



**KPMG Entreprises  
Limousin Vienne**  
Parc d'activités Romanet  
25, rue Hubert Curien  
CS 63 814  
87038 Limoges Cedex 1  
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00  
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

# Association SATHE 87

## **Comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

24 juin 2020

38 rue Rhin et Danube  
87280 Limoges



**KPMG Entreprises  
Limousin Vienne**  
Parc d'activités Romanet  
25, rue Hubert Curien  
CS 63 814  
87038 Limoges Cedex 1  
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00  
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

## **Table des matières**

- 1 Attestation**
- 2 Bilan Consolidé**
- 3 Compte de résultat Axe 1**
- 4 Compte de résultat Axe 2**
- 5 Compte de résultat Pôle Social**
- 6 Compte de résultat Vie Associative**



**KPMG Entreprises  
Limousin Vienne**  
Parc d'activités Romanet  
25, rue Hubert Curien  
CS 63 814  
87038 Limoges Cedex 1  
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00  
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

Association SATHE 87  
38 rue Rhin et Danube  
87280 Limoges

Limoges, le 24 juin 2020

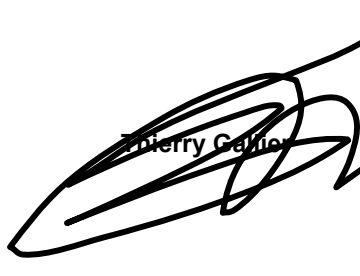
### Attestation de présentation des comptes

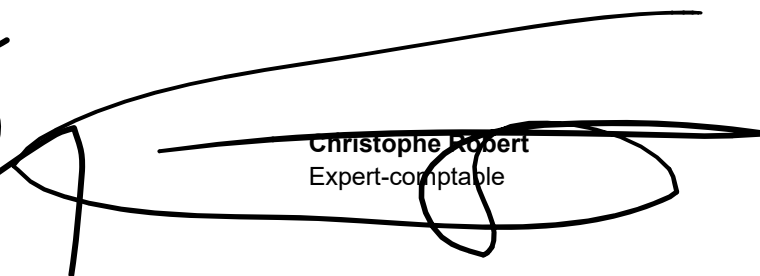
En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels l'association Association SATHE 87 relatifs à l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	761 277	EUR
— Produits d'exploitation :	1 033 871	EUR
— Résultat net comptable :	2 663	EUR

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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.

 **Thierry Gallois**

 **Christophe Robert**  
Expert-comptable

## SATHE 87

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	762	762	236	5 520
	TOTAL	762	762		5 756	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	51 882	36 682	15 199	15 759
TOTAL	51 882	36 682	15 199	15 759		
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	7		7	7	
TOTAL	7		7	7		
Total I		52 652	37 445	15 207	21 522	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances <sup>(3)</sup>	Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	173 316	85 000	88 316	88 491
TOTAL	173 316	85 000	88 316	88 491		
Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	375 931		375 931	372 942	
		278 227		278 227	218 366	
		3 594		3 594	3 206	
Total II		831 070	85 000	746 070	683 006	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		883 722	122 445	761 277	704 529	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

## SATHE 87

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2019	31/12/2018
<b>Concessions logiciels</b>	<b>762,28</b>	<b>762,28</b>
20500000 LOGICIELS	762,28	762,28
<b>Amort. prov. concessions logiciels</b>	<b>-762,28</b>	<b>-526,23</b>
28050000 AMORT.LOGICIEL	-762,28	-526,23
<b>Immob. incorporelles en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>5 520,00</b>
23200000 IMMO.INCORP.EN COURS	0,00	5 520,00
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>51 882,79</b>	<b>100 441,76</b>
21810000 INSTALLATION AGENCEMENT DIVERS	17 026,38	17 026,38
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	22 594,40	71 153,37
21840000 MOBILIER	12 262,01	12 262,01
<b>Amort. prov. autres immob. corporelles</b>	<b>-36 682,80</b>	<b>-84 682,62</b>
28181000 AMORT.MATERIEL AGENCEMENT DIVERS	-13 509,65	-12 670,53
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO	-15 171,69	-65 116,79
28184000 AMORT.MOBILIER	-8 001,46	-6 895,30
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>7,50</b>	<b>7,50</b>
27110000 ACTIONS	7,50	7,50
<b>Autres créances</b>	<b>173 316,36</b>	<b>173 491,46</b>
42510000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE	428,80	129,34
43782000 COMITE ETABLISSEMENT	0,00	885,54
44710000 Impots,taxes & vrts ass sur remun.	0,00	13 131,00
46710000 DEBITEUR AMYSOLAR	85 000,00	85 000,00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	87 887,56	74 345,58
<b>Prov. sur atres créances</b>	<b>-85 000,00</b>	<b>-85 000,00</b>
49670000 PROV.DEP.CREANCE AMYS	-85 000,00	-85 000,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>375 931,75</b>	<b>372 942,75</b>
50814000 ECOFI DY CV	150 003,00	150 003,00
50816000 TRANSFERT VMP CREDIT COOP	610,00	610,00
50817000 PARTS SOCIALES BCC	225 318,75	222 329,75
<b>Disponibilités</b>	<b>278 227,68</b>	<b>218 366,25</b>
51200000 BANQUE	237 507,54	152 862,52
51200100 LIVRET ASSOCIATIF CREDIT COOP	7 422,11	7 414,70
51200200 LIVRET A CREDIT COOP	761,27	755,60
51200300 LIVRET CODEVAIR CREDIT COOP	2 709,60	2 702,84
51250000 LIVRET A CAISSE EPARGNE	664,82	25 644,37
51251000 COMPTE LIVRET CSL ASSOCIATIS	25 997,39	25 861,62
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	3 041,80	3 001,45
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	123,15	123,15
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>3 594,46</b>	<b>3 206,21</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 594,46	3 206,21

