

imp/id



# ASSOCIATION MISSION LOCALE

---

26 AVENUE DE VERDUN

74100 ANNEMASSE

BILAN AU : 31/12/2019

N° SIRET : 38511286700028

Code NAF : 8899B

## SOMMAIRE

	Pages
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail bilan	4 à 7
- Compte de résultat	8 et 9
- Détail Compte de résultat	10 à 13
- Annexe	14 à 19
- Soldes intermédiaires de gestion	20
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	21 à 24

  
A T T E S T A T I O N  
■ 

---

 d'expert comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION MISSION LOCALE  
26 AVENUE DE VERDUN  
74100 ANNEMASSE

pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 030 767.93 Euros
- Produits d'exploitation,	1 521 559.53 Euros
- Résultat net comptable,	46 435.68 Euros

Fait à Gaillard  
Le 22/04/2020

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	5 346	5 346				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	4 053	3 611	442	1 171	729	62.27
	Autres immobilisations corporelles	127 091	82 047	45 044	31 816	13 228	41.58
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes				3 100	3 100	100.00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 173		1 173	526	647	123.04	
<b>TOTAL I</b>	137 663	91 004	46 659	36 613	10 046	27.44	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	157 760	11 164	146 596	117 484	29 112	24.78
	Autres créances	23 612		23 612	14 522	9 090	62.60
Valeurs mobilières de placement	154 635		154 635	154 634	2	0.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	657 008		657 008	435 743	221 265	50.78	
Charges constatées d'avance (3)	2 257		2 257	2 247	11	0.47	
<b>TOTAL III</b>	995 273	11 164	984 109	724 629	259 480	35.81	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 132 936	102 169	1 030 768	761 242	269 525	35.41	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	12	Exercice N-1 31/12/2018	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	367 886		361 369		6 517	1.80
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	46 436		6 517		39 918	612.50
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
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	6 766		9 461		2 696	28.49	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	421 087		377 348		43 740	11.59
	Comptes de liaison						
	<b>TOTAL II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	231 930		179 822		52 108	28.98
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	67 693		63 680		4 013	6.30
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	299 623		243 502		56 121	23.05
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	156		156			
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 154		29 107		1 047	3.60
	Dettes fiscales et sociales	164 391		108 591		55 800	51.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	993		724		269	37.16
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	114 363		1 815		112 548	NS
	<b>TOTAL IV</b>	310 057		140 393		169 664	120.85
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 030 768		761 242		269 525	35.41

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

195 694

138 578

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

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>				
20510000 Logiciels annemasse	5 346.12	5 346.12		
28051000 Amort. logiciels annemasse	5 346.12	5 346.12		
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>	441.98	1 171.32	729.34	62.27
21540000 Matériel annemasse	4 053.13	5 110.47	1 057.34	20.69
28154000 Amort. matériel annemasse	3 611.15	3 939.15	328.00	8.33
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	45 044.19	31 816.03	13 228.16	41.58
21810000 Aai divers annemasse	8 792.73	13 877.34	5 084.61	36.64
21830000 Mat. bur. et info. annemasse	51 630.04	63 311.23	11 681.19	18.45
21831000 Mat. bur. et info. st julien	4 298.40	16 214.14	11 915.74	73.49
21840000 Mobilier annemasse	52 308.98	53 551.04	1 242.06	2.32
21841000 Mobilier st julien	10 061.20	10 061.20		
28181000 Amort. aai divers annemasse	8 792.73	13 877.34	5 084.61	36.64
28183000 Amort. mat.bur.info.annemasse	18 997.93	52 815.55	33 817.62	64.03
28183100 Amort. mat.bur.info.st julien	2 908.78	13 391.72	10 482.94	78.28
28184000 Amort. mobilier annemasse	41 569.68	36 458.00	5 111.68	14.02
28184100 Amort. mobilier st julien	9 778.04	8 656.31	1 121.73	12.96
<b>AVANCES ET ACOMPTE SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		3 100.00	3 100.00	100.00
23880000 Acptes s/ commande immob.		3 100.00	3 100.00	100.00
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	1 172.84	525.84	647.00	123.04
27500000 Dépôt garantie badges	70.00	70.00		
27520000 Dépôt caution Halpades	305.84	305.84		
27530000 Caution Salle MLK	150.00	150.00		
27540000 Caution stella télécom	647.00		647.00	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	46 659.01	36 613.19	10 045.82	27.44
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	146 596.25	117 483.76	29 112.49	24.78
41800000 Subventions à recevoir	154 157.96	141 483.76	12 674.20	8.96
41810000 Factures à établir	3 602.40		3 602.40	
49100000 Dépréciat° des subv.à recevoir	11 164.11	24 000.00	12 835.89	53.48
<b>AUTRES CREANCES</b>	23 612.10	14 521.95	9 090.15	62.60
40100000 Fournisseurs	718.66	238.68	479.98	201.10
40810600 Téléphones fax à payer	12.20		12.20	
40980000 Avoirs à recevoir	641.52	580.80	60.72	10.45
42864000 Mutex à recevoir	21 206.26	12 766.94	8 439.32	66.10
43740000 Tickets resto		236.60	236.60	100.00
43870000 Indem. journ. s.s. à recevoir	559.51		559.51	
43872000 Prime pôle emploi à recevoir		144.45	144.45	100.00
46730000 Cnp fond ind.fin carrière	131.80	128.92	2.88	2.23
46877000 Chèques Syndicaux § Conseiller	342.15	425.56	83.41	19.60
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	154 635.00	154 633.50	1.50	0.00
50810000 Parts sociales cr. coopératif	154 635.00	154 633.50	1.50	0.00
<b>DISPONIBILITES</b>	657 008.25	435 743.34	221 264.91	50.78
51250000 Crédit coopératif	79 168.43	52 945.33	26 223.10	49.53
51300000 BPA Compte Pro N°13	457.50		457.50	
51700000 Livret a crédit coopératif	75 078.12	458.28	74 619.84	NS
51710000 Livret b crédit coopératif	500 297.08	380 252.91	120 044.17	31.57



