

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO AFERTES

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

RUE FREDERIC DEGEORGES

62004 ARRAS CEDEX

SIRET : 31151165300025

In Extenso Dunkerque

36, bis avenue des Bains - BP 73171

59140 Dunkerque

Tél : 03 28 59 26 10

Fax : 03 28 63 74 58

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
-------------	---

Bilan Passif	4
--------------	---

Compte de résultat	5
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	6
----------------------------	---

Règles et méthodes comptables	7
-------------------------------	---

ANNÉE DE PASSAGE

Bilan Actif N-1 passage	9
-------------------------	---

Bilan Passif N-1 passage	10
--------------------------	----

Compte de résultat N-1 passage	11
--------------------------------	----

Compte de résultat (Suite) N-1 passage	12
--	----

Etat des immobilisations	13
--------------------------	----

Etat des amortissements	14
-------------------------	----

Etat des créances	15
-------------------	----

Etat des dettes	16
-----------------	----

Variation des fonds propres 431-5	17
-----------------------------------	----

Tableau de mouvements des subventions d'investissement	18
--	----

Etat des provisions et dépréciations	19
--------------------------------------	----

Charges à payer et produits à recevoir	20
--	----

Produits et charges constatés d'avance	21
--	----

Détail du résultat exceptionnel	22
---------------------------------	----

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	23
----------------------	----

Bilan Passif détaillé	25
-----------------------	----

Compte de résultat détaillé	27
-----------------------------	----

Votre année
en résumé

AFERTES

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2020

TOTAL RESSOURCES

-17 % Diminution de -405 K€

1 951 K€

RESULTAT

% des ressources

65 K€

FONDS DE ROULEMENT

162 K€BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT**-141 K€**

TRESORERIE

303 K€

FONDS PROPRES

119 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT**141 K€**

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association AFERTES relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	854 346 €
Produits d'exploitation :	1 950 851 €
Résultat net Comptable :	65 110 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à DUNKERQUE

Le 19/05/2021

Eléonore DEVEY

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	30 831	29 394	1 437	1 406
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	326 823	176 610	150 213	175 328
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 670	7 670		
Autres immobilisations corporelles	279 798	245 335	34 463	31 833
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	200		200	312
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	225		225	225
	TOTAL I	645 547	459 008	186 538
Comptes de liaison				
	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	160 375	21 922	138 453	221 111
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	150 232		150 232	230 487
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	302 738		302 738	39 122
Charges constatées d'avance	76 385		76 385	74 790
	TOTAL III	689 730	21 922	667 808
Frais d'émission des emprunts				
	IV			
Primes de remboursement des obligations				
	V			
Ecart de conversion actif				
	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 335 277	480 931	854 346	774 613

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		169 814
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	809 166	
Autres réserves	48 539	857 704
Report à nouveau	-828 556	-1 014 517
Excédent ou déficit de l'exercice	65 110	16 148
	Situation nette	29 148
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	24 427	18 514
Provisions règlementées		
	TOTAL I	47 663
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques	58 635	
Provisions pour charges	170 922	185 191
	TOTAL IV	185 191
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		133
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 548	210 309
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	232 610	231 811
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 951	3 311
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	84 995	96 196
	TOTAL V	541 759
Ecarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	774 613

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations	40	70
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	424 896	566 441
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 452 846	1 423 447
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	70 254	359 383
Utilisations des fonds dédiés		6 000
Autres produits	2 814	831
	TOTAL I	1 950 851
		2 356 173
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks	1 125	1 365
Autres achats et charges externes	564 713	648 691
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	65 776	89 181
Salaires et traitements	810 119	866 119
Charges sociales	255 612	359 544
Dotations aux amortissements et dépréciations	62 616	73 228
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	49 444	261 324
	TOTAL II	1 809 407
		2 299 452
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	141 444
		56 720
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	62	156
Autres intérêts et produits assimilés	1 317	546
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	1 379
		702
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 379
		702
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	142 823
		57 423

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	25 223	8 107
Sur opérations en capital	4 534	3 241
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	29 757	11 348
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	24 313	52 469
Sur opérations en capital	24 197	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	58 635	
TOTAL VI	107 145	52 469
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-77 388	-41 121
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	325	154
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 981 986	2 368 224
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 916 877	2 352 075
EXCEDENT OU DEFICIT	65 110	16 148
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 854 346 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 65 110 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au COVID19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi 2020-290 du 29 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et les produits mentionnés respectivement au bilan et compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'association constate que ces événements ont un impact sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Au regard de la situation, l'association a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le gouvernement et d'autres organismes :

- Recours à l'activité partielle
- Décalage dans le versement des cotisations sociales.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 n'ont pas d'impact significatif sur l'activité de l'association. La situation actuelle étant néanmoins évolutive, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'association en résultant à la date d'arrêté des comptes, l'association estime que la poursuite d'exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | | |
|--------------------------------------|-------------|------|
| • Logiciels | 1 à 3 | ans, |
| • agencements et aménagements | 8 à 15 ans, | |
| • Matériels et outillages | 3 à 10 ans, | |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 10 | ans. |

Créances

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice 2020 s'élève à 14134 euros

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2%
- taux de turn over de 1%

