

ASSOCIATION UNADFI

COMPTES ANNUELS

au 31/12/2020

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	7
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	22

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association UNADFI relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 857 503
Total des ressources	5 887
Résultat net comptable (Déficit)	-144 965

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 des 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 LOUVIERS
Le 01/01/1900

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	72 157	48 220	23 937	31 914
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	308 000	68 073	239 927	250 194
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	94 206	85 944	8 262	11 009
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	20 192		20 192	20 192
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	659		659	659
Total I	495 214	202 238	292 977	313 967
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	35 297	12 291	23 006	40 654
Avances et acomptes versés sur commandes	161		161	441
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 483	833	650	7 848
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	33 148		33 148	40 181
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 035 800		1 035 800	1 023 020
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	467 909		467 909	562 090
Charges constatées d'avance	3 853		3 853	941
Total II	1 577 650	13 124	1 564 526	1 675 175
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 072 864	215 361	1 857 503	1 989 142

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	464 207	464 207
Première situation nette établie	9 909	9 909
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	454 298	454 298
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	45 735	45 735
Réserves statutaires ou contractuelles	15 245	15 245
Réserves pour projet de l'entité	30 490	30 490
Autres réserves		
Report à nouveau	1 289 766	1 556 943
Excédent ou déficit de l'exercice	-144 965	-267 178
Situation nette (sous-total)	1 654 743	1 799 708
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	1 654 743	1 799 708
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	123 675	118 426
Provisions pour charges	856	856
Total III	124 531	119 282
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	34	1 160
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	34	1 160
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 711	10 189
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	68 824	57 001
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	660	651
Produits constatés d'avance	1 000	1 151
Total IV	78 229	70 153
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 857 503	1 989 142

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	5 887		5 640		247	4,37
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	5 887	4,07	5 640	4,65	247	4,37
Produits de tiers financeurs	138 650		115 714		22 936	19,82
Concours publics et subventions d'exploitation	138 650	95,93	115 714	95,35	22 936	19,82
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	17 857	12,35	4 841	3,99	13 016	268,88
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits	10 303	7,13	15 359	12,66	-5 055	-32,92
Total I	172 697	119,48	141 554	116,65	31 143	22,00
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock	2 394	1,66	-3 551	-2,93	5 945	-167,42
Autres achats et charges externes	75 352	52,13	111 844	92,16	-36 493	-32,63
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 980	4,14	7 102	5,85	-1 121	-15,79
Salaires et traitements	156 360	108,18	208 085	171,47	-51 725	-24,86
Charges sociales	52 829	36,55	70 269	57,90	-17 441	-24,82
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	33 281	23,03	21 102	17,39	12 180	57,72
Dotations aux provisions	5 249	3,63	12 526	10,32	-7 278	-58,10
Reports en fonds dédiés						
Autres charges			3		-3	-97,53
Total II	331 445	229,32	427 380	352,18	-95 935	-22,45
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-158 748	-109,83	-285 826	-235,53	127 078	-44,46
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés	12 513	8,66	17 290	14,25	-4 778	-27,63
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla						
Total III	12 513	8,66	17 290	14,25	-4 778	-27,63
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assillées						
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	12 513	8,66	17 290	14,25	-4 778	-27,63
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-146 235	-101,17	-268 536	-221,28	122 301	-45,54
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	538	0,37	422	0,35	116	27,50
Sur opérations en capital						
Reprises provisions, dép., et transferts de charg			28 000	23,07	-28 000	-100,00
Total V	538	0,37	28 422	23,42	-27 884	-98,11

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	393	0,27			393	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi			24 428	20,13	-24 428	-100,00
Total VI	393	0,27	24 428	20,13	-24 035	-98,39
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	145	0,10	3 994	3,29	-3 849	-96,37
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-1 125	-0,78	2 636	2,17	-3 761	-142,68
Total des produits (I + III + V)	185 748	128,51	187 266	154,31	-1 518	-0,81
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	330 713	228,81	454 444	374,48	-123 731	-27,23
EXCEDENT OU DEFICIT	-144 965	-100,30	-267 178	-220,16	122 213	-45,74
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : UNADFI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 1 857 503 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 144 965 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par le(s) dirigeant(s) de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	72 157			72 157
Immobilisations incorporelles	72 157			72 157
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	308 000			308 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	12 327			12 327
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	81 879			81 879
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	402 206			402 206
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	20 192			20 192
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	659			659
Immobilisations financières	20 850			20 850
ACTIF IMMOBILISE	495 214			495 214