SATHE 87

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	225 000	225 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	136 592	146 321
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 663	-9 728
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
	<b>Total I</b>	<b>364 256</b>	<b>361 592</b>
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	48 427	
	Provisions pour charges	29 201	29 201
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	145 032	145 032
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	<b>Total II</b>	<b>222 660</b>	<b>174 233</b>
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 424	24 918
	Dettes fiscales et sociales	142 936	143 783
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance			
	<b>Total III</b>	<b>174 360</b>	<b>168 702</b>
	Écart de conversion passif IV		
	<b>Total du passif (I+II+III+IV)</b>	<b>761 277</b>	<b>704 529</b>
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	174 360	168 702
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

## SATHE 87

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2019	31/12/2018
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>225 000,00</b>	<b>225 000,00</b>
10211000 FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	225 000,00	225 000,00
<b>Réserves</b>	<b>136 592,84</b>	<b>146 321,29</b>
10682000 RESERVES	136 592,84	146 321,29
<b>Provisions pour risques</b>	<b>48 427,00</b>	<b>0,00</b>
15182100 PROVISION RISQUE DIRECTEUR	48 427,00	0,00
<b>Provisions pour charges</b>	<b>29 201,17</b>	<b>29 201,17</b>
15300000 PROVISION POUR RETRAITE	29 201,17	29 201,17
<b>Fonds dédiés sur subv. fonctionnement</b>	<b>145 032,46</b>	<b>145 032,46</b>
19410100 FONDS DEDIES CAP EMPLOI	65 651,00	65 651,00
19410200 FONDS DEDIES SAMETH	79 381,46	79 381,46
<b>Dettes fournisseurs et comptes ratt.</b>	<b>31 424,33</b>	<b>24 918,97</b>
40110000 Fournisseurs	25 892,23	18 546,37
40810000 Fournisseurs - factures non parvenues	5 532,10	6 372,60
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>142 936,28</b>	<b>143 783,92</b>
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	67 323,16	55 009,05
42861000 SALAIRES A PAYER	0,00	12 476,00
43100000 SECURITE SOCIALE	16 404,00	20 190,00
43720000 MUTUELLE	2 848,86	2 450,00
43731000 AG2R RETRAITE	7 667,18	8 317,07
43732000 AG2R PREVOYANCE	1 599,15	1 963,98
43733000 KLESIA PREVOYANCE	515,36	887,87
43781000 FORMATION CONTINUE	6 996,38	5 167,01
43782000 COMITE ETABLISSEMENT	36,45	0,00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	33 133,74	29 147,94
43861000 CHARGES SUR SALAIRES A PAYER	0,00	7 167,00
44400000 IS SUR PRODUITS FINANCIERS PERCUS	486,00	558,00
44410000 IS SUR PRODUITS FINANCIERS NON PERCUS	456,00	450,00
44710000 IMPOTS, TAXES & VRTS ASS SUR REMUN.	4 598,00	0,00
44711000 PAS	872,00	0,00

## SATHE 87

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens			
	Services liés à des financements réglementaires		690	
	Autres services			
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		<b>690</b>	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations			
	Dons			
	Legs et donations			
	Subventions d'exploitation	963 759	948 585	
	Produits liés à des financements réglementaires			
Ventes de dons en nature				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	69 266	11 646		
Autres produits	845	901		
	<b>Total des produits d'exploitation I</b>	<b>1 033 871</b>	<b>961 822</b>	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	10 532	6 448
		Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	192 109	165 276	
	Impôts, taxes et versements assimilés	34 516	32 806	
	Salaires et traitements	565 609	534 914	
	Charges sociales	171 945	224 265	
		amortissements	5 181	6 351
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		
		• sur actif circulant : provisions		
	• pour risques et charges : provisions	48 427	2 754	
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	15	5		
	<b>Total des charges d'exploitation II</b>	<b>1 028 336</b>	<b>972 822</b>	
	<b>Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>5 534</b>	<b>-10 999</b>	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés	III		
	Déficits ou excédents transférés	IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés	3 217	3 409	
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>Total des produits financiers V</b>	<b>3 217</b>	<b>3 409</b>	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>Total des charges financières VI</b>			
	<b>Résultat financier (V-VI)</b>	<b>3 217</b>	<b>3 409</b>	
	<b>Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>8 752</b>	<b>-7 589</b>	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier	5 956	5 818	



## SATHE 87

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	99	1 006
	Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels VII		<b>99</b>	<b>1 006</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 697	2 646
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VIII		<b>5 697</b>	<b>2 646</b>
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		<b>-5 597</b>	<b>-1 639</b>
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X		492	499
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		<b>1 037 189</b>	<b>966 239</b>
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		<b>1 034 525</b>	<b>975 967</b>
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		<b>2 663</b>	<b>-9 728</b>
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