Année de
passage

Bilan Actif N-1 passage

	N-1 Net		N-1 Retraité Net	
ACTIF IMMOBILISÉ			ACTIF IMMOBILISÉ	
Immobilisations incorporelles			Immobilisations incorporelles	
Frais d'établissement			Frais d'établissement	
Frais de recherche et développement			Frais de recherche et développement	
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	1 406		Donations temporaires d'usufruit	
Fonds commercial			Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 406
Autres immobilisations incorporelles			Immobilisations incorporelles en cours	
Immobilisations incorporelles en cours			Avances et acomptes	
Avances et acomptes			Immobilisations corporelles	
Immobilisations corporelles			Terrains	
Terrains			Constructions	175 328
Constructions	175 328		Installations tech., matériel et outillages industriels	
Installations tech., matériel et outillages industriels			Autres immobilisations corporelles	31 833
Autres immobilisations corporelles	31 833		Immobilisations corporelles en cours	
Immobilisations corporelles en cours			Avances et acomptes	
Avances et acomptes			Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Immobilisations financières (1)			Immobilisations financières (1)	
Participations	312		Participations et Créances rattachées	312
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille			Autres titres immobilisés	
Autres titres immobilisés			Prêts	
Prêts			Autres immobilisations financières	225
Autres	225			
	TOTAL (I)	209 103	TOTAL (I)	209 103
Comptes de liaison			Comptes de liaison	
	TOTAL (II)		TOTAL (II)	
ACTIF CIRCULANT			ACTIF CIRCULANT	
Stocks et en-cours			Stocks et en-cours	
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)			Créances	
Usagers et comptes rattachés	221 111		Créances clients usagers et comptes rattachés	221 111
Autres	230 487		Créances reçues par legs ou donations	
			Autres	230 487
Valeurs mobilières de placement			Valeurs mobilières de placement	
Instruments de Trésorerie			Instruments de Trésorerie	
Disponibilités	39 122		Disponibilités	39 122
Charges constatées d'avance (2)	74 790		Charges constatées d'avance	74 790
	TOTAL (III)	565 510	TOTAL (III)	565 510
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)			Frais d'émission d'emprunts (IV)	
Primes de remboursement des emprunts (V)			Primes de remboursement des emprunts (V)	
Ecarts de conversion actif(VI)			Ecarts de conversion actif(VI)	
	TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	774 613	TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	774 613

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents

Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif N-1 passage

	N-1 Net		N-1 Retraité Net
FONDS ASSOCIATIFS		FONDS PROPRES	
FONDS PROPRES		Fonds associatifs sans droit de reprise	
Fonds associatifs sans droit de reprise		Fonds propres statutaires	
Ecarts de réévaluation		Fonds propres complémentaires	
Réserves	857 704	Fonds propres avec droit de reprise	
Report à nouveau	-1 014 517	Fonds statutaires	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	16 148	Fonds propres complémentaires	169 814
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		Ecarts de réévaluation	
Fonds associatifs avec droit de reprise :		Réserves	
- Apports	169 814	Réserves statutaires ou contractuelles	
- Legs et donations		Réserves pour projet de l'entité	
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		Autres	857 704
Ecarts de réévaluation		Report à nouveau	-1 014 517
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	18 514	Excédent ou déficit de l'exercice	16 148
Provisions réglementées		Situation nette (sous-total)	29 148
Droit des propriétaires commodat		Fonds propres consommables	
		Subventions d'investissement	18 514
		Provisions réglementées	
	TOTAL (I)	TOTAL (I)	47 663
Comptes de liaison		Comptes de liaison	
	TOTAL (II)	TOTAL (II)	47 663
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS	
Provisions pour risques		Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Provisions pour charges	185 191	Fonds dédiés	
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		TOTAL (III)	
Fonds dédiés sur autres ressources		PROVISIONS	
	TOTAL (III)	Provisions pour risques	
	185 191	Provisions pour charges	185 191
	TOTAL (IV)	TOTAL (VI)	185 191
EMPRUNTS ET DETTES (1)		DETTES	
Emprunts obligataires		Emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	133	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	133
Emprunts et dettes financières diverses		Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 309
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 309	Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	231 811	Dettes fiscales et sociales	231 811
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 311	Autres dettes	3 311
Instruments de trésorerie		Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	96 196	Produits constatés d'avance	96 196
	TOTAL (IV)	TOTAL (V)	541 759
Écart de conversion passif (V)		Écart de conversion passif (VI)	
	TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	TOTAL GENERAL PASSIF (I à VI)	774 613

(1) Dont à moins d'un an

(1) Dont à plus d'un an

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

ENGAGEMENTS DONNES

Legs net à réaliser :