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	367 886.18	361 368.86	6 517.32	1.80
10210000 Fonds associatifs	367 886.18	361 368.86	6 517.32	1.80
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	46 435.68	6 517.32	39 918.36	612.50
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	6 765.62	9 461.37	2 695.75	28.49
13120000 Sub. reg. mat.bur. 2012 4778 €	80.20	400.95	320.75	80.00
13122000 Sub. reg. mat.bur.2014 25000 €	6 685.42	9 060.42	2 375.00	26.21
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>421 087.48</b>	<b>377 347.55</b>	<b>43 739.93</b>	<b>11.59</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	231 930.23	179 822.08	52 108.15	28.98
15300000 Prov. indemn. retraites	67 730.23	78 422.08	10 691.85	13.63
15811000 Prov. seminaire	8 000.00	5 000.00	3 000.00	60.00
15812000 Prov. frais judiciaire litige	15 000.00		15 000.00	
15813000 Prov. prud'hommes	80 000.00	60 000.00	20 000.00	33.33
15840000 Formation numérique	20 000.00	20 000.00		
15850000 Prov. litige fournisseur	6 200.00	11 400.00	5 200.00	45.61
15860000 Prov. actions collectives	15 000.00	5 000.00	10 000.00	200.00
15870000 Provision pr travaux peinture	20 000.00		20 000.00	
FONDS DEDES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	67 693.00	63 680.00	4 013.00	6.30
19400000 Fonds dédiés s/sub. GJ	67 693.00	63 680.00	4 013.00	6.30
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES</b>	<b>299 623.23</b>	<b>243 502.08</b>	<b>56 121.15</b>	<b>23.05</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	156.00	156.00		
51861000 Frais bancaires à payer	156.00	156.00		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	30 154.26	29 106.94	1 047.32	3.60
40100000 Fournisseurs	24 483.36	23 134.17	1 349.19	5.83
40810100 Abonnement à payer	150.00	100.00	50.00	50.00
40810200 Electricité à payer	380.10	476.16	96.06	20.17
40810300 Cpro factures à payer		99.09	99.09	100.00
40810400 Honoraires comptables à payer	940.80	550.80	390.00	70.81
40810500 Commissaire comptes à payer	4 200.00	4 200.00		
40810600 Téléphones fax à payer		126.72	126.72	100.00
40810700 Jeunes SAPEURS POMPIERS à paye		420.00	420.00	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	164 391.09	108 590.76	55 800.33	51.39
42100100 Salaires Nets Annemasse	267.55	539.06	271.51	50.37
42860000 Frais déplacement à payer	688.36	50.78	637.58	NS
42861000 Congés payés à payer	30 575.90	17 102.64	13 473.26	78.78
42862000 Dom. & int. s/jugement à payer		9 517.12	9 517.12	100.00
42863000 IJSS à régulariser	9 595.11	963.67	8 631.44	895.68
43100000 Urssaf annemasse	42 261.00	28 126.00	14 135.00	50.26
43101000 Urssaf st julien	7 242.00	3 953.00	3 289.00	83.20
43102000 Urssaf garantie jeunes	3 780.00	2 057.00	1 723.00	83.76
43700500 Adrea mutuelle	7 854.84	7 273.94	580.90	7.99
43700700 Mutex mutuelle	7 120.27	5 361.25	1 759.02	32.81
43700800 Ircantec	5 580.01	3 806.34	1 773.67	46.60
43700900 Malakoff mederic	5 306.45	4 312.38	994.07	23.05
43820000 Charges sociales/cp	15 684.19	9 213.04	6 471.15	70.24
43860100 Taxe s./salaires à payer	10 061.00	1 709.00	8 352.00	488.71
43860200 Form. continue à payer	13 348.00	11 142.00	2 206.00	19.80



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
43860300 1% sur cdd à payer	473.00	629.00	156.00	24.80
43860500 Cotisation pmsmp à payer	30.00	64.00	34.00	53.13
43860600 ASP EA v à payer		2 397.54	2 397.54	100.00
44220000 État - prel. à la source	4 166.41		4 166.41	
44400000 Impôt sur les sociétés	357.00	373.00	16.00	4.29
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>992.87</b>	<b>723.89</b>	<b>268.98</b>	<b>37.16</b>
46860000 Frais divers à payer	895.45	651.20	244.25	37.51
46861000 Affranchissement à payer	97.42	72.69	24.73	34.02
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>114 363.00</b>	<b>1 815.25</b>	<b>112 547.75</b>	<b>NS</b>
48710000 Subventions const. d'avance	114 363.00	1 815.25	112 547.75	NS
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>310 057.22</b>	<b>140 392.84</b>	<b>169 664.38</b>	<b>120.85</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 030 767.93</b>	<b>761 242.47</b>	<b>269 525.46</b>	<b>35.41</b>

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 229 238		1 260 127		30 889	2.45
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	203 822		265 753		61 931	23.30
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	88 499		54 617		33 882	62.04
<b>TOTAL I</b>	<b>1 521 560</b>		<b>1 580 498</b>		<b>58 938</b>	<b>3.73</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	295 961		327 552		31 592	9.64
Impôts, taxes et versements assimilés	50 229		44 990		5 239	11.64
Salaires et traitements	627 314		635 385		8 071	1.27
Charges sociales	230 549		249 428		18 879	7.57
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	16 980		17 830		850	4.77
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	11 164		24 000		12 836	53.48
Pour risques et charges : dotations aux provisions	231 930		179 822		52 108	28.98
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	14 388		28 235		13 848	49.04
<b>TOTAL II</b>	<b>1 478 515</b>		<b>1 507 243</b>		<b>28 729</b>	<b>1.91</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>43 045</b>		<b>73 254</b>		<b>30 209</b>	<b>41.24</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	31/12/2018	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 461	3 004	543	18.07
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>	2 461	3 004	543	18.07
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	2 461	3 004	543	18.07
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	45 506	76 258	30 752	40.33
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 604	1 134	1 470	129.70
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 696	2 696		
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>	5 300	3 829	1 470	38.40
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		9 517	9 517	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>TOTAL VIII</b>		9 517	9 517	100.00
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	5 300	5 688	10 988	193.18
Impôts sur les bénéfices (IX)	357	373	16	4.29
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	1 529 320	1 587 331	58 010	3.65
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	1 478 872	1 517 133	38 262	2.52
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	50 449	70 197	19 749	28.13
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	63 680		63 680	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	67 693	63 680	4 013	6.30
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	46 436	6 517	39 918	612.50