## SATHE 87

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
<b>Production d'autres services</b>	<b>0,00</b>	<b>690,00</b>	<b>-100</b>
70600000 Prestations de services	0,00	690,00	-100
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>963 759,02</b>	<b>948 585,00</b>	<b>1.6</b>
74121000 SUBVENTION CAP	715 678,22	724 799,00	-1.26
74121100 SUBVENTION SEEPH	1 519,20	0,00	NS
74122000 SUBVENTION SAMETH	182 149,74	181 200,00	0.52
74123100 SUB.CD POLE SOCIAL	25 666,00	10 908,00	135.3
74123200 SUBV.FSE POLE SOCIAL	37 845,86	30 778,00	22.96
74400000 SUBVENTION VILLE LIMOGES	900,00	900,00	
<b>Reprises sur amort. prov. et transferts de charges</b>	<b>69 266,85</b>	<b>11 646,76</b>	<b>494.73</b>
79124000 IJ PREVOYANCE (BASE BRUTE-REVRST)	68 884,75	624,80	NS
79124400 CAE AUREORE DUMONCEL	-163,26	2 834,82	-105.76
79124500 AIDE EMB.PME SA	0,00	488,89	-100
79124600 AIDE EMB PME MH	22,22	1 500,00	-98.52
79124700 AIDE EMB IB	333,33	2 500,00	-86.67
79124800 AIDE EMB PME OC	0,00	2 000,00	-100
79124900 RBT FORMATIONS	189,81	1 698,25	-88.82
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>845,38</b>	<b>901,01</b>	<b>-6.17</b>
75700000 COTISATIONS ADHÉRENTS	835,00	890,00	-6.18
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	10,38	11,01	-5.72
<b>Achats matières et approv.</b>	<b>10 532,25</b>	<b>6 448,06</b>	<b>63.34</b>
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	1 287,38	1 644,61	-21.72
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	4 450,75	1 733,96	156.68
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 794,12	3 069,49	56.19
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>192 109,66</b>	<b>165 276,72</b>	<b>16.24</b>
61220100 LEASING COPIEUR MULTIFONCTION	5 956,68	5 818,41	2.38
61300000 Locations	0,00	22,79	-100
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	17 511,93	16 751,04	4.54
61321000 LOCATION PERMANENCE	3 055,73	342,00	793.49
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	94,00	0,00	NS
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	9 431,60	9 049,47	4.22
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	436,00	361,20	20.71
61522000 ENTRETIEN DES LOCAUX	394,80	863,88	-54.3
61560000 MAINTENANCE	4 258,04	4 919,05	-13.44
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	384,68	354,90	8.39
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	6 473,37	6 130,50	5.59
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	18 000,00	0,00	NS
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 431,74	1 985,36	-27.89
61850000 SEMINAIRES CONFERENCES	520,00	0,00	NS
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	9 384,32	9 626,33	-2.51
62260000 HONORAIRES	20 185,82	18 984,00	6.33
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	26 143,92	29 116,63	-10.21
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	50,00	0,00	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	129,81	175,62	-26.08
62340000 CADEAU CLIENTELE	0,00	130,50	-100
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 675,70	1 407,60	303.22
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	400,00	0,00	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	882,15	947,20	-6.87
62511000 FRAIS IK SALARIES	27 271,52	29 363,89	-7.13
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	3 258,15	2 475,92	31.59
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	3 723,81	2 463,87	51.14
62560000 Missions	0,00	1 089,00	-100
62570000 RECEPTIONS	3 265,41	1 279,76	155.16
62630000 FRAIS POSTAUX	4 271,66	3 786,40	12.82
62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	10 551,75	9 594,55	9.98
62690000 INTERNET	713,20	704,80	1.19
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	807,12	580,05	39.15

## SATHE 87

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2019	31/12/2018	%
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	7 386,75	5 784,00	27.71
62820000	FORMATION SALARIES NON REMB.	60,00	1 168,00	-94.86
<b>Impôts et taxes</b>		<b>34 516,39</b>	<b>32 806,01</b>	<b>5.21</b>
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	23 784,01	24 009,00	-0.94
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	10 732,38	8 797,01	22
<b>Salaires et traitements</b>		<b>565 609,23</b>	<b>534 914,17</b>	<b>5.74</b>
64100000	RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	454 346,84	456 423,81	-0.46
64120000	CONGES PAYES	12 314,10	5 845,93	110.64
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	46 810,71	41 817,77	11.94
64140000	IJSS + PREV NETTES	58 105,11	0,00	NS
64143000	INDEMNITE RUPTURE CONV	1 008,47	5 526,39	-81.75
64144000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT	0,00	12 824,27	-100
64145000	PRIME MACRON	5 500,00	0,00	NS
64181000	SALAIRES A PAYER	-12 476,00	12 476,00	-200
<b>Charges sociales</b>		<b>171 945,39</b>	<b>224 265,97</b>	<b>-23.33</b>
64510000	COTISATIONS URSSAF	102 243,33	132 536,11	-22.86
64511000	PRIME D'INSERTION	414,91	361,93	14.64
64512000	COTIS.URSSAF BENEVOLES	342,00	360,00	-5
64513000	COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	31 202,84	38 462,21	-18.87
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	13 003,10	12 016,52	8.21
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	21 048,62	20 926,46	0.58
64581000	CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	-7 167,00	7 167,00	-200
64582000	VARIATION CHARGES SUR CP	3 985,80	4 566,12	-12.71
64720000	VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	6 264,47	6 228,02	0.59
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	607,32	1 641,60	-63
<b>Dotations amort. sur immob.</b>		<b>5 181,30</b>	<b>6 351,86</b>	<b>-18.43</b>
68112000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 181,30	6 351,86	-18.43
<b>Dotations prov. risques et charges</b>		<b>48 427,00</b>	<b>2 754,61</b>	<b>NS</b>
68150000	DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	48 427,00	2 754,61	NS
<b>Autres charges d'exploitation</b>		<b>15,24</b>	<b>5,17</b>	<b>194.78</b>
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	15,24	5,17	194.78
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>3 217,93</b>	<b>3 409,97</b>	<b>-5.63</b>
76400000	REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEMENT	3 041,87	3 017,31	0.81
76810000	INT DS CP TES FINANCIERS DEBITEURS	176,06	392,66	-55.16
<b>Produits exceptionnels op. gestion</b>		<b>99,94</b>	<b>1 006,69</b>	<b>-90.07</b>
77130000	Liberalites percues	0,00	1 000,00	-100
77180000	AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. GEST.	99,94	6,69	NS
<b>Charges exceptionnelles op. gestion</b>		<b>5 697,00</b>	<b>2 646,31</b>	<b>115.28</b>
67180000	AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.	5 697,00	1 484,07	283.88
67182000	CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	0,00	1 162,24	-100
<b>Impôts sur les sociétés</b>		<b>492,00</b>	<b>499,00</b>	<b>-1.4</b>
69510000	IS	492,00	499,00	-1.4