- Acceptés par les organes statutairement compétents

- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à payer

Compte de résultat N-1 passage

	N-1 Total	N-1 Retraité Total
Produits d'exploitation		Produits d'exploitation
Ventes de marchandises		Cotisations 70
Production vendue de biens		Ventes de biens et services
Production vendue de services	566 441	Ventes de biens
		- dont ventes de dons en nature
	Produits d'exploitation 566 441	Ventes de prestations de services 566 441
Production stockée		- dont parrainages
Production immobilisée		Produits de tiers financeurs
Subventions d'exploitation	1 423 447	Concours publics et subventions d'exploitation 1 423 447
Dons	831	Vrsmtv fondateurs ou conso de dotation consomptible
Cotisations	70	Ressources liées à la générosité du public
Legs et Donations		Dons manuels
Produits liés à des financements réglementaires		Mécénats
Autres produits		Legs, donations et assurances-vie
Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges	359 383	Contributions financières
		Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges 359 383
		Utilisations des fonds dédiés 6 000
		Autres produits 831
	TOTAL (I)(1) 2 350 173	TOTAL (I) 2 356 173
Charges d'exploitation		Charges d'exploitation
Achats de marchandises		Achats de marchandises
Variation de stock de marchandises		Variation de stocks 1 365
Achats de matières premières et autres appro.		Autres achats et charges externes 648 691
Variation de stock matières premières et autres appro.	1 365	Aides financières
Autres achats et charges externes (2)	648 691	Impôts, taxes et versements assimilés 89 181
Impôts, taxes et versements assimilés	89 181	Salaires et traitements 866 119
Salaires et traitements	866 119	Charges sociales 359 544
Charges sociales	359 544	Dotations aux amortissements et aux dépréciations 73 228
Dotations aux amortissements sur immobilisations	41 932	Dotations aux provisions
Dotations aux dépréciations des immobilisations		Reports en fonds dédiés
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants	31 296	Autres charges 261 324
Dotations aux provisions		
Autres charges	261 324	
	TOTAL (II)(3) 2 299 452	TOTAL (II) 2 299 452
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) 50 720	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 56 720
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
	QP résultat sur opé faites en commun (III - IV)	
Produits financiers		Produits financiers
Produits financiers de participation (4)		De participations
Prod autres val mobilières / créances actif immobilisé(4)	156	D'autres val mobilières et créances de l'actif immobilisé 156
Autres intérêts et produits assimilés (4)	546	Autres intérêts et produits assimilés 546
Reprise sur provisions et transferts de charges		Reprises sur dépréciations, provisions et tsfert de chge
Différence positives de change		Différences positives de change
Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement		Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement
	TOTAL (V) 702	TOTAL (III) 702
Charges financières		Charges financières
Dotations financières aux amortis. et dépréciations		Dotations aux amortis, aux dépréciations et provisions
Intérêts et charges assimilées (5)		Intérêts et charges assimilées
Différences négatives de change		Différences négatives de change
Charges nettes sur cessions vlr mobilières placements		Charges nettes sur cess. de vlr mobilières placements
	TOTAL (VI)	TOTAL (IV)
	RESULTAT FINANCIER (V - VI) 702	RESULTAT FINANCIER (III - IV) 702

Compte de résultat (Suite) N-1 passage

	N-1 Total		N-1 Retraité Total
Produits Exceptionnels		Produits Exceptionnels	
Sur opérations de gestion	8 107	Sur opérations de gestion	8 107
Sur opérations en capital	3 241	Sur opérations de capital	3 241
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL (VII)	11 348	TOTAL (V)	11 348
Charges Exceptionnelles		Charges Exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	52 469	Sur opérations de gestion	52 469
Sur opérations en capital		Sur opérations de capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	
TOTAL (VIII)	52 469	TOTAL (VI)	52 469
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-41 121	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-41 121
Impôts sur les bénéfices (IX)	154	Participations des salariés (VII)	
Participations des salariés (XII)		Impôts sur les bénéfices (VIII)	154
SOLDE INTERMEDIAIRE	10 148		
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	6 000		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	2 368 224	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 368 224
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	2 352 075	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)	2 352 075
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	16 148	EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	16 148

Evaluation des contributions volontaires en nature

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

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier

(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des organismes liés

(5) Dont intérêts concernant des organismes liés

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	29 823		1 008	
TOTAL	29 823		1 008	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions	326 823			
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage	7 670			
- Générales, agencements et aménagements divers	25 992			
Matériel :				
- De transport	28 780			
- De bureau et informatique, mobilier	207 793		17 233	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	597 058		17 233	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	312			
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	225			
TOTAL	537			
TOTAL GENERAL	627 418		18 241	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			30 831	
TOTAL			30 831	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			326 823	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			7 670	
- Gales, agencts et aménagt. divers			25 992	
Matériel :				
- De transport			28 780	
- De bureau et informatique, mobilier			225 026	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			614 291	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	112		200	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			225	
TOTAL	112		425	
TOTAL GENERAL	112		645 547	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 418	976		29 394
TOTAL	28 418	976		29 394
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	151 495	25 115		176 610
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 670			7 670
Installations générales, agencements et aménagements divers	16 886	1 430		18 316
Matériel de transport	28 780			28 780
Matériel de bureau et informatique, mobilier	185 066	13 173		198 239
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	389 897	39 718		429 615
TOTAL GENERAL	418 315	40 694		459 008

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES				REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	225		225
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	43 845	43 845	
Clients, usagers et comptes rattachés	116 530	116 530	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 381	15 381	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	95 031	95 031	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	39 821	39 821	
Charges constatées d'avance	76 385	76 385	
	TOTAL	387 217	386 992
			225

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	186 548	186 548		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	94 468	94 468		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	117 103	117 103		
Impôts sur les bénéfices	325	325		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 714	20 714		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 951	1 951		
Produits constatés d'avance	84 995	84 995		
	TOTAL	506 104	506 104	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise	169 814				
Ecart de réévaluation					
Réserves	857 704				857 704
Report à nouveau	-1 014 517	16 148	169 814	998 369	-828 556
Excédent ou déficit de l'exercice	16 148				65 110
Situation nette	29 148	16 148	169 814	998 369	94 258
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	18 514		5 913		24 427
Provisions règlementées					
TOTAL	47 663	16 148	175 727	998 369	118 685

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
SUBV REGION 2017		5 105	973	4 132
SUBV REGION VISIO CONFERENCE		6 901	6 901	
SUBV REGION MOBILIER		7 522	5 629	1 893
SUBV EQUIPEMENT 2019		9 228	2 036	7 192
SUBV EQUIPEMENT 2020		11 210		11 210
	TOTAL	39 966	15 539	24 427

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		133
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 548	210 309
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	232 610	231 811
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 951	3 311
Instrument de trésorerie		
TOTAL	421 109	445 563