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 229 238.36</b>		<b>1 260 126.91</b>		<b>30 888.55</b>	<b>2.45</b>
74111000 Sub. fonctionnement cpo	430 033.00		376 511.00		53 522.00	14.22
74112000 Subv. F R E (Fonds Rég. Europ)	5 000.00				5 000.00	
74112100 Subv.PIC (Plan Invest. Compét)	13 933.25				13 933.25	
74115000 Sub. garantie jeunes			160 000.00		160 000.00	100.00
74118000 Sub. except. compensation GJ	67 693.00				67 693.00	
74122000 Sub. conseil général	92 000.00		92 000.00			
74122100 Sub. annemasse agglo.	129 949.00		131 217.00		1 268.00	0.97
74122200 Sub. cc pays de cruseilles	15 304.82		15 671.47		366.65	2.34
74122300 Sub. cc genevois	60 072.75		64 058.00		3 985.25	6.22
74122310 Sub. compens. cc genevois	7 306.00		7 261.00		45.00	0.62
74122400 Sub. cc arve salève	24 526.80		24 631.24		104.44	0.42
74123000 Sub. communes	7 773.47		8 135.64		362.17	4.45
74124000 Sub. conseil départ jeunes min	22 000.00		22 000.00			
74213000 Sub.Conseil Régional 5%	11 164.11				11 164.11	
74214000 Sub. conseil rég. objectif	240 456.00		255 548.00		15 092.00	5.91
74215000 Sub. co-traitance pole emploi	93 531.16		94 598.56		1 067.40	1.13
74216400 Sub. parrainage directe	4 575.00		4 575.00			
74216500 Sub. parrainage acse	3 920.00		3 920.00			
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>203 822.08</b>		<b>265 753.41</b>		<b>61 931.33</b>	<b>23.30</b>
78150000 Rep. provision retraite	78 422.08		86 243.41		7 821.33	9.07
78151000 Rep.prov.ch.format & seminaire	5 000.00		5 000.00			
78151200 Reprise Provision Formation Nu	20 000.00				20 000.00	
78153000 Rep. prov. coaching			31 500.00		31 500.00	100.00
78153100 Rep. provision prud'hommes	60 000.00		80 000.00		20 000.00	25.00
78155000 Rep. prov. litige fournisseurs	11 400.00		17 210.00		5 810.00	33.76
78156000 Provision actions collectives	5 000.00				5 000.00	
78161000 Reprises prov.Réseau Etincelle			3 000.00		3 000.00	100.00
78174000 Reprise sur dépr. subv.	24 000.00		42 800.00		18 800.00	43.93
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>88 499.09</b>		<b>54 617.20</b>		<b>33 881.89</b>	<b>62.04</b>
75800000 Ind.ss non régularisé	194.64				194.64	
75800100 Rembt mutex prevoyance	69 713.24		33 181.93		36 531.31	110.09
75800200 Cession de petits matériels	3 602.40				3 602.40	
75800300 Prod. divers gest. cour.	3 740.97		840.92		2 900.05	344.87
75800500 Particip. jeunes loyers dhu			271.20		271.20	100.00
75800600 Rembt emploi avenir			9 291.42		9 291.42	100.00
75810400 Rembt cae - cui	10 276.82		8 459.94		1 816.88	21.48
75810500 Rembt.Ch.Syndicaux § Conseille	225.52		425.56		200.04	47.01
75882000 Rembt uniformation	745.50		2 146.23		1 400.73	65.26
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 521 559.53</b>		<b>1 580 497.52</b>		<b>58 937.99</b>	<b>3.73</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>295 960.50</b>		<b>327 552.30</b>		<b>31 591.80</b>	<b>9.64</b>
60610000 Electricité av. de verdun	2 104.64		2 053.58		51.06	2.49
60611300 Electricité av. du leman	564.44		543.48		20.96	3.86
60630000 Petit équipement	176.09		1 618.90		1 442.81	89.12
60630100 Produits d'entretien	991.00		937.78		53.22	5.68
60640000 Fournitures de bureau	3 700.10		4 152.13		452.03	10.89
60640100 Photocopies	569.87		909.07		1 478.94	162.69
61100000 Sous-traitance RGPD	1 187.40				1 187.40	
61310000 Location Salle	20.00				20.00	
61320000 Location immob. av. de verdun	21 220.32		21 220.32			
61321000 Location immob. st-julien	14 395.86		14 120.92		274.94	1.95