## AXE 1

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens			
	Services liés à des financements réglementaires			
	Autres services		538	
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		538	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations			
	Dons			
	Legs et donations			
Subventions d'exploitation	717 197	724 799		
Produits liés à des financements réglementaires				
Ventes de dons en nature				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	33 542	7 561		
Autres produits				
	<b>Total des produits d'exploitation I</b>	<b>750 740</b>	<b>732 898</b>	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	8 505	4 675
		Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	124 695	91 245	
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 372	24 337	
	Salaires et traitements	407 215	404 529	
	Charges sociales	124 568	166 022	
		amortissements	4 149	5 062
	Dotations d'exploitation	provisions		
	• sur immobilisations			
• sur actif circulant : provisions				
• pour risques et charges : provisions	37 773	2 148		
Subventions accordées par l'association				
Autres charges				
	<b>Total des charges d'exploitation II</b>	<b>732 279</b>	<b>698 020</b>	
	<b>Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>18 461</b>	<b>34 878</b>	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés	III		
	Déficits ou excédents transférés	IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>Total des produits financiers V</b>			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>Total des charges financières VI</b>			
	<b>Résultat financier (V-VI)</b>			
	<b>Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>18 461</b>	<b>34 878</b>	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier	4 646	4 538	

## AXE 1

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels VII</b>		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 305	906
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles VIII</b>	<b>4 305</b>	<b>906</b>
	<b>Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>-4 305</b>	<b>-906</b>
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	<b>Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII</b>	<b>750 740</b>	<b>732 898</b>
	<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV</b>	<b>736 584</b>	<b>698 926</b>
	<b>Excédent ou déficit (XIII-XIV)</b>	<b>14 155</b>	<b>33 971</b>
<b>Évaluation des contributions volontaires en nature</b>			
<b>Produits</b>			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
<b>Charges</b>			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

## AXE 1

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
<b>Production d'autres services</b>	<b>0,00</b>	<b>538,20</b>	<b>-100</b>
70600000 Prestations de services	0,00	538,20	-100
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>717 197,42</b>	<b>724 799,00</b>	<b>-1.05</b>
74121000 SUBVENTION CAP	715 678,22	724 799,00	-1.26
74121100 SUBVENTION SEEPH	1 519,20	0,00	NS
<b>Reprises sur amort. prov. et transferts de charges</b>	<b>33 542,77</b>	<b>7 561,35</b>	<b>343.61</b>
79124000 IJ PREVOYANCE (BASE BRUTE-REVRST)	33 146,97	-226,06	NS
79124400 CAE AURORE DUMONCEL	-127,34	2 211,14	-105.76
79124500 AIDE EMB.PME SA	0,00	381,34	-100
79124700 AIDE EMB IB	333,33	2 500,00	-86.67
79124800 AIDE EMB PME OC	0,00	1 560,00	-100
79124900 RBT FORMATIONS	189,81	1 134,93	-83.28
<b>Achats matières et approv.</b>	<b>8 505,72</b>	<b>4 675,57</b>	<b>81.92</b>
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	1 004,16	1 282,77	-21.72
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	3 762,16	1 004,30	274.61
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 739,40	2 388,50	56.56
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>124 695,40</b>	<b>91 245,07</b>	<b>36.66</b>
61220100 LEASING COPIEUR MULTIFONCTION	4 646,20	4 538,36	2.38
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	13 659,24	13 065,72	4.54
61321000 LOCATION PERMANENCE	3 055,73	342,00	793.49
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	7 356,67	7 058,53	4.22
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	340,08	281,73	20.71
61522000 ENTRETIEN DES LOCAUX	307,96	673,85	-54.3
61560000 MAINTENANCE	2 635,33	3 448,55	-23.58
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	300,03	276,82	8.38
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	5 049,23	4 781,80	5.59
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 019,92	1 432,36	-28.79
61850000 SEMINAIRES CONFERENCES	405,60	0,00	NS
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	2 983,58	3 913,93	-23.77
62260000 HONORAIRES	15 744,95	14 807,52	6.33
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	16 038,50	0,00	NS
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	39,00	0,00	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	101,25	136,98	-26.08
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 288,52	1 118,52	283.41
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	691,15	176,44	291.72
62511000 FRAIS IK SALARIES	19 190,69	15 633,29	22.76
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	2 768,79	1 608,86	72.1
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	2 913,97	808,00	260.64
62560000 Missions	0,00	849,42	-100
62570000 RECEPTIONS	2 573,11	429,05	499.72
62630000 FRAIS POSTAUX	3 331,89	2 953,28	12.82
62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	8 230,36	7 483,75	9.98
62690000 INTERNET	556,29	549,75	1.19
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	645,70	0,00	NS
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	5 761,66	4 511,52	27.71
62820000 FORMATION SALARIES NON REMB.	60,00	365,04	-83.56
<b>Impôts et taxes</b>	<b>25 372,03</b>	<b>24 337,30</b>	<b>4.25</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	17 532,44	17 726,00	-1.09
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	7 839,59	6 611,30	18.58
<b>Salaires et traitements</b>	<b>407 215,60</b>	<b>404 529,28</b>	<b>0.66</b>
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	334 048,67	342 070,82	-2.35
64120000 CONGES PAYES	9 927,94	3 108,23	219.41
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	34 152,92	31 268,29	9.23
64140000 IJSS + PREV NETTES	33 960,74	0,00	NS
64143000 INDEMNITE RUPTURE CONV	786,61	5 526,39	-85.77