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 244	7 976		48 220
Immobilisations incorporelles	40 244	7 976		48 220
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	57 807			68 073
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 610	1 233		5 843
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	78 587	1 515		80 102
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	141 003	2 747		154 017
ACTIF IMMOBILISE	181 247	10 724		202 238

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 59 333 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	20 192		20 192
Prêts			
Autres	659		659
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 483	1 483	
Autres	33 148	33 148	
Charges constatées d'avance	3 853	3 853	
Total	59 333	38 483	20 850
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	650
Charges sociales - produits À recev	832
Divers - produits à recevoir	7 236
Banque - intérêts courus à recevoir	6 300
Total	15 018

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions	856				856
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	118 426				123 675
Total	119 282				124 531
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		5 249			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 78 229 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	34	34		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 711	7 711		
Dettes fiscales et sociales	68 824	68 824		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	660	660		
Produits constatés d'avance	1 000	1 000		
Total	78 229	78 229		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 466
Banque - intérêts courus à payer	34
Dettes prov. congés payés	21 725
Charges sociales / congés payés	7 402
Charges sociales à payer - FPC	2 771
Clients - rrr à accorder	660
Total	40 058

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	889		
Total	889		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 000		
Total	1 000		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 900 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions et droits similaires	68 282,80		68 282,80	68 282,80
205100 - Logiciels	3 874,63		3 874,63	3 874,63
280500 - Amort. concessions et droits sim		44 371,27	-44 371,27	-36 472,87
280510 - Amort. logiciels		3 848,85	-3 848,85	-3 770,85
	72 157,43	48 220,12	23 937,31	31 913,71
Immobilisations corporelles				
Constructions				
213100 - Constructions	308 000,00		308 000,00	308 000,00
281310 - Amort. constructions		68 073,06	-68 073,06	-57 806,50
	308 000,00	68 073,06	239 926,94	250 193,50
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations generales, agence	12 327,38		12 327,38	12 327,38
218300 - Materiel de bureau	43 618,83		43 618,83	43 618,83
218310 - Materiel informatique	10 648,83		10 648,83	10 648,83
218400 - Mobilier	27 611,18		27 611,18	27 611,18
281810 - Amort. installations gen. et agen		5 842,81	-5 842,81	-4 610,09
281830 - Amort. materiel bureau et info.		53 282,74	-53 282,74	-52 529,15
281831 - Amortissement matériel informat		491,14	-491,14	-228,42
281840 - Amort. mobilier		26 327,66	-26 327,66	-25 829,23
	94 206,22	85 944,35	8 261,87	11 009,33
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
267010 - Fonds de dotation	20 191,64		20 191,64	20 191,64
	20 191,64		20 191,64	20 191,64
Autres immobilisations financières				
275100 - Depots et cautionnements	658,84		658,84	658,84
	658,84		658,84	658,84
Total I	495 214,13	202 237,53	292 976,60	313 967,02
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Marchandises				
370000 - Stock de marchandises	35 296,79		35 296,79	37 718,00
370100 - Stock fournitures de bureau				2 936,31
397000 - DÉprÉciations stocks de marcha		12 291,00	-12 291,00	
	35 296,79	12 291,00	23 005,79	40 654,31
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com	161,44		161,44	440,54
	161,44		161,44	440,54
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
416000 - Clients douteux	832,79		832,79	832,79
418100 - Clients - factures à établir	649,75		649,75	7 848,35
491000 - Dépréciation comptes clients		832,79	-832,79	-832,79
	1 482,54	832,79	649,75	7 848,35
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	194,90		194,90	157,00
409800 - Fournisseurs - rrr À obtenir				138,84
438700 - Charges sociales - produits À re	831,98		831,98	
467100 - Dommage et interets proces	23 973,11		23 973,11	23 973,11
467200 - Debituers divers	911,70		911,70	911,70

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
468700 - Divers - produits à recevoir	7 236,00		7 236,00	15 000,00
	33 147,69		33 147,69	40 180,65
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Autres valeurs mobilières	1 035 800,00		1 035 800,00	1 023 020,00
	1 035 800,00		1 035 800,00	1 023 020,00
Disponibilités				
512000 - Caisse d'épargne - compte cour	34 969,35		34 969,35	
512208 - Caisse d'épargne - livret a	79 626,44		79 626,44	79 213,87
512300 - Caisse d'épargne - csl associati	346 559,27		346 559,27	475 047,12
512400 - Caisse d'épargne - livret b	275,08		275,08	274,94
518800 - Banque - intérêts courus à recev	6 300,00		6 300,00	7 500,00
530000 - Caisse	178,40		178,40	54,24
	467 908,54		467 908,54	562 090,17
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	3 852,73		3 852,73	941,09
	3 852,73		3 852,73	941,09
Total II	1 577 649,73	13 123,79	1 564 525,94	1 675 175,11
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 072 863,86	215 361,32	1 857 502,54	1 989 142,13