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2020	31/12/2019
Créances clients, usagers et comptes rattachés	138 453	221 111
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	150 232	230 487
Valeurs mobilières de placement		
Instrument de trésorerie		
Valeurs mobilières de placement	302 738	39 122
Disponibilités	302 738	39 122
TOTAL	591 423	490 719

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Produits :	- D'exploitation	84 995	96 196
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		84 995	96 196

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	76 385	74 790
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		76 385	74 790

Commentaire

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Montant	Variation
	31/12/2020	31/12/2019		%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 222.60	8 107.42	17 115.18	211.13
77180000 PDTS EXCEPT. /OPER. GESTION		316.39	-316.39	-100.00
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	25 222.60	7 791.03	17 431.57	223.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 534.37	3 241.00	1 293.37	39.90
77700000 QP DES SUBV. INVES. VIRE AU RESULTAT	4 534.37	3 241.00	1 293.37	39.90
Reprises sur provisions et transferts de charges				
	TOTAL DES PRODUITS	29 756.97	18 408.55	162.21
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 312.91	52 469.20	-28 156.29	-53.66
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	24 312.91	52 469.20	-28 156.29	-53.66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 196.86		24 196.86	-
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	24 196.86		24 196.86	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	58 635.21		58 635.21	-
68750000 PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	58 635.21		58 635.21	-
	TOTAL DES CHARGES	107 144.98	54 675.78	104.21
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	-77 388.01	-36 267.23	88.20

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 437.35	1 405.50	31.85	2.20
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE	30 831.00	29 823.29	1 007.71	3.38
28050000 AMORT.CONCESSIONS, BREVETS	-29 393.65	-28 417.79	-975.86	-3.43
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	150 212.93	175 328.14	-25 115.21	-14.32
21450000 AAI CONSTR./SOL D'AUTRUI	326 822.92	326 822.92		
28145000 AMORT.AAI CONSTR/SOL AUTR	-176 609.99	-151 494.78	-25 115.21	-16.58
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21570000 MATERIEL ET OUTILLAGE	7 669.56	7 669.56		
28157000 AMORT.AAI MATER.OUTIL.INDU.	-7 669.56	-7 669.56		
Autres immobilisations corporelles	34 462.79	31 832.82	2 629.97	8.26
21810000 AAI DIVERS	21 834.28	21 834.28		
21811000 AAI DIVERS LOLLINETTE	4 158.00	4 158.00		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	28 780.25	28 780.25		
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	112 820.83	95 587.96	17 232.87	18.03
21840000 MAT ET MOB ADMINISTRATIF	112 204.71	112 204.71		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	-14 158.42	-12 728.48	-1 429.94	-11.24
28181100 AMORT.AAI DIVERS LOLLIETT	-4 158.00	-4 158.00		
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-28 780.25	-28 780.25		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.	-98 694.30	-92 571.50	-6 122.80	-6.61
28184000 AMORT MAT.MOB.ADMINISTRATIF	-99 544.31	-92 494.15	-7 050.16	-7.62
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	200.00	311.75	-111.75	-35.90
26100000 PARTS SOCIALES BPN	200.00	144.00	56.00	38.89
26110000 PARTS SOCIAL CREDIT COOP		167.75	-167.75	-100.00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	225.00	225.00		
27512000 DEPOT GARANTIE TOTAL CARB	225.00	225.00		
	TOTAL I	186 538.07	209 103.21	-22 565.14
				-10.79
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	138 452.65	221 110.85	-82 658.20	-37.38
41400000 RENTRES 2016 2017				

ACTIF	Solde		Montant	Variation %	
	Au	Au			
	31/12/2020	31/12/2019			
41100900 RENTREE 2017/18		5 889.75	-5 889.75	-100.00	
41101000 RENTREE 2018/19	6 249.00	6 541.50	-292.50	-4.48	
41101100 RENTREE 2019/2020	2 321.00	4 060.00	-1 739.00	-42.83	
41101200 RENTREE 2007-2008	9 062.00		9 062.00	-	
41101400 PRESTATIONS VAE	4 070.00	10 035.48	-5 965.48	-59.44	
41101500 CONVENTION FORMATION	3 200.24	66 761.29	-63 561.05	-95.21	
41101600 CONVENTION CAFERUIS	10 403.50	17 423.63	-7 020.13	-40.29	
41101700 PREFO	9 750.00	16 600.36	-6 850.36	-41.27	
41101800 DSB VAE	4 790.00	4 258.00	532.00	12.49	
41150000 CREANCES DIVERSES	2 197.80	11 346.28	-9 148.48	-80.63	
41151000 CREANCES FAC FORMATION CONTINUE	12 992.00	17 843.82	-4 851.82	-27.19	
41600700 CLIENTS DOUTEUX 411007		4 270.99	-4 270.99	-100.00	
41600800 CLIENTS DOUTEUX RENTREE 2016 2017	4 863.47		4 863.47	-	
41600900 CREANCES DOUTEUSES RENTREE 2017 2018	5 439.75		5 439.75	-	
41601400 CLIENTS DOUTEUX VAE	4 585.00	3 789.52	795.48	20.98	
41601500 CONV FORM DOUTEUSES	18 413.81	18 193.21	220.60	1.21	
41601600 CLIENTS DOUTEUX CAFERUIS		6 425.92	-6 425.92	-100.00	
41601700 CLIENTS DOUTEUX PREFO	8 962.90	8 822.55	140.35	1.59	
41650000 CREANCES DIVERSES DOUTEUSES	1 580.00		1 580.00	-	
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	51 494.65	39 289.15	12 205.50	31.07	
49100000 PROV.DEPREC.COMPTES USAGERS	-21 922.47	-26 204.07	4 281.60	16.34	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	150 231.86	230 486.65	-80 254.79	-34.82	
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	4 688.98		4 688.98	-	
43783000 TICKETS RESTAURANT	3 136.35	2 400.00	736.35	30.67	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	12 244.47	38 125.13	-25 880.66	-67.88	
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	95 030.53	153 991.00	-58 960.47	-38.29	
46700200 PREST EN ATTENTE REMBOURS	4 331.09	4 331.09			
46720200 FRAIS AVANCES POUR STAGIAIR	925.00	900.00	25.00	2.78	
46722000 A REMB PAR UNAFORIS	856.90	455.00	401.90	88.35	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	29 018.54	30 284.43	-1 265.89	-4.18	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	302 738.07	39 121.92	263 616.15	673.83	
51200000 BANQUE POPULAIRE DU NORD	65 188.28	35 531.27	29 657.01	83.47	
51201000 BANQUE POPULAIRE SOCRATES	262.80	262.80			
51210000 BANQUE CASDEN		154.93	-154.93	-100.00	
51220000 LIVRET INSTITUTIONNEL	232 000.92	683.85	231 317.07	+1 000.00	
51400000 CHEQUES POSTAUX	1 163.81	1 193.81	-30.00	-2.51	
53000000 CAISSE	4 122.26	1 295.26	2 827.00	218.30	
Charges constatées d'avance	76 385.12	74 790.31	1 594.81	2.13	
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	76 385.12	74 790.31	1 594.81	2.13	
	TOTAL III	667 807.70	565 509.73	102 297.97	18.09
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					
Ecart de conversion actif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	854 345.77	774 612.94	79 732.83	10.29