## AXE 1

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2019	31/12/2018	%
64144000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT	0,00	12 824,27	-100
64145000	PRIME MACRON	4 070,00	0,00	NS
64181000	SALAIRES A PAYER	-9 731,28	9 731,28	-200
<b>Charges sociales</b>		<b>124 568,15</b>	<b>166 022,18</b>	<b>-24.97</b>
64510000	COTISATIONS URSSAF	73 793,84	97 981,71	-24.69
64511000	PRIME D'INSERTION	414,91	361,93	14.64
64513000	COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	22 599,93	28 876,99	-21.74
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	9 609,16	8 901,63	7.95
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	15 459,62	15 680,56	-1.41
64581000	CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	-5 590,26	5 590,26	-200
64582000	VARIATION CHARGES SUR CP	3 187,08	2 681,92	18.84
64720000	VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	4 601,07	4 666,74	-1.41
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	492,80	1 280,44	-61.51
<b>Dotations amort. sur immob.</b>		<b>4 149,23</b>	<b>5 062,27</b>	<b>-18.04</b>
68112000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 149,23	5 062,27	-18.04
<b>Dotations prov. risques et charges</b>		<b>37 773,06</b>	<b>2 148,60</b>	<b>NS</b>
68150000	DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	37 773,06	2 148,60	NS
<b>Charges exceptionnelles op. gestion</b>		<b>4 305,60</b>	<b>906,55</b>	<b>374.94</b>
67180000	AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.	4 305,60	0,00	NS
67182000	CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	0,00	906,55	-100

## AXE 2

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens			
	Services liés à des financements réglementaires		124	
	Autres services			
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		<b>124</b>	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations			
	Dons			
	Legs et donations			
	Subventions d'exploitation	182 149	181 200	
Produits liés à des financements réglementaires				
Ventes de dons en nature				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	34 771	3 776		
Autres produits				
	<b>Total des produits d'exploitation I</b>	<b>216 921</b>	<b>185 100</b>	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	1 658	1 538
		Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	30 921	24 126	
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 095	6 583	
	Salaires et traitements	127 903	101 471	
	Charges sociales	34 564	44 257	
		844	1 055	
	Dotations d'exploitation			
	• sur immobilisations	amortissements		
• sur actif circulant : provisions	provisions			
• pour risques et charges : provisions	8 716	495		
Subventions accordées par l'association				
Autres charges				
	<b>Total des charges d'exploitation II</b>	<b>211 704</b>	<b>179 528</b>	
	<b>Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>5 216</b>	<b>5 572</b>	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés	III		
	Déficits ou excédents transférés	IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>Total des produits financiers V</b>			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>Total des charges financières VI</b>			
	<b>Résultat financier (V-VI)</b>			
	<b>Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>5 216</b>	<b>5 572</b>	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier	1 072	1 047	



## AXE 2

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels VII</b>		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	993	209
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles VIII</b>	<b>993</b>	<b>209</b>
	<b>Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>-993</b>	<b>-209</b>
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	<b>Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII</b>	<b>216 921</b>	<b>185 100</b>
	<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV</b>	<b>212 698</b>	<b>179 737</b>
	<b>Excédent ou déficit (XIII-XIV)</b>	<b>4 222</b>	<b>5 363</b>
<b>Évaluation des contributions volontaires en nature</b>			
<b>Produits</b>			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
<b>Charges</b>			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

## AXE 2

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
<b>Production d'autres services</b>	<b>0,00</b>	<b>124,20</b>	<b>-100</b>
70600000 Prestations de services	0,00	124,20	-100
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>182 149,74</b>	<b>181 200,00</b>	<b>0.52</b>
74122000 SUBVENTION SAMETH	182 149,74	181 200,00	0.52
<b>Reprises sur amort. prov. et transferts de charges</b>	<b>34 771,48</b>	<b>3 776,06</b>	<b>820.84</b>
79124000 IJ PREVOYANCE (BASE BRUTE-REVRST)	34 778,65	786,33	NS
79124400 CAE AURORE DUMONCEL	-29,39	510,29	-105.76
79124500 AIDE EMB.PME SA	0,00	88,00	-100
79124600 AIDE EMB PME MH	22,22	1 500,00	-98.52
79124800 AIDE EMB PME OC	0,00	360,00	-100
79124900 RBT FORMATIONS	0,00	531,44	-100
<b>Achats matières et approv.</b>	<b>1 658,07</b>	<b>1 538,06</b>	<b>7.8</b>
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	231,72	296,05	-21.73
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	563,40	678,17	-16.92
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	862,95	563,84	53.05
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>30 921,96</b>	<b>24 126,26</b>	<b>28.17</b>
61220100 LEASING COPIEUR MULTIFONCTION	1 072,22	1 047,31	2.38
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 152,17	3 015,24	4.54
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	1 697,68	1 628,94	4.22
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	78,48	65,02	20.7
61522000 ENTRETIEN DES LOCAUX	71,08	155,50	-54.29
61560000 MAINTENANCE	1 513,10	795,81	90.13
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	69,24	63,88	8.39
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 165,21	1 103,48	5.59
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	235,35	330,55	-28.8
61850000 SEMINAIRES CONFERENCES	93,60	0,00	NS
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	376,97	280,14	34.56
62260000 HONORAIRES	3 633,45	3 417,13	6.33
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 701,17	0,00	NS
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	9,00	0,00	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	23,37	31,61	-26.07
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	989,66	236,52	318.43
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	161,87	418,71	-61.34
62511000 FRAIS IK SALARIES	6 888,32	6 416,41	7.35
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	423,96	369,96	14.6
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	679,69	794,16	-14.41
62560000 Missions	0,00	196,02	-100
62570000 RÉCEPTIONS	598,74	99,01	504.73
62630000 FRAIS POSTAUX	768,90	681,62	12.8
62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 899,31	1 727,02	9.98
62690000 INTERNET	128,38	126,86	1.2
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	161,42	0,00	NS
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	1 329,62	1 041,12	27.71
62820000 FORMATION SALARIES NON REMB.	0,00	84,24	-100
<b>Impôts et taxes</b>	<b>7 095,59</b>	<b>6 583,71</b>	<b>7.77</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 806,35	4 895,00	-1.81
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	2 289,24	1 688,71	35.56
<b>Salaires et traitements</b>	<b>127 903,46</b>	<b>101 471,65</b>	<b>26.05</b>
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	92 776,50	88 210,55	5.18
64120000 CONGES PAYES	2 167,98	2 727,50	-20.51
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	10 394,76	8 287,92	25.42
64140000 IJSS + PREV NETTES	23 508,38	0,00	NS
64143000 INDEMNITE RUPTURE CONV	181,52	0,00	NS
64145000 PRIME MACRON	1 120,00	0,00	NS
64181000 SALAIRES A PAYER	-2 245,68	2 245,68	-200