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	464 207,26	464 207,26
Première situation nette établie		
102100 - Fonds associatif de depart	9 909,19	9 909,19
	9 909,19	9 909,19
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102000 - Dotation	454 298,07	454 298,07
	454 298,07	454 298,07
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	45 734,70	45 734,70
Réserves statutaires ou contractuelles		
106100 - Reserve investissement	15 244,90	15 244,90
	15 244,90	15 244,90
Réserves pour projet de l'entité		
106800 - Reserve tresorerie	30 489,80	30 489,80
	30 489,80	30 489,80
Report à nouveau		
110000 - Report a nouveau creditur	1 289 765,78	1 556 943,45
	1 289 765,78	1 556 943,45
Excédent ou déficit de l'exercice	-144 965,11	-267 177,67
Situation nette (sous-total)	1 654 742,63	1 799 707,74
Total I	1 654 742,63	1 799 707,74
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
151800 - Provisions pour risques	45 000,00	45 000,00
151801 - Provisions pour risque - départ	78 674,98	73 426,11
	123 674,98	118 426,11
Provisions pour charges		
157200 - Provisions pour travaux	855,60	855,60
	855,60	855,60
Total III	124 530,58	119 281,71
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Découverts et concours bancaires		
512000 - Caisse d'epargne - compte courant		1 108,46
518100 - Banque - intérêts courus à payer	34,49	51,90
	34,49	1 160,36
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	34,49	1 160,36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	245,32	1 853,33
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	7 466,05	8 335,97
	7 711,37	10 189,30
Dettes fiscales et sociales		
421100 - Personnel - rémunérations dues		121,86
428200 - Dettes prov. congés payés	21 725,47	18 078,04
431000 - Caisse urssaf	32 753,28	18 847,93
437300 - Caisse retraite malakoff	823,15	1 358,02
437400 - Prévoyance/Mutuelle	1 952,24	2 771,55
437500 - Caisse prevoyance humanis		92,71
438200 - Charges sociales / congés payés	7 401,87	6 229,69
438600 - Charges sociales à payer - FPC	2 770,52	3 767,71

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
442100 - Etat _ prélèvement à la source	1 397,44	1 972,26
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices		2 636,00
448600 - Etat - autres charges à payer		1 125,00
	68 823,97	57 000,77
Autres dettes		
419800 - Clients - rrr à accorder	660,00	651,00
	660,00	651,00
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	999,50	1 151,25
	999,50	1 151,25
Total IV	78 229,33	70 152,68
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 857 502,54	1 989 142,13