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
61324000	Location immob. av. du leman	3 876.63		3 670.08		206.55	5.63
61350000	Location logiciel adobe	530.40		228.00		302.40	132.63
61351000	Location maintenance copieurs	10 387.41		9 680.92		706.49	7.30
61352000	Locations logiciels	5 461.22		5 599.90		138.68	2.48
61353000	Hebergement agenda	892.80		892.80			
61354000	Location machine à affranchir	655.34		641.34		14.00	2.18
61355000	Hébergement Sécurité Firewall	4 448.56				4 448.56	
61356000	Location sauvegarde externe	2 403.50		2 350.22		53.28	2.27
61357000	Loc. hebergement site internet	336.00		288.00		48.00	16.67
61396100	Loc. hebergement urg. fjt			3 078.00		3 078.00	100.00
61396200	Loc. hebergement urg. aates			3 074.10		3 074.10	100.00
61396300	Loc. hebergement urg.sonacotra			3 161.90		3 161.90	100.00
61396500	Location Heb urgence Alfa 3a			5 254.77		5 254.77	100.00
61396600	Location Serveur Externe	1 617.60				1 617.60	
61400000	Charges locatives av. verdun	3 779.61		7 116.94		3 337.33	46.89
61401000	Charges locatives st julien	864.51		1 322.53		458.02	34.63
61403000	Charges locatives av. du leman	1 667.65		1 356.63		311.02	22.93
61500000	Entretien et réparations	621.50		6 162.68		5 541.18	89.92
61510000	Entretien hebergement urgence	2 448.72		139.00		2 309.72	NS
61520000	Entretien locaux av. verdun	10 245.16		10 788.12		542.96	5.03
61521000	Entretien locaux st julien	1 251.80		1 199.77		52.03	4.34
61522000	Entretien locaux av. leman	5 512.80		5 503.40		9.40	0.17
61530000	Entretien rep. véhicule			4.00		4.00	100.00
61550000	Entretien rep. matériel	291.44		181.37		110.07	60.69
61560000	Maintenance téléphone	237.90		404.99		167.09	41.26
61561000	Maintenance informatique	13 440.89		6 193.50		7 247.39	117.02
61610000	Multirisque	4 386.52		4 838.49		451.97	9.34
61611000	Assurance s/véhicules	2 130.57		2 263.35		132.78	5.87
61810000	Abonnement	374.88		497.25		122.37	24.61
61830000	Documentation	412.94		73.90		339.04	458.78
62100000	Personnel Intérimaire	50 336.79		46 807.49		3 529.30	7.54
62210000	Honoraires divers	50.00		50.00			
62260000	Honoraires comptables	14 685.61		12 329.96		2 355.65	19.11
62261000	Honoraires comm. aux comptes	4 080.00		4 080.00			
62270000	Honoraires juridiques	3 153.60		4 296.00		1 142.40	26.59
62280000	Honoraires avocat prud'homme	8 630.80		5 943.52		2 687.28	45.21
62300000	Publicité communication	14 179.10		5 512.71		8 666.39	157.21
62340000	Cadeaux	6 532.15		4 482.14		2 050.01	45.74
62510000	Frais déplac. annemasse	5 754.84		3 601.82		2 153.02	59.78
62511000	Frais déplac. st julien	4 754.32		3 245.21		1 509.11	46.50
62514000	Frais déplacements formations	1 203.85		3 159.01		1 955.16	61.89
62521000	Dépl. missions réceptions	3 247.89		2 177.84		1 070.05	49.13
62525000	Atelier Maison des Ados	225.00		125.00		100.00	80.00
62526000	Déplacements sorties jeunes	4 155.78		3 000.00		1 155.78	38.53
62527000	Atelier formation parrain	525.00				525.00	
62529000	Atelier ManCapital			1 920.00		1 920.00	100.00
62530000	Atelier impro garantie jeune	4 476.04		4 082.40		393.64	9.64
62550000	Journée Nationale ML	394.50		140.00		254.50	181.79
62560000	Rallye entreprise			689.70		689.70	100.00
62610000	Téléphone & fax	21 193.36		17 575.80		3 617.56	20.58
62610200	Téléphone portable	2 379.28		2 201.16		178.12	8.09
62611000	Téléphone saint-julien	311.03		319.57		8.54	2.67
62611500	Completel	1 010.40		3 432.00		4 442.40	129.44
62611600	Téléphone 11 av. du leman	923.88		872.78		51.10	5.85
62613000	Connex. infor. similo	6 934.56		7 903.68		969.12	12.26

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62620000 Affranchissements	1 799.60	2 472.14	672.54	27.20
62781000 Service bancaires c.coop.	652.66	496.68	155.98	31.40
62820000 Formation personnel	280.00	1 199.76	919.76	76.66
62820100 Séminaire personnel	6 875.93	2 311.80	4 564.13	197.43
62820400 Formation SST / garantie jeune	1 200.00	11 620.00	10 420.00	89.67
62820500 Form. coaching salariés	3 000.00	35 862.00	32 862.00	91.63
62881000 Cotisation m.l. nationale	1 769.00	1 420.00	349.00	24.58
62881100 Cotisation m.l. regionale	1 200.00	2 700.00	1 500.00	55.56
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>50 229.00</b>	<b>44 990.00</b>	<b>5 239.00</b>	<b>11.64</b>
63110000 Taxe sur les salaires	30 803.00	29 198.00	1 605.00	5.50
63120000 Formation prof.continue	18 953.00	15 163.00	3 790.00	25.00
63121000 Contr. 1% cdd	473.00	629.00	156.00	24.80
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>627 314.47</b>	<b>635 385.40</b>	<b>8 070.93</b>	<b>1.27</b>
64110000 Rémunérations annemasse	429 975.51	463 772.88	33 797.37	7.29
64111100 Rémunérations st-julien	117 416.44	97 780.64	19 635.80	20.08
64111200 Rémunération Garantie Jeunes	51 991.06	28 436.27	23 554.79	82.83
64118000 Chèques restaurant	14 245.20	14 536.20	291.00	2.00
64120000 Variation congés payés	13 473.26	4 080.75	9 392.51	230.17
64130000 Prime transport		39.00	39.00	100.00
64140000 Prime Macron		9 516.67	9 516.67	100.00
64141000 Indemnité Rupture de Contrat	213.00	16 822.99	16 609.99	98.73
64142000 Gratification Stagiaire		400.00	400.00	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>230 548.97</b>	<b>249 428.29</b>	<b>18 879.32</b>	<b>7.57</b>
64510000 Urssaf-pôle emploi annemasse	112 538.27	143 578.49	31 040.22	21.62
64511000 Urssaf-pôle emploi st-julien	26 103.87	24 424.66	1 679.21	6.88
64511300 Urssaf-pôle emploi gar. jeune	14 742.25	9 188.12	5 554.13	60.45
64511400 Urssaf-pôle emploi pmsmp	343.00	359.00	16.00	4.46
64512000 Cotis. aux caisses de retraite	26 688.93	29 058.10	2 369.17	8.15
64520000 Var.prov.chges s/cp	6 471.15	2 101.21	4 369.94	207.97
64550000 Cotis. prévoy. mutuelle adrea	20 341.23	16 389.61	3 951.62	24.11
64552000 Cotis. prévoy. mutuelle mutex	20 974.27	21 881.10	906.83	4.14
64750000 Médecine du travail	2 346.00	2 448.00	102.00	4.17
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>16 979.85</b>	<b>17 830.03</b>	<b>850.18</b>	<b>4.77</b>
68112000 Dot.amort.s/immo.corporell.	16 979.85	17 830.03	850.18	4.77
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 164.11</b>	<b>24 000.00</b>	<b>12 835.89</b>	<b>53.48</b>
68174000 Dot. dépr. sur subv.à recevoir	11 164.11	24 000.00	12 835.89	53.48
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>231 930.23</b>	<b>179 822.08</b>	<b>52 108.15</b>	<b>28.98</b>
68150000 Dot.prov. ind. retraites	67 730.23	78 422.08	10 691.85	13.63
68151100 Dot. prov. séminaire	8 000.00	5 000.00	3 000.00	60.00
68151200 Dot. prov. formation numérique	20 000.00	20 000.00		
68153000 Dot. prov. prud'hommes	80 000.00	60 000.00	20 000.00	33.33
68153200 Dot.prov.frais judiciaire	15 000.00		15 000.00	
68154000 Dot.Provision Travaux	20 000.00		20 000.00	
68155000 Dot. prov. litige fournisseur	6 200.00	11 400.00	5 200.00	45.61
68156000 Dot. prov. act. collectives	15 000.00	5 000.00	10 000.00	200.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>AUTRES CHARGES</b>	14 387.56	28 235.27	13 847.71	49.04
65800000 Charges. div. gest. cour.	1 219.47	1 566.78	347.31	22.17
65810000 Subventions non reçues	860.40	11 510.60	10 650.20	92.53
65820000 Parcours gj non faits	12 307.69	15 157.89	2 850.20	18.80
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	1 478 514.69	1 507 243.37	28 728.68	1.91
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	43 044.84	73 254.15	30 209.31	41.24
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	2 460.97	3 003.85	542.88	18.07
76800000 Intérêts s/compte épargne	378.08	721.02	342.94	47.56
76880000 Intérêts parts sociales	2 082.89	2 282.83	199.94	8.76
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	2 460.97	3 003.85	542.88	18.07
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	2 460.97	3 003.85	542.88	18.07
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	45 505.81	76 258.00	30 752.19	40.33
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	2 604.12	1 133.69	1 470.43	129.70
77188000 Subv.Exceptionnelle CC Genevoi	2 604.12		2 604.12	
77189000 Aide Complémentaire ETAT Minis		1 133.69	1 133.69	100.00
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	2 695.75	2 695.75		
77720000 Subv. mat. mobilier bureau	320.75	320.75		
77722000 Subv. mat. info annemasse 2014	2 375.00	2 375.00		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	5 299.87	3 829.44	1 470.43	38.40
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>		9 517.12	9 517.12	100.00
67881000 Indemnités prud'homales		9 517.12	9 517.12	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		9 517.12	9 517.12	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	5 299.87	5 687.68	10 987.55	193.18
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	357.00	373.00	16.00	4.29
69510000 Impôt sur les sociétés	357.00	373.00	16.00	4.29
<b>TOTAL PRODUITS</b>	1 529 320.37	1 587 330.81	58 010.44	3.65
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 478 871.69	1 517 133.49	38 261.80	2.52
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	50 448.68	70 197.32	19 748.64	28.13
<b>REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>	63 680.00		63 680.00	
78940000 Rep. sub. non utilisées antér.	63 680.00		63 680.00	
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>	67 693.00	63 680.00	4 013.00	6.30
68940000 Eng. à réal. s/sub. attrib.GJ		63 680.00	63 680.00	100.00
68941000 Dot.prov.sub.except.compens.GJ	67 693.00		67 693.00	
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	46 435.68	6 517.32	39 918.36	612.50