## AXE 2

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
<b>Charges sociales</b>	<b>34 564,43</b>	<b>44 257,38</b>	<b>-21.9</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	21 009,54	25 884,77	-18.83
64513000 COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	6 405,09	7 418,23	-13.66
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	2 608,01	2 386,41	9.29
64540000 COTISATIONS ASSEDI	4 332,04	4 052,94	6.89
64581000 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	-1 290,06	1 290,06	-200
64582000 VARIATION CHARGES SUR CP	774,43	1 723,25	-55.06
64720000 VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	631,68	1 206,23	-47.63
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	93,70	295,49	-68.29
<b>Dotations amort. sur immob.</b>	<b>844,42</b>	<b>1 055,12</b>	<b>-19.97</b>
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	844,42	1 055,12	-19.97
<b>Dotations prov. risques et charges</b>	<b>8 716,86</b>	<b>495,83</b>	<b>NS</b>
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	8 716,86	495,83	NS
<b>Charges exceptionnelles op. gestion</b>	<b>993,60</b>	<b>209,20</b>	<b>374.95</b>
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.	993,60	0,00	NS
67182000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	0,00	209,20	-100

## POLE SOCIAL

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens			
	Services liés à des financements réglementaires		27	
	Autres services		27	
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations			
	Dons			
	Legs et donations			
	Subventions d'exploitation	64 411	42 586	
	Produits liés à des financements réglementaires			
Ventes de dons en nature				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	952	309		
Autres produits				
	<b>Total des produits d'exploitation I</b>	<b>65 364</b>	<b>42 922</b>	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	368	234
		Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	12 238	11 366	
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 048	1 885	
	Salaires et traitements	30 490	28 913	
	Charges sociales	12 470	13 626	
		amortissements	187	234
	Dotations d'exploitation	provisions		
	• sur immobilisations			
• sur actif circulant : provisions				
• pour risques et charges : provisions	1 937	110		
Subventions accordées par l'association				
Autres charges				
	<b>Total des charges d'exploitation II</b>	<b>59 741</b>	<b>56 370</b>	
	<b>Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>5 622</b>	<b>-13 447</b>	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III			
	Déficits ou excédents transférés IV			
Produits financiers	Produits financiers de participations			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>Total des produits financiers V</b>			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>Total des charges financières VI</b>			
	<b>Résultat financier (V-VI)</b>			
	<b>Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>5 622</b>	<b>-13 447</b>	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier	238	232	

## POLE SOCIAL

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 908
	Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels VII			10 908
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	220	46
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VIII		220	46
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-220	10 861
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		65 364	53 830
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		59 962	56 417
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		5 401	-2 586
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

## POLE SOCIAL

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
<b>Production d'autres services</b>	<b>0,00</b>	<b>27,60</b>	<b>-100</b>
70600000 Prestations de services	0,00	27,60	-100
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>64 411,86</b>	<b>42 586,00</b>	<b>51.25</b>
74123100 SUB.CD POLE SOCIAL	25 666,00	10 908,00	135.3
74123200 SUBV.FSE POLE SOCIAL	37 845,86	30 778,00	22.96
74400000 SUBVENTION VILLE LIMOGES	900,00	900,00	
<b>Reprises sur amort. prov. et transferts de charges</b>	<b>952,60</b>	<b>309,35</b>	<b>207.94</b>
79124000 IJ PREVOYANCE (BASE BRUTE-REVRST)	959,13	64,53	NS
79124400 CAE AUREORE DUMONCEL	-6,53	113,39	-105.76
79124500 AIDE EMB.PME SA	0,00	19,55	-100
79124800 AIDE EMB PME OC	0,00	80,00	-100
79124900 RBT FORMATIONS	0,00	31,88	-100
<b>Achats matières et approv.</b>	<b>368,46</b>	<b>234,43</b>	<b>57.17</b>
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	51,50	65,79	-21.72
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	125,19	51,49	143.13
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	191,77	117,15	63.7
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>12 238,93</b>	<b>11 366,94</b>	<b>7.67</b>
61220100 LEASING COPIEUR MULTIFONCTION	238,26	232,74	2.37
61300000 Locations	0,00	22,79	-100
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	700,52	670,08	4.54
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	377,25	362,00	4.21
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	17,44	14,45	20.69
61522000 ENTRETIEN DES LOCAUX	15,76	34,53	-54.36
61560000 MAINTENANCE	109,61	176,85	-38.02
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	15,41	14,20	8.52
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	258,93	245,22	5.59
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	176,47	222,45	-20.67
61850000 SEMINAIRES CONFERENCES	20,80	0,00	NS
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	6 023,77	5 432,26	10.89
62260000 HONORAIRES	807,42	759,35	6.33
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	822,48	0,00	NS
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	2,00	0,00	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	5,19	7,03	-26.17
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	219,92	52,56	318.42
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	29,13	9,05	221.88
62511000 FRAIS IK SALARIES	1 192,51	2 153,20	-44.62
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	65,40	37,63	73.8
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	130,15	41,44	214.07
62560000 Missions	0,00	43,56	-100
62570000 RECEPTIONS	93,56	22,00	325.27
62630000 FRAIS POSTAUX	170,87	151,50	12.79
62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	422,08	383,78	9.98
62690000 INTERNET	28,53	28,19	1.21
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	295,47	231,36	27.71
62820000 FORMATION SALARIES NON REMB.	0,00	18,72	-100
<b>Impôts et taxes</b>	<b>2 048,77</b>	<b>1 885,00</b>	<b>8.69</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 445,22	1 388,00	4.12
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	603,55	497,00	21.44
<b>Salaires et traitements</b>	<b>30 490,17</b>	<b>28 913,24</b>	<b>5.45</b>
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	27 521,67	26 142,44	5.28
64120000 CONGES PAYES	218,18	10,20	NS
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 263,03	2 261,56	0.06
64140000 IJSS + PREV NETTES	635,99	0,00	NS
64143000 INDEMNITE RUPTURE CONV	40,34	0,00	NS
64145000 PRIME MACRON	310,00	0,00	NS