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires		169 813.73	-169 813.73	-100.00
10370000 SUB INVEST NON RENOUELABLE		169 813.73	-169 813.73	-100.00
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	809 165.52		809 165.52	-
10681000 RESERVES POUR PROJET	809 165.52		809 165.52	-
Autres réserves	48 538.60	857 704.12	-809 165.52	-94.34
10688000 RESERVE PROJET ASSOCIATIF		104 498.88	-104 498.88	-100.00
10688100 RESERVE PROJET EXTENTION		517 276.00	-517 276.00	-100.00
10688200 RESERVE POUR INVESTISSEMENT		51 738.75	-51 738.75	-100.00
10688300 RESERVE DE TRESORERIE		135 651.89	-135 651.89	-100.00
10688400 AUTRES RESERVES	48 538.60	48 538.60		
Report à nouveau	-828 555.66	-1 014 517.50	185 961.84	18.33
11000000 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	169 813.73		169 813.73	-
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-998 369.39	-1 014 517.50	16 148.11	1.59
Excédent ou déficit de l'exercice	65 109.80	16 148.11	48 961.69	303.20
	Situation nette	94 258.26	29 148.46	65 109.80
				223.37
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	24 426.53	18 514.25	5 912.28	31.94
13100000 SUBVENTION INVESTISSEMENT		29 519.25	-29 519.25	-100.00
13120000 SUB INVESTISSEMENT REGION	39 965.90		39 965.90	-
13900000 SUBV. INVEST. INSCRITES AU CR		-11 005.00	11 005.00	-100.00
13912000 SUBV INVEST INSCRITE AU CR REGION	-15 539.37		-15 539.37	-
Provisions réglementées				
	TOTAL I	118 684.79	47 662.71	71 022.08
				149.01
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
	TOTAL III			
PROVISIONS				
Provisions pour risques	58 635.21		58 635.21	-
15180000 PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	58 635.21		58 635.21	-
Provisions pour charges	170 922.00	185 191.00	-14 269.00	-7.71
15801000 PROVISION DEPART RETRAITE	170 922.00	185 191.00	-14 269.00	-7.71
	TOTAL IV	229 557.21	185 191.00	44 366.21
				23.96
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		132.58	-132.58	-100.00
51215000 CREDIT COOPERATIF		132.58	-132.58	-100.00

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 547.53	210 308.66	-23 761.13	-11.30
40110000 FOURNISSEURS	170 757.22	194 115.73	-23 358.51	-12.03
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	15 790.31	16 192.93	-402.62	-2.49
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	15 160.53	7 303.84	7 856.69	107.57
42100100 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	2 034.62	940.18	1 094.44	116.49
42200000 COMITES D'ENTR.ET D'ETAB.	3 555.16	12 695.74	-9 140.58	-72.00
42820000 DETTES PROVISIO.POUR CONGES	73 333.16	91 639.32	-18 306.16	-19.98
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	384.93	867.96	-483.03	-55.65
43100000 SECURITE SOCIALE	56 943.70	29 057.00	27 886.70	95.97
43110000 CPAM REMBT	294.41	666.56	-372.15	-55.92
43730000 KLESIA RETRAITE / PREVOYANCE	10 377.85	7 032.95	3 344.90	47.56
43750000 43750000	6 789.33	5 395.54	1 393.79	25.82
43760000 43760000	2 587.74	2 249.10	338.64	15.07
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	40 109.92	49 304.76	-9 194.84	-18.65
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	4 022.32	2 537.99	1 484.33	58.47
44400000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	325.00	154.00	171.00	111.04
44787000 UNIFAF		14 337.97	-14 337.97	-100.00
44788000 PART EMPL EFFORT CONSTRUCT		3 701.57	-3 701.57	-100.00
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 204.00	3 926.92	6 277.08	159.84
44863000 FORMATION CONTINUE	6 487.57		6 487.57	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
46706200 INSCRIP LICENCE A REMBOURSER	1 951.00	3 310.50	-1 359.50	-41.08
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	19 091.00	24 329.59	-5 238.59	-21.53
48701000 FRAIS INSCRIPTION D'AVANC	65 904.00	71 866.50	-5 962.50	-8.30
	TOTAL V	506 103.77	541 759.23	-35 655.46
Ecarts de conversion passif VI				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	854 345.77	774 612.94	79 732.83
			79 732.83	10.29