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 030 767.93 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 521 559.53 Euros et dégageant un excédent de 46 435.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants 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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable ainsi que du règlement ANC relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **Informations générales complémentaires**

Information relative au litige prud'hommal :

La provision relative au litige prud'hommal en cassation est portée à 80 000 €  
Le jugement interviendra au cours de l'année 2020.



## ANNEXE

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

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 346		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 110		
Installations générales agencements aménagements divers	13 877		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	146 238		26 379
<b>TOTAL</b>	<b>165 225</b>		<b>26 379</b>
Prêts, autres immobilisations financières	526		647
<b>TOTAL</b>	<b>526</b>		<b>647</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>171 097</b>		<b>27 026</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 346	5 346
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 057	4 053	4 053
Installations générales agencements aménagements divers		5 085	8 793	8 793
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		54 318	118 299	118 299
<b>TOTAL</b>		<b>60 460</b>	<b>131 144</b>	<b>131 144</b>
Prêts, autres immobilisations financières			1 173	1 173
<b>TOTAL</b>			<b>1 173</b>	<b>1 173</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>60 460</b>	<b>137 663</b>	<b>137 663</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	5 346			5 346
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 939	729	1 057	3 611
Installations générales agencements aménagements divers	13 877		5 085	8 793
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 322	16 042	54 318	73 046
<b>TOTAL</b>	<b>129 138</b>	<b>16 771</b>	<b>60 460</b>	<b>85 449</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>134 484</b>	<b>16 771</b>	<b>60 460</b>	<b>90 796</b>

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	729				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 042				
TOTAL	16 771				
TOTAL GENERAL	16 771				

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	361 369	6 517		0	367 886
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 517	6 517		46 435	46 436
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	9 461			2 696	6 766
Provisions réglementées					
TOTAL I	377 348			43 740	421 087

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	78 422	67 730	78 422		67 730
Charges sociales et fiscales congés à payer		20 000	20 000		
Autres provisions pour risques et charges	101 400	164 200	101 400		164 200
TOTAL	179 822	251 930	199 822		231 930

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	24 000	30 516	43 352		11 164
TOTAL	24 000	30 516	43 352		11 164
TOTAL GENERAL	203 822	282 446	243 174		243 094
Dont dotations et reprises d'exploitation		243 094	203 822		

Le conseil d'administration valide les propositions de Sandrine Girard (directrice) de faire les provisions suivantes :

- 8 000,00 € pour le séminaire annuel
- 15 000,00 € pour frais de justice
- 80 000,00 € pour litige prud'hommaux
- 20 000,00 € de formation numérique
- 6 200,00 € de provision pour litige avec le fournisseur completel
- 15 000,00 € pour l'action collective
- 20 000,00 € pour travaux de peinture