## POLE SOCIAL

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
64181000 SALAIRES A PAYER	-499,04	499,04	-200
<b>Charges sociales</b>	<b>12 470,81</b>	<b>13 626,41</b>	<b>-8.48</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	7 439,95	8 669,63	-14.18
64513000 COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	2 197,82	2 166,99	1.42
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	785,93	728,48	7.89
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	1 256,96	1 192,96	5.36
64581000 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	-286,68	286,68	-200
64582000 VARIATION CHARGES SUR CP	24,29	160,95	-84.91
64720000 VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	1 031,72	355,05	190.58
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	20,82	65,67	-68.3
<b>Dotations amort. sur immob.</b>	<b>187,65</b>	<b>234,47</b>	<b>-19.97</b>
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	187,65	234,47	-19.97
<b>Dotations prov. risques et charges</b>	<b>1 937,08</b>	<b>110,18</b>	<b>NS</b>
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	1 937,08	110,18	NS
<b>Produits exceptionnels op. gestion</b>	<b>0,00</b>	<b>10 908,00</b>	<b>-100</b>
77150000 SUBVENTION D'EQUILIBRE	0,00	10 908,00	-100
<b>Charges exceptionnelles op. gestion</b>	<b>220,80</b>	<b>46,49</b>	<b>374.94</b>
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.	220,80	0,00	NS
67182000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	0,00	46,49	-100

## VIE ASSOCIATIVE

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations		
	Dons		
	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation		
	Produits liés à des financements réglementaires		
Ventes de dons en nature			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits	845	901	
<b>Total des produits d'exploitation I</b>		<b>845</b>	<b>901</b>
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements		
	Achats		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	24 253	38 538
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales	342	360
	Dotations d'exploitation		
• sur immobilisations			
• sur actif circulant : provisions			
• pour risques et charges : provisions			
amortissements provisions			
Subventions accordées par l'association		10 908	
Autres charges	15	5	
<b>Total des charges d'exploitation II</b>		<b>24 610</b>	<b>49 811</b>
<b>Résultat d'exploitation (I-II)</b>		<b>-23 765</b>	<b>-48 910</b>
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 217	3 409
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers V</b>		<b>3 217</b>	<b>3 409</b>
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières VI</b>			
<b>Résultat financier (V-VI)</b>		<b>3 217</b>	<b>3 409</b>
<b>Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>-20 547</b>	<b>-45 500</b>
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		



## VIE ASSOCIATIVE

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	99	1 006
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels VII</b>	<b>99</b>	<b>1 006</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	177	1 484
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles VIII</b>	<b>177</b>	<b>1 484</b>
<b>Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		<b>-77</b>	<b>-477</b>
Participation des salariés aux résultats	IX		
Impôts sur les sociétés	X	492	499
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	XI		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	XII		
<b>Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII</b>		<b>4 163</b>	<b>5 317</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV</b>		<b>25 279</b>	<b>51 794</b>
<b>Excédent ou déficit (XIII-XIV)</b>		<b>-21 116</b>	<b>-46 477</b>
<b>Évaluation des contributions volontaires en nature</b>			
<b>Produits</b>			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>Charges</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

## VIE ASSOCIATIVE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>845,38</b>	<b>901,01</b>	<b>-6.17</b>
75700000 COTISATIONS ADHÉRENTS	835,00	890,00	-6.18
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	10,38	11,01	-5.72
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>24 253,37</b>	<b>38 538,45</b>	<b>-37.07</b>
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	94,00	0,00	NS
61560000 Maintenance	0,00	497,84	-100
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	18 000,00	0,00	NS
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	5 581,77	29 116,63	-80.83
62340000 CADEAU CLIENTELE	0,00	130,50	-100
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	177,60	0,00	NS
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	400,00	0,00	NS
62510000 Voyages et déplacements	0,00	343,00	-100
62511000 FRAIS IK SALARIES	0,00	5 160,99	-100
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	0,00	459,47	-100
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	0,00	820,27	-100
62570000 Receptions	0,00	729,70	-100
62700000 Services bancaires et assim.	0,00	580,05	-100
62820000 FORMATION SALARIES NON REMB.	0,00	700,00	-100
<b>Charges sociales</b>	<b>342,00</b>	<b>360,00</b>	<b>-5</b>
64512000 COTIS.URSSAF BENEVOLES	342,00	360,00	-5
<b>Subventions accordées par l'association</b>	<b>0,00</b>	<b>10 908,00</b>	<b>-100</b>
65710000 SUBVENTION VERSEE PAR L'ASSO	0,00	10 908,00	-100
<b>Autres charges d'exploitation</b>	<b>15,24</b>	<b>5,17</b>	<b>194.78</b>
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	15,24	5,17	194.78
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>3 217,93</b>	<b>3 409,97</b>	<b>-5.63</b>
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEMENT	3 041,87	3 017,31	0.81
76810000 INT DS CPTES FINANCIERS DEBITEURS	176,06	392,66	-55.16
<b>Produits exceptionnels op. gestion</b>	<b>99,94</b>	<b>1 006,69</b>	<b>-90.07</b>
77130000 Liberalités percues	0,00	1 000,00	-100
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. GEST.	99,94	6,69	NS
<b>Charges exceptionnelles op. gestion</b>	<b>177,00</b>	<b>1 484,07</b>	<b>-88.07</b>
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.	177,00	1 484,07	-88.07
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>492,00</b>	<b>499,00</b>	<b>-1.4</b>
69510000 IS	492,00	499,00	-1.4