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%	
Produits d'exploitation					
Cotisations	40.00	70.00	-30.00	-42.86	
75600000 COTISATIONS	40.00	70.00	-30.00	-42.86	
Ventes de biens					
- dont ventes de dons en nature					
Ventes de prestations de services	424 896.38	566 440.92	-141 544.54	-24.99	
70500000 DROITS INSCRIPTION	54 036.00	56 999.00	-2 963.00	-5.20	
70500100 FRAIS SELECTION	33 345.00	45 675.00	-12 330.00	-27.00	
70500110 FRAIS DE SELECT CAFERUIS	1 200.00	1 650.00	-450.00	-27.27	
70500200 FRAIS SCOLARITE	61 766.50	61 440.00	326.50	0.53	
70500500 CONVENTION FORMATION	65 450.22	162 669.49	-97 219.27	-59.76	
70500600 CONV FORMATION CAFERUIS	55 857.93	44 445.13	11 412.80	25.68	
70500700 CONV FORM PREFORMATION	24 871.43	33 523.12	-8 651.69	-25.81	
70500800 PRODUITS PRF	72 550.65	55 045.17	17 505.48	31.80	
70880000 PROD ACTIVITES ANNEXES	6 743.40	14 014.31	-7 270.91	-51.88	
70880500 PREST FORMATION CONTINUE	36 638.75	55 115.70	-18 476.95	-33.52	
70881000 PRESTATIONS V.A.E	6 462.50	18 700.00	-12 237.50	-65.44	
70881100 PRESTATIONS DSB	5 824.00	16 969.00	-11 145.00	-65.68	
70882000 FONDS DOCUMENTAIRE	150.00	195.00	-45.00	-23.08	
- dont parrainages					
Produits de tiers financeurs					
Concours publics et subventions d'exploitation	1 452 845.67	1 423 447.00	29 398.67	2.07	
74120000 SUBV CONSEIL REGIONAL	1 428 660.00	1 400 000.00	28 660.00	2.05	
74121000 SUBVENTIONS COMPLEMENTS	10 098.00	14 300.00	-4 202.00	-29.38	
74160000 SUBV. CONSEIL GENERAL PDC	9 200.00	9 147.00	53.00	0.58	
74180000 SUBVENTION PROJET COOPERATION	4 887.67		4 887.67	-	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable					
Ressources liées à la générosité du public					
Dons manuels					
Mécénats					
Legs, donations et assurances-vie					
Contributions financières					
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	70 254.30	359 383.44	-289 129.14	-80.45	
78151000 REPR/PROV DEPART RETRAITE	14 269.00	33 504.00	-19 235.00	-57.41	
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	26 204.07	238 821.19	-212 617.12	-89.03	
79110000 REMBOURSEMENT SALAIRES		1 851.41	-1 851.41	-100.00	
79115000 REMBOURSEMENT UNIFAF		8 314.46	-8 314.46	-100.00	
79121000 REMB FRAIS SITE AVION	29 577.27	72 445.16	-42 867.89	-59.17	
79130000 REMBOURSEMENT PREVOYANCE		4 447.22	-4 447.22	-100.00	
79140000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	203.96		203.96	-	
Utilisations des fonds dédiés		6 000.00	-6 000.00	-100.00	
78940000 REPRISE SUR PROVISIONS FONDS DEDIES		6 000.00	-6 000.00	-100.00	
Autres produits	2 814.36	831.31	1 983.05	238.63	
75811000 AIDE CONSEIL GENERALE.J	2 803.33	393.33	2 410.00	613.23	
75880000 PRODUITS DIVERS	11.03	437.98	-426.95	-97.49	
TOTAL I	1 950 850.71	2 356 172.67	-405 321.96	-17.20	
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks	1 124.59	1 364.97	-240.38	-17.58	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
60321000 DECHETS AVION	1 124.59	1 364.97	-240.38	-17.58
Autres achats et charges externes	564 713.16	648 690.64	-83 977.48	-12.95
60412500 VOYAGE SENEGAL ARRAS	3 291.84	8 984.21	-5 692.37	-63.36
60412600 STC ACTION ECO RESPONSABLE		3 134.20	-3 134.20	-100.00
60413000 CARRE POTAGER AVION	307.54	487.38	-179.84	-36.76
60413400 ECHANGE EUROPEEN		2 400.00	-2 400.00	-100.00
60611000 CARBURANT	1 733.72	2 139.40	-405.68	-18.93