## ANNEXE

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 173		1 173
Autres créances clients	157 760	157 760	
Personnel et comptes rattachés	21 206	21 206	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	560	560	
Débiteurs divers	1 846	1 846	
Charges constatées d'avance	2 257	2 257	
<b>TOTAL</b>	<b>184 803</b>	<b>183 630</b>	<b>1 173</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	156	156		
Fournisseurs et comptes rattachés	30 154	30 154		
Personnel et comptes rattachés	41 127	41 127		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 741	118 741		
Impôts sur les bénéfices	357	357		
Autres impôts taxes et assimilés	4 166	4 166		
Autres dettes	993	993		
Produits constatés d'avance	114 363	114 363		
<b>TOTAL</b>	<b>310 057</b>	<b>310 057</b>		

**Evaluation des amortissements**

L'Association retient la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement de ses immobilisations non décomposables.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériel	Linéaire	5 à 8 ans
Aai divers	Linéaire	6 à 8 ans
Matériel bureau & informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	8 à 10 ans

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	157 760
Autres créances	22 749
Disponibilités	2 000
<b>Total</b>	<b>182 510</b>

DETAIL DES SUBVENTIONS A RECEVOIR : (cf compte 418000) 154 157,96 €

- Sub. FRE (Fonds Régional Européen) : 6 000,00 €
- Sub. PIC (Plan Investissement Compétences) : 55 733,00 €
- Sub. FSE EMPLOI AVENIR : 8 925,00 €
- Sub. Conseil général : 18 400,00 €
- Sub. Conseil départ. jeunes mineurs : 4 400,00 €
- Sub. Région contrat objectif : 48 163,35 €
- Sub. Région 5% : 11 164,11 €
- Sub. Parrainage DIRECCTE : 1 372,50 €

## ANNEXE

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

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	156
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 671
Dettes fiscales et sociales	80 456
Autres dettes	993
Total	87 275

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 257
Total	2 257
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	114 363
Total	114 363

DETAIL DES SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE : (cf compte 487100) 114 363,00 €

- Sub. FRE (Fonds Régional Européen) : 15 000,00 €
- Sub. PIC (Plan Investissement Compétences) : 97 532,75 €
- Sub. Compl. CC Genevois : 1 830,25 €

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Dettes garanties par des sûretés réelles**

NEANT

**Engagements financiers**Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

NEANT

## ANNEXE

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

**Engagement en matière de pensions et retraites**

L'Association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Une provision pour retraite est comptabilisée.

Elle est calculée de la manière suivante :

- 2 mois de salaires mensuels bruts pour les salariés ayant de 5 à 10 ans d'ancienneté révolus
- 3 mois de salaires mensuels bruts pour les salariés ayant de 10 à 20 ans d'ancienneté révolus
- 4 mois de salaires mensuels bruts pour les salariés ayant plus de 20 ans d'ancienneté

Seuls les salariés de plus de 35 ans sont pris en compte pour le calcul de la provision.  
Elle est constatée linéairement jusqu'à la date de départ en retraite.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Complément de retraite pour personnel en activité			67 730
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Subv. except. CC Genevois	2 604	77188000
- Subv. matériel mobilier bureau	321	77720000
- Subv. mat. info. Annemasse 2014	2 375	77722000
Total	5 300	

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>						
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>						
- Autres achats + charges externes	295 961		327 552		31 592	9.64
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	295 961		327 552		31 592	9.64
+ Subventions d'exploitation	1 229 238		1 260 127		30 889	2.45
- Impôts, taxes et versements assimilés	50 229		44 990		5 239	11.64
- Salaires du personnel	627 314		635 385		8 071	1.27
- Charges sociales du personnel	230 549		249 428		18 879	7.57
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	25 185		2 771		22 415	808.92
+ Autres produits de gestion courante	88 499		54 617		33 882	62.04
- Autres charges de gestion courante	14 388		28 235		13 848	49.04
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	203 822		265 753		61 931	23.30
- Dotations aux amortissements	16 980		17 830		850	4.77
- Dotations aux provisions	243 094		203 822		39 272	19.27
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	43 045		73 254		30 209	41.24
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 461		3 004		543	18.07
- Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT</b>	45 506		76 258		30 752	40.33
+ Produits exceptionnels	5 300		3 829		1 470	38.40
- Charges exceptionnelles			9 517		9 517	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	5 300		5 688		10 988	193.18
- Impôt sur les bénéfices	4 370		64 053		59 683	93.18
- Participation des salariés						
<b>RESULTAT NET</b>	46 436		6 517		39 918	612.50