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de biens et de services	5 887,03		5 640,30		246,73	4,37
Ventes de prestations services						
702000 - Abonnements ordinaires 1 an	1 265,00	0,88	1 120,00	0,92	145,00	12,95
702010 - Abonnements numeriques 1 an			60,00	0,05	-60,00	-100,00
702100 - Bulles a servir	151,75	0,10	69,75	0,06	82,00	117,56
702200 - Abonnements ordinaires 2 ans	692,00	0,48	240,00	0,20	452,00	188,33
702300 - Abonnement ordinaire etranger			30,00	0,02	-30,00	-100,00
703000 - Abonnements soutien 1an	360,00	0,25	300,00	0,25	60,00	20,00
703200 - Abonnements soutien 2ans	180,00	0,12	120,00	0,10	60,00	50,00
706000 - Prestations de services	186,03	0,13			186,03	
708000 - Ventes bulles au detail	383,00	0,26	329,25	0,27	53,75	16,32
708100 - Ventes publications au details	156,00	0,11	190,50	0,16	-34,50	-18,11
708500 - Ports et frais facturés	12,80	0,01	683,55	0,56	-670,75	-98,13
709600 - Reversement sur abonnements	2 500,45	1,73	2 497,25	2,06	3,20	0,13
	5 887,03	4,07	5 640,30	4,65	246,73	4,37
Produits de tiers financeurs	138 650,00		115 714,00		22 936,00	19,82
Concours publics et subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation	117 200,00	81,09	101 500,00	83,64	15 700,00	15,47
744000 - Subvention postes fonjep	21 450,00	14,84	14 214,00	11,71	7 236,00	50,91
	138 650,00	95,93	115 714,00	95,35	22 936,00	19,82
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch						
791000 - Transfert de charges	17 856,92	12,35	4 840,80	3,99	13 016,12	268,88
	17 856,92	12,35	4 840,80	3,99	13 016,12	268,88
Autres produits						
758000 - Dons	9 599,67	6,64	13 317,60	10,97	-3 717,93	-27,92
758100 - Produits divers de gestion coura	2,29		9,69	0,01	-7,40	-76,37
758200 - Cotisation region	701,35	0,49	2 031,45	1,67	-1 330,10	-65,48
	10 303,31	7,13	15 358,74	12,66	-5 055,43	-32,92
Total I	172 697,26	119,48	141 553,84	116,65	31 143,42	22,00
CHARGES D'EXPLOITATION						
Variations de stock						
603700 - Variat. stocks marchandises	2 421,21	1,68	-4 335,28	-3,57	6 756,49	-155,85
603710 - Variat. fournitures de bureau	-27,06	-0,02	784,00	0,65	-811,06	-103,45
	2 394,15	1,66	-3 551,28	-2,93	5 945,43	-167,42
Autres achats et charges externes						
604000 - Achats d'études et prestations	2 578,50	1,78	600,00	0,49	1 978,50	329,75
606110 - Fournitures Électricité	2 134,04	1,48	2 729,21	2,25	-595,17	-21,81
606300 - Achats de petit Équipement	475,46	0,33	389,74	0,32	85,72	21,99
606400 - Achats fournitures administrative	229,01	0,16	832,49	0,69	-603,48	-72,49
611000 - Impression / communication	1 239,81	0,86	1 886,50	1,55	-646,69	-34,28
613530 - Locations de matériel de bureau	6 203,24	4,29	6 203,24	5,11		
614000 - Charges locatives & copropriété	3 368,43	2,33	4 010,97	3,31	-642,54	-16,02
615100 - Maintenance informatique	11 387,59	7,88	15 430,75	12,72	-4 043,16	-26,20
615110 - Redevance internet	204,56	0,14	204,04	0,17	0,52	0,25
615200 - Entretien immobilier	2 815,68	1,95	2 739,62	2,26	76,06	2,78
615300 - Maintenance telesurveillance	1 420,94	0,98	1 515,46	1,25	-94,52	-6,24
615600 - Maintenance	1 242,07	0,86	317,75	0,26	924,32	290,90
616000 - Primes d'assurance	1 677,61	1,16	1 658,27	1,37	19,34	1,17
618100 - Documentation générale	267,29	0,18	660,81	0,54	-393,52	-59,55
618300 - Documentation technique			18,00	0,01	-18,00	-100,00
618500 - Frais de colloques, de séminaire	2 587,31	1,79	3 862,43	3,18	-1 275,12	-33,01