# Association SATHE 87

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019**

## Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1.	Présentation des comptes	1
1.2.2.	Méthode générale	1
1.2.3.	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4.	Changement de méthode de présentation	1
2.	Informations relatives au bilan	2
2.2.	Actif	2
2.2.1.	Tableau des immobilisations	2
2.2.2.	Tableau des amortissements	2
2.2.3.	Immobilisations incorporelles	2
2.2.4.	Immobilisations corporelles	3
2.2.5.	Immobilisations financières	3
2.2.6.	Créances	4
2.3.	Passif	4
2.3.1.	Fonds associatifs	4
2.3.2.	Provisions pour risques et charges	5
2.3.3.	Etat des dettes	6
2.3.4.	Fonds dédiés – Tableaux de suivi	6
3.	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1.	Ventilation des produits d'exploitation	7
3.2.	Ventilation de l'effectif	7
4.	Autres informations	7
4.1.	Information relative à la rémunération des dirigeants	7

# 1 Faits majeurs de l'exercice

## 1.1 Evénements principaux de l'exercice

Rupture conventionnelle signée avec la directrice de l'association fin 2019.

D'autre part, un litige existe toujours avec l'ancien directeur. Cependant, à ce jour, nous ne sommes pas en mesure d'évaluer avec une précision suffisante la provision pour risque qui s'y réfère.

## 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

### 1.2.1. Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

### 1.2.2. Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

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

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

### 1.2.3. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

### 1.2.4. Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

## 2. Informations relatives au bilan

### 2.2. Actif

#### 2.2.1. Tableau des immobilisations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	6 282	-	5 520	762
Immobilisations corporelles	100 442	4 386	52 945	51 883
Immobilisations financières	7			7
<b>TOTAL</b>	106 731	4 386	58 465	52 652

#### 2.2.2. Tableau des amortissements

Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	526	236		762
Immobilisations corporelles	84 683	4 945	52 945	36 683
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	85 209	5 181	52 945	37 445

#### 2.2.3. Immobilisations incorporelles

##### 2.2.3.1. Méthode d'amortissement

Type d'im mobili sa ti ons	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 3 ans

## 2.2.4. Immobilisations corporelles

### 2.2.4.1. Evaluation

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

### 2.2.4.2. Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Agencements divers		
Matériel informatique	4 386	
Mobilier		

### 2.2.4.3. Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations techniques, matériel et outillage	Linéaire	2 à 7 ans
Agencements	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

## 2.2.5. Immobilisations financières

### 2.2.5.1. Etat des immobilisations financières

Créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Titres	7		7
<b>Total</b>	<b>7</b>	-	<b>7</b>

## 2.2.6. Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant	-	-	
Créances clients et comptes rattachés	-	-	
Autres	173 316	173 316	
Charges constatées d'avance	3 594	3 594	
<b>TOTAL</b>	176 910	176 910	-
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## 2.3. Passif

### 2.3.1. Fonds associatifs

#### 2.3.1.1. Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	-			-
Valeur du patrimoine intégré	225 000			225 000
Fonds statutaires	-			-
Apports sans droit de reprise	-			-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	-			-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme <sup>(1)</sup>				
<b>Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise</b>	-			-
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles	-			-
Réserves réglementées	-			-
Autres réserves(2)	146 321		9 729	136 592
<b>Report à nouveau</b>	-			-

<sup>(1)</sup> les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

<sup>(2)</sup> Dont réserve pour projet associatif



### 2.3.1.2. Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme	-			-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	-			-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-	-	-	-
<b>Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise</b>	-			-
<b>Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme</b>	-			-
<b>Provisions réglementées</b>	-		-	-
<b>Droits des propriétaires (Commodat)</b>				-

## 2.3.2. Provisions pour risques et charges

### 2.3.2.1. Tableau des provisions pour risques et charges

Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	-		-	
Provisions pour charges	29 201	-	-	29 201
<b>TOTAL</b>	29 201			29 201

### 2.3.2.2. Evaluation des provisions pour risques et charges

L'évaluation des provisions pour risques et charges est appréciée :

- soit selon les budgets acceptés par l'autorité de tutelle en ce qui concerne les travaux, l'application des nouvelles réglementations ( CCN 1951 ) ....
- soit selon des pièces justificatives : assignations, devis, ...

### 2.3.3. Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine	-	-		
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 424	31 424		
Dettes fiscales et sociales	142 936	142 936		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	-	-		
Produits constatés d'avance	-	-		
<b>TOTAL</b>	<b>174 360</b>	<b>174 360</b>	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

### 2.3.4. Fonds dédiés – Tableaux de suivi

#### 2.3.4.1. Subventions de fonctionnement affectées

Situations	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à dégager au début de l'exercice (19)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19)
		A	B	C	D=A-B+C
Ressources					
CAP EMPLOI		65 651	-	-	65 651
SAMETH		79 381	-	-	79 381
<b>TOTAL</b>		<b>145 032</b>			<b>145 032</b>

### 3. Informations relatives au compte de résultat

#### 3.1. Ventilation des produits d'exploitation

**Tableau de répartition des produits d'exploitation**

Production vendue	-
Subventions d'exploitation	963 760
Reprises sur provisions, transferts de charges	69 266
Autres	845
<b>Total</b>	<b>1 033 871</b>

#### 3.2. Ventilation de l'effectif

Catégories	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Non cadres	17	
<b>TOTAL</b>	19	-

### 4. Autres informations

#### 4.1. Information relative à la rémunération des dirigeants

En application de la Loi 2006-586 du 23 Mai 2006, il est signalé que le montant global des rémunérations visées à l'article 20 pour l'exercice 2019, est nul.