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	CA	31/12/2018	CA	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>						
<b>AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES</b>	295 960.50		327 552.30		31 591.80	9.64
60610000 Electricité av. de verdun	2 104.64		2 053.58		51.06	2.49
60611300 Electricité av. du leman	564.44		543.48		20.96	3.86
60630000 Petit équipement	176.09		1 618.90		1 442.81	89.12
60630100 Produits d'entretien	991.00		937.78		53.22	5.68
60640000 Fournitures de bureau	3 700.10		4 152.13		452.03	10.89
60640100 Photocopies	569.87		909.07		1 478.94	162.69
61100000 Sous-traitance RGPD	1 187.40				1 187.40	
61310000 Location Salle	20.00				20.00	
61320000 Location immob. av. de verdun	21 220.32		21 220.32			
61321000 Location immob. st-julien	14 395.86		14 120.92		274.94	1.95
61324000 Location immob. av. du leman	3 876.63		3 670.08		206.55	5.63
61350000 Location logiciel adobe	530.40		228.00		302.40	132.63
61351000 Location maintenance copieurs	10 387.41		9 680.92		706.49	7.30
61352000 Locations logiciels	5 461.22		5 599.90		138.68	2.48
61353000 Hébergement agenda	892.80		892.80			
61354000 Location machine à affranchir	655.34		641.34		14.00	2.18
61355000 Hébergement Sécurité Firewall	4 448.56				4 448.56	
61356000 Location sauvegarde externe	2 403.50		2 350.22		53.28	2.27
61357000 Loc. hébergement site internet	336.00		288.00		48.00	16.67
61396100 Loc. hébergement urg. fjt			3 078.00		3 078.00	100.00
61396200 Loc. hébergement urg. aates			3 074.10		3 074.10	100.00
61396300 Loc. hébergement urg.sonacotra			3 161.90		3 161.90	100.00
61396500 Location Heb urgence Alfa 3a			5 254.77		5 254.77	100.00
61396600 Location Serveur Externe	1 617.60				1 617.60	
61400000 Charges locatives av. verdun	3 779.61		7 116.94		3 337.33	46.89
61401000 Charges locatives st julien	864.51		1 322.53		458.02	34.63
61403000 Charges locatives av. du leman	1 667.65		1 356.63		311.02	22.93
61500000 Entretien et réparations	621.50		6 162.68		5 541.18	89.92
61510000 Entretien hébergement urgence	2 448.72		139.00		2 309.72	NS
61520000 Entretien locaux av. verdun	10 245.16		10 788.12		542.96	5.03
61521000 Entretien locaux st julien	1 251.80		1 199.77		52.03	4.34
61522000 Entretien locaux av. leman	5 512.80		5 503.40		9.40	0.17
61530000 Entretien rep. véhicule			4.00		4.00	100.00
61550000 Entretien rep. matériel	291.44		181.37		110.07	60.69
61560000 Maintenance téléphone	237.90		404.99		167.09	41.26
61561000 Maintenance informatique	13 440.89		6 193.50		7 247.39	117.02
61610000 Multirisque	4 386.52		4 838.49		451.97	9.34
61611000 Assurance s/véhicules	2 130.57		2 263.35		132.78	5.87
61810000 Abonnement	374.88		497.25		122.37	24.61
61830000 Documentation	412.94		73.90		339.04	458.78
62100000 Personnel Intérimaire	50 336.79		46 807.49		3 529.30	7.54
62210000 Honoraires divers	50.00		50.00			
62260000 Honoraires comptables	14 685.61		12 329.96		2 355.65	19.11
62261000 Honoraires comm. aux comptes	4 080.00		4 080.00			
62270000 Honoraires juridiques	3 153.60		4 296.00		1 142.40	26.59
62280000 Honoraires avocat prud'homme	8 630.80		5 943.52		2 687.28	45.21
62300000 Publicité communication	14 179.10		5 512.71		8 666.39	157.21
62340000 Cadeaux	6 532.15		4 482.14		2 050.01	45.74
62510000 Frais déplac. annemasse	5 754.84		3 601.82		2 153.02	59.78
62511000 Frais déplac. st julien	4 754.32		3 245.21		1 509.11	46.50
62514000 Frais déplacements formations	1 203.85		3 159.01		1 955.16	61.89
62521000 Dépl. missions réceptions	3 247.89		2 177.84		1 070.05	49.13

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019	12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018	12	% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
62525000 Atelier Maison des Ados	225.00			125.00			100.00	80.00
62526000 Déplacements sorties jeunes	4 155.78			3 000.00			1 155.78	38.53
62527000 Atelier formation parrain	525.00						525.00	
62529000 Atelier ManCapital				1 920.00			1 920.00	100.00
62530000 Atelier impro garantie jeune	4 476.04			4 082.40			393.64	9.64
62550000 Journée Nationale ML	394.50			140.00			254.50	181.79
62560000 Rallye entreprise				689.70			689.70	100.00
62610000 Téléphone & fax	21 193.36			17 575.80			3 617.56	20.58
62610200 Téléphone portable	2 379.28			2 201.16			178.12	8.09
62611000 Téléphone saint-julien	311.03			319.57			8.54	2.67
62611500 Completel	1 010.40			3 432.00			4 442.40	129.44
62611600 Téléphone 11 av. du leman	923.88			872.78			51.10	5.85
62613000 Connex. infor. similo	6 934.56			7 903.68			969.12	12.26
62620000 Affranchissements	1 799.60			2 472.14			672.54	27.20
62781000 Service bancaires c.coop.	652.66			496.68			155.98	31.40
62820000 Formation personnel	280.00			1 199.76			919.76	76.66
62820100 Séminaire personnel	6 875.93			2 311.80			4 564.13	197.43
62820400 Formation SST / garantie jeune	1 200.00			11 620.00			10 420.00	89.67
62820500 Form. coaching salariés	3 000.00			35 862.00			32 862.00	91.63
62881000 Cotisation m.l. nationale	1 769.00			1 420.00			349.00	24.58
62881100 Cotisation m.l. regionale	1 200.00			2 700.00			1 500.00	55.56
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>295 960.50</b>			<b>327 552.30</b>			<b>31 591.80</b>	<b>9.64</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 229 238.36</b>			<b>1 260 126.91</b>			<b>30 888.55</b>	<b>2.45</b>
74111000 Sub. fonctionnement cpo	430 033.00			376 511.00			53 522.00	14.22
74112000 Subv. F R E (Fonds Rég. Europ)	5 000.00						5 000.00	
74112100 Subv.PIC (Plan Invest. Compét)	13 933.25						13 933.25	
74115000 Sub. garantie jeunes				160 000.00			160 000.00	100.00
74118000 Sub. except. compensation GJ	67 693.00						67 693.00	
74122000 Sub. conseil général	92 000.00			92 000.00				
74122100 Sub. annemasse agglo.	129 949.00			131 217.00			1 268.00	0.97
74122200 Sub. cc pays de cruseilles	15 304.82			15 671.47			366.65	2.34
74122300 Sub. cc genevois	60 072.75			64 058.00			3 985.25	6.22
74122310 Sub. compens. cc genevois	7 306.00			7 261.00			45.00	0.62
74122400 Sub. cc arve salève	24 526.80			24 631.24			104.44	0.42
74123000 Sub. communes	7 773.47			8 135.64			362.17	4.45
74124000 Sub. conseil départ jeunes min	22 000.00			22 000.00				
74213000 Sub.Conseil Régional 5%	11 164.11						11 164.11	
74214000 Sub. conseil rég. objectif	240 456.00			255 548.00			15 092.00	5.91
74215000 Sub. co-traitance pole emploi	93 531.16			94 598.56			1 067.40	1.13
74216400 Sub. parrainage direccte	4 575.00			4 575.00				
74216500 Sub. parrainage acse	3 920.00			3 920.00				
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>50 229.00</b>			<b>44 990.00</b>			<b>5 239.00</b>	<b>11.64</b>
63110000 Taxe sur les salaires	30 803.00			29 198.00			1 605.00	5.50
63120000 Formation prof.continue	18 953.00			15 163.00			3 790.00	25.00
63121000 Contr. 1% cdd	473.00			629.00			156.00	24.80
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	<b>627 314.47</b>			<b>635 385.40</b>			<b>8 070.93</b>	<b>1.27</b>
64110000 Rémunérations annemasse	429 975.51			463 772.88			33 797.37	7.29
64111100 Rémunérations st-julien	117 416.44			97 780.64			19 635.80	20.08
64111200 Rémunération Garantie Jeunes	51 991.06			28 436.27			23 554.79	82.83
64118000 Chèques restaurant	14 245.20			14 536.20			291.00	2.00
64120000 Variation congés payés	13 473.26			4 080.75			9 392.51	230.17