60631000 PRODUITS D ENTRETIEN	2 960.82	1 689.89	1 270.93	75.21
60631100 PROD ENTRETIEN LOLLINETTE		96.24	-96.24	-100.00
60632000 PETITES FOURNIT ENTRE REP	579.44	1 851.13	-1 271.69	-68.72
60632100 PETIT MATERIEL AVION	2 151.46	2 008.19	143.27	7.12
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	8 678.31	7 809.93	868.38	11.11
60641100 ACHAT FOURN ADMIN AVION	2 513.70	1 558.10	955.60	61.36
60641500 PHOTOCOPIES	7 676.09	12 209.17	-4 533.08	-37.13
60653000 PETIT MATERIEL	869.43	150.00	719.43	479.33
60661500 FRAIS EDUCATIFS	3 449.86	4 566.04	-1 116.18	-24.44
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 687.51		1 687.51	-
61110000 STAGES TECHNIQUES	30 852.47	49 656.25	-18 803.78	-37.87
61120000 PRESTATIONS DE FORMATION	106 948.11	126 047.39	-19 099.28	-15.15
61320000 LOCATIONS RUE DEGEORGE	205 654.45	205 547.88	106.57	0.05
61321200 LOCATION AVION	20 073.43	15 103.74	4 969.69	32.90
61340000 LOYER ORANGE BUSINESS AVION	1 234.32	1 131.46	102.86	9.11
61351000 LOCAT PHOTOCOPIEUR	14 986.73	13 686.04	1 300.69	9.51
61351100 LOC PHOTOC ARRAS MR GOSSET	2 366.01	3 154.68	-788.67	-25.01
61351200 LOCATION LIXXBAIL	1 185.72	1 580.96	-395.24	-24.98
61351400 LOC PHOTOC AVION	3 996.00	5 328.00	-1 332.00	-25.00
61351500 LOCATION PHOTOCOP FINANCIER	756.00	1 008.00	-252.00	-25.00
61351700 ILOCATION 3 COPIEURS RICOH	737.57		737.57	-
61351800 LOCATION COPIEURS ET I PAD	2 536.47		2 536.47	-
61360000 LOCATION MATERIEL		221.54	-221.54	-100.00
61362000 ABONN HEBERG GEDIWEB	6 285.41	5 917.74	367.67	6.20
61522000 ENTRETIEN REPARAT LOCAUX	818.84	1 184.70	-365.86	-30.89
61522300 ENTRETIEN AVION	8 641.72	17 502.69	-8 860.97	-50.63
61551000 ENTRETIEN REPARAT VEHICUL	415.17	186.06	229.11	123.12
61553000 ENT/REP MAT INFORM GESTIO		128.00	-128.00	-100.00
61563000 CONTRAT MAINTENANCE		4 594.68	-4 594.68	-100.00
61564000 CONTRAT MAINT MAT ADM GEN	11 271.62	10 633.18	638.44	6.01
61565000 INEXWEB	129.60	129.60		
61611000 ASSURANCE AUTO	3 087.21	3 085.67	1.54	0.03
61612000 ASSURANCE RAQUAM	7 659.72	7 180.47	479.25	6.69
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	107.77	380.90	-273.13	-71.65
61810400 DOCUMENTATION F.CONTINUE	438.00	1 003.00	-565.00	-56.33
61830000 DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE	13 216.14	15 887.63	-2 671.49	-16.82
61830100 DOCUMENTATION VIDEO	1 069.98	1 228.22	-158.24	-12.87
61850000 FRS COLLOQUES & CONFERENC	167.90		167.90	-
61860000 FORMATION DIVERS		7 548.40	-7 548.40	-100.00
62264000 HONORAIRES EXPERT COMPTAB	15 789.90	15 330.00	459.90	3.00
62264100 HONORAIRES PAIE	11 445.60	14 574.20	-3 128.60	-21.46
62265000 HONORAIRES DIVERS	3 880.18	4 150.27	-270.09	-6.51
62269000 HONORAIRES COMM AUX COMPT	14 134.92	11 600.00	2 534.92	21.85
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	34.20	102.60	-68.40	-66.99
62360000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	57.60	1 266.00	-1 208.40	-95.42
62380000 DIVERS	54.60	153.80	-99.20	-64.29
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	1 165.90	1 430.68	-264.78	-18.52
62512000 DEPLACTS VACAT.& STAGIAIR	1 719.76	4 336.06	-2 616.30	-60.33
62513000 DEPLACTS FORMATEURS	4 350.09	5 257.90	-907.81	-17.27
62514000 DEPLACTS FONCT.GENERAL		667.94	-667.94	-100.00
62514200 DEPLACTS PERS.ADMINIST.	1 122.57	406.53	716.04	175.92