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
622600 - Honoraires	1 464,00	1,01	21 126,00	17,41	-19 662,00	-93,07
622650 - Honoraires comptables	8 352,00	5,78	8 880,00	7,32	-528,00	-5,95
622651 - Honoraires cac	4 620,00	3,20	3 900,00	3,21	720,00	18,46
622700 - Frais d'actes et contentieux	50,00	0,03	100,00	0,08	-50,00	-50,00
623400 - Cadeaux			349,80	0,29	-349,80	-100,00
623700 - Publications	10 046,98	6,95	10 711,92	8,83	-664,94	-6,21
625100 - Voyages et déplacements	5 828,29	4,03	8 577,68	7,07	-2 749,39	-32,05
625155 - Déplacement présidence			4 335,81	3,57	-4 335,81	-100,00
625300 - Forfait kilomÉtriques	34,60	0,02			34,60	
625700 - Réceptions	291,96	0,20	1 759,16	1,45	-1 467,20	-83,40
626000 - Frais postaux	1 702,45	1,18	3 343,74	2,76	-1 641,29	-49,09
626100 - Frais de télécommunication	3 369,77	2,33	3 825,48	3,15	-455,71	-11,91
627800 - Prestations de services bancaire	1 059,66	0,73	1 474,95	1,22	-415,29	-28,16
627900 - Commission CB	17,71	0,01			17,71	
628100 - Cotisations	399,92	0,28	381,58	0,31	18,34	4,81
628110 - Cotisations professionnelles	283,00	0,20	19,00	0,02	264,00	NS
	75 351,88	52,13	111 844,40	92,16	-36 492,52	-32,63
Impôts, taxes et versements assimilés						
633300 - Formation continue (organisme)	2 718,49	1,88	3 767,71	3,10	-1 049,22	-27,85
635120 - Taxes foncières	3 124,00	2,16	3 195,00	2,63	-71,00	-2,22
635130 - Autres impôts locaux	138,00	0,10	139,00	0,11	-1,00	-0,72
	5 980,49	4,14	7 101,71	5,85	-1 121,22	-15,79
Salaires et traitements						
641100 - Salaires	137 708,04	95,28	187 306,62	154,35	-49 598,58	-26,48
641200 - Congés payés	3 647,43	2,52	2 495,87	2,06	1 151,56	46,14
641300 - Primes d'ancienneté	13 318,61	9,21	13 103,29	10,80	215,32	1,64
641310 - Prime de pouvoir d'achat			1 800,00	1,48	-1 800,00	-100,00
641400 - Participation trajet salaires	1 685,52	1,17	3 378,99	2,78	-1 693,47	-50,12
	156 359,60	108,18	208 084,77	171,47	-51 725,17	-24,86
Charges sociales						
645100 - Cotisations urssaf	36 839,52	25,49	49 015,24	40,39	-12 175,72	-24,84
645200 - Cotisations mutuelle	2 071,80	1,43	3 744,63	3,09	-1 672,83	-44,67
645300 - Cotisations retraite	8 299,21	5,74	11 754,69	9,69	-3 455,48	-29,40
645400 - Cotisations prévoyance	3 441,71	2,38	4 538,82	3,74	-1 097,11	-24,17
645800 - Charges sociales sur cp	1 172,18	0,81	311,59	0,26	860,59	276,19
647500 - Médecine du travail et pharmaci	1 004,21	0,69	904,38	0,75	99,83	11,04
	52 828,63	36,55	70 269,35	57,90	-17 440,72	-24,82
Dotations aux amortissements et aux dépréciati						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	7 976,40	5,52	7 935,33	6,54	41,07	0,52
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	13 014,02	9,00	13 166,57	10,85	-152,55	-1,16
681730 - Dot. prov. d'ÉprÉc. stocks en-co	12 291,00	8,50			12 291,00	
	33 281,42	23,03	21 101,90	17,39	12 179,52	57,72
Dotations aux provisions						
681500 - Dot. prov. pour risques et charg	5 248,87	3,63	12 526,37	10,32	-7 277,50	-58,10
	5 248,87	3,63	12 526,37	10,32	-7 277,50	-58,10
Autres charges						
658100 - Charges diverses gestion coura	0,07		2,83		-2,76	-97,53
	0,07		2,83		-2,76	-97,53
Total II	331 445,11	229,32	427 380,05	352,18	-95 934,94	-22,45
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-158 747,85	-109,83	-285 826,21	-235,53	127 078,36	-44,46
PRODUITS FINANCIERS						

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Autres intérêts et produits assimilés						
768000 - Autres produits financiers	12 512,61	8,66	17 290,17	14,25	-4 777,56	-27,63
	12 512,61	8,66	17 290,17	14,25	-4 777,56	-27,63
Total III	12 512,61	8,66	17 290,17	14,25	-4 777,56	-27,63
CHARGES FINANCIERES						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	12 512,61	8,66	17 290,17	14,25	-4 777,56	-27,63
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-146 235,24	-101,17	-268 536,04	-221,28	122 300,80	-45,54
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
772000 - Produits des exercices antÉrieur	538,27	0,37	422,17	0,35	116,10	27,50
	538,27	0,37	422,17	0,35	116,10	27,50
Reprises provisions, dép., et transferts de charg						
787500 - Rep. prov. risques et charges ex			28 000,00	23,07	-28 000,00	-100,00
			28 000,00	23,07	-28 000,00	-100,00
Total V	538,27	0,37	28 422,17	23,42	-27 883,90	-98,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
672000 - Charges sur exercices antÉrieur	393,14	0,27			393,14	
	393,14	0,27			393,14	
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
687500 - Dot. prov. risques et charges ex			24 427,80	20,13	-24 427,80	-100,00
			24 427,80	20,13	-24 427,80	-100,00
Total VI	393,14	0,27	24 427,80	20,13	-24 034,66	-98,39
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	145,13	0,10	3 994,37	3,29	-3 849,24	-96,37
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
695000 - Impôts sur les bénéfices	-1 125,00	-0,78	2 636,00	2,17	-3 761,00	-142,68
	-1 125,00	-0,78	2 636,00	2,17	-3 761,00	-142,68
Total des produits (I + III + V)	185 748,14	128,51	187 266,18	154,31	-1 518,04	-0,81
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI)	330 713,25	228,81	454 443,85	374,48	-123 730,60	-27,23
EXCEDENT OU DEFICIT	-144 965,11	-100,30	-267 177,67	-220,16	122 212,56	-45,74
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
TOTAL						