## DETAIL SOLDES INTERMEDIARES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
64130000 Prime transport			39.00		39.00	100.00
64140000 Prime Macron			9 516.67		9 516.67	100.00
64141000 Indemnité Rupture de Contrat	213.00		16 822.99		16 609.99	98.73
64142000 Gratification Stagiaire			400.00		400.00	100.00
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	<b>230 548.97</b>		<b>249 428.29</b>		<b>18 879.32</b>	<b>7.57</b>
64510000 Urssaf-pôle emploi annemasse	112 538.27		143 578.49		31 040.22	21.62
64511000 Urssaf-pôle emploi st-julien	26 103.87		24 424.66		1 679.21	6.88
64511300 Urssaf-pôle emploi gar. jeune	14 742.25		9 188.12		5 554.13	60.45
64511400 Urssaf-pôle emploi pmsmp	343.00		359.00		16.00	4.46
64512000 Cotis. aux caisses de retraite	26 688.93		29 058.10		2 369.17	8.15
64520000 Var.prov.chges s/cp	6 471.15		2 101.21		4 369.94	207.97
64550000 Cotis. prévoy. mutuelle adrea	20 341.23		16 389.61		3 951.62	24.11
64552000 Cotis. prévoy. mutuelle mutex	20 974.27		21 881.10		906.83	4.14
64750000 Médecine du travail	2 346.00		2 448.00		102.00	4.17
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>25 185.42</b>		<b>2 770.92</b>		<b>22 414.50</b>	<b>808.92</b>
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>88 499.09</b>		<b>54 617.20</b>		<b>33 881.89</b>	<b>62.04</b>
75800000 Ind.ss non régularisé	194.64				194.64	
75800100 Rembt mutex prevoyance	69 713.24		33 181.93		36 531.31	110.09
75800200 Cession de petits matériels	3 602.40				3 602.40	
75800300 Prod. divers gest. cour.	3 740.97		840.92		2 900.05	344.87
75800500 Particip. jeunes loyers dhu			271.20		271.20	100.00
75800600 Rembt emploi avenir			9 291.42		9 291.42	100.00
75810400 Rembt cae - cui	10 276.82		8 459.94		1 816.88	21.48
75810500 Rembt.Ch.Syndicaux § Conseil	225.52		425.56		200.04	47.01
75882000 Rembt uniformation	745.50		2 146.23		1 400.73	65.26
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>14 387.56</b>		<b>28 235.27</b>		<b>13 847.71</b>	<b>49.04</b>
65800000 Charges. div. gest. cour.	1 219.47		1 566.78		347.31	22.17
65810000 Subventions non reçues	860.40		11 510.60		10 650.20	92.53
65820000 Parcours gj non faits	12 307.69		15 157.89		2 850.20	18.80
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>203 822.08</b>		<b>265 753.41</b>		<b>61 931.33</b>	<b>23.30</b>
78150000 Rep. provision retraite	78 422.08		86 243.41		7 821.33	9.07
78151000 Rep.prov.ch.format & seminaire	5 000.00		5 000.00			
78151200 Reprise Provision Formation Nu	20 000.00				20 000.00	
78153000 Rep. prov. coaching			31 500.00		31 500.00	100.00
78153100 Rep. provision prud'hommes	60 000.00		80 000.00		20 000.00	25.00
78155000 Rep. prov. litige fournisseurs	11 400.00		17 210.00		5 810.00	33.76
78156000 Provision actions collectives	5 000.00				5 000.00	
78161000 Reprises prov.Réseau Etincelle			3 000.00		3 000.00	100.00
78174000 Reprise sur dépr. subv.	24 000.00		42 800.00		18 800.00	43.93
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	<b>16 979.85</b>		<b>17 830.03</b>		<b>850.18</b>	<b>4.77</b>
68112000 Dot.amort.s/immo.corporell.	16 979.85		17 830.03		850.18	4.77
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>243 094.34</b>		<b>203 822.08</b>		<b>39 272.26</b>	<b>19.27</b>
68150000 Dot.prov. ind. retraites	67 730.23		78 422.08		10 691.85	13.63
68151100 Dot. prov. séminaire	8 000.00		5 000.00		3 000.00	60.00
68151200 Dot. prov. formation numérique	20 000.00		20 000.00			
68153000 Dot. prov. prud'hommes	80 000.00		60 000.00		20 000.00	33.33
68153200 Dot.prov.frais judiciaire	15 000.00				15 000.00	

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
68154000 Dot.Provision Travaux	20 000.00				20 000.00	
68155000 Dot. prov. litige fournisseur	6 200.00		11 400.00		5 200.00	45.61
68156000 Dot. prov. act. collectives	15 000.00		5 000.00		10 000.00	200.00
68174000 Dot. dépr. sur subv.à recevoir	11 164.11		24 000.00		12 835.89	53.48
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>43 044.84</b>		<b>73 254.15</b>		<b>30 209.31</b>	<b>41.24</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 460.97</b>		<b>3 003.85</b>		<b>542.88</b>	<b>18.07</b>
76800000 Intérêts s/compte épargne	378.08		721.02		342.94	47.56
76880000 Intérêts parts sociales	2 082.89		2 282.83		199.94	8.76
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>45 505.81</b>		<b>76 258.00</b>		<b>30 752.19</b>	<b>40.33</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>5 299.87</b>		<b>3 829.44</b>		<b>1 470.43</b>	<b>38.40</b>
77188000 Subv.Exceptionnelle CC Genevoi	2 604.12				2 604.12	
77189000 Aide