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
62514400 TD FORM CONTINUE	1 491.97	3 030.18	-1 538.21	-50.76
62514500 TD CAFERUIS		291.76	-291.76	-100.00
62560000 MISSIONS	4 961.43	8 277.16	-3 315.73	-40.06
62560100 MISSION AVION	1 523.53	2 151.22	-627.69	-29.15
62560400 MISSION RECEPT F.CONTINUE		53.90	-53.90	-100.00
62560500 MISSION CAFERUIS		238.70	-238.70	-100.00
62610000 TELEPHONE 0321604000	3 087.07	2 961.62	125.45	4.22
62610200 POINT PHONE ET ALARME	396.79		396.79	-
62611000 TELEPHONE PORTABLES	1 318.62	1 208.94	109.68	9.10
62611100 TELEPHONE PORTABLE AVION	2 432.99	2 559.91	-126.92	-4.96
62611200 TELEPHONE AVION		95.00	-95.00	-100.00
62620000 AFFRANCHISSEMENT	12 278.68	14 596.98	-2 318.30	-15.88
62630100 FREE INTERNET		210.88	-210.88	-100.00
62630400 ORANGE INTERNET	2 415.10	2 335.57	79.53	3.38
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	364.38	1 709.72	-1 345.34	-78.71
62810000 URSSAF AT STAGIAIRES	151.20	131.46	19.74	15.27
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	65 776.33	89 181.16	-23 404.83	-26.24
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	51 053.08	63 856.00	-12 802.92	-20.05
63130000 PARTIC A FORM PROF CONTIN	14 584.25	21 480.97	-6 896.72	-32.11
63310000 EFFORT CONSTRUCTION		3 701.57	-3 701.57	-100.00
63513000 TAXES DIVERSES		3.62	-3.62	-100.00
63580000 REDEVANCE TV	139.00	139.00		
Salaires et traitements				
	810 119.27	866 119.06	-55 999.79	-6.47
64101000 APPOINT.FORMATEURS	433 238.63	411 362.35	21 876.28	5.32
64101100 REM.PERS.DIRECTEUR	55 060.91	54 233.76	827.15	1.52
64101200 REM.PERS.ADMINISTRATIFS	125 924.87	147 414.47	-21 489.60	-14.58
64101300 REM.PERS.DOCUMENTATION	75 060.98	85 183.16	-10 122.18	-11.88
64101600 GRATIFICATION STAGIAIRE	2 453.92	487.94	1 965.98	402.87
64102000 APPOINT.SERVICES GENERAUX	74 503.58	54 999.33	19 504.25	35.46
64103000 SALAIRES PERS VAC N FONCT	62 665.57	85 004.39	-22 338.82	-26.28
64119800 PREVISIONS RTT	-483.03	1 847.62	-2 330.65	-126.14
64120000 CONGES PAYES	-18 306.16	-19 232.57	926.41	4.82
64140000 INDEM LICENC & TRANSACT		44 818.61	-44 818.61	-100.00
Charges sociales				
	255 612.42	359 544.21	-103 931.79	-28.91
64511000 URSSAF	214 942.76	245 137.24	-30 194.48	-12.32
64513000 KLESIA RETRAITE	72 033.38	80 306.12	-8 272.74	-10.30
64520000 MUTUELLE APREVA	4 718.82	5 161.66	-442.84	-8.58
64585000 CHARGES SUR CONGES A PAYE	-9 018.98	-3 192.47	-5 826.51	-182.55
64585200 PREV CHARGES / SALAIRES	-175.86	1 058.26	-1 234.12	-116.64
64720000 VERSEMENTS AUX C.E ET ETB	9 917.45	10 371.00	-453.55	-4.38
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACI	2 671.20	2 894.40	-223.20	-7.71
64770000 TICKETS RESTAURANTS	16 442.00	17 616.00	-1 174.00	-6.66
64770100 PREST TICKETS RESTAURANT	171.86	192.00	-20.14	-10.42
64800000 PRISE EN CHARGE FRAIS TELETRAVAIL	2 545.00		2 545.00	-
64900000 allocations chomage partiel	-58 635.21		-58 635.21	-
Dotations aux amortissements et dépréciations				
	62 616.44	73 227.90	-10 611.46	-14.49
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	975.86	534.63	441.23	82.43
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	39 718.11	41 397.27	-1 679.16	-4.06
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	21 922.47	31 296.00	-9 373.53	-29.95
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
	49 444.49	261 324.28	-211 879.79	-81.08
65160000 REDEVANCES/CONCESSIONS,..	1 050.96	1 050.96		
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR	41 075.78	252 675.83	-211 600.05	-83.74
65800000 FONDS AIDE A LA FORMATION		27.85	-27.85	-100.00
65860000 COT LIEES VIE STATUAIRE	6 985.27	6 960.28	24.99	0.36
65880000 AUT CHARGES DIV GEST COUR				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
TOTAL II	1 809 406.70	2 299 452.22	-490 045.52	-21.31
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	141 444.01	56 720.45	84 723.56	149.37
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	61.73	156.28	-94.55	-60.26
76210000 REVENUS DES TITRES IMMOBI	61.73	156.28	-94.55	-60.26
Autres intérêts et produits assimilés	1 317.07	546.16	770.91	141.21
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	1 317.07	546.16	770.91	141.21
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	1 378.80	702.44	676.36	96.29
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	1 378.80	702.44	676.36	96.29
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 378.80	702.44	676.36	96.29
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	142 822.81	57 422.89	85 399.92	148.72
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	25 222.60	8 107.42	17 115.18	211.13
77180000 PDTS EXCEPT. /OPER. GESTION		316.39	-316.39	-100.00
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	25 222.60	7 791.03	17 431.57	223.75
Sur opérations en capital	4 534.37	3 241.00	1 293.37	39.90
77700000 QP DES SUBV. INVES. VIRE AU RESULTAT	4 534.37	3 241.00	1 293.37	39.90
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	29 756.97	11 348.42	18 408.55	162.21
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	24 312.91	52 469.20	-28 156.29	-53.66
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANTER	24 312.91	52 469.20	-28 156.29	-53.66
Sur opérations en capital	24 196.86		24 196.86	-
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	24 196.86		24 196.86	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	58 635.21		58 635.21	-
68750000 PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	58 635.21		58 635.21	-
TOTAL VI	107 144.98	52 469.20	54 675.78	104.21
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-77 388.01	-41 120.78	-36 267.23	88.20
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	325.00	154.00	171.00	111.04
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	325.00	154.00	171.00	111.04
Total des produits (I + III + V,	1 981 986.48	2 368 223.53	-386 237.05	-16.31
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII	1 916 876.68	2 352 075.42	-435 198.74	-18.50
EXCEDENT OU DEFICIT	65 109.80	16 148.11	48 961.69	303.20

In Extenso

In Extenso Dunkerque
36, bis avenue des Bains - BP 73171
59140 Dunkerque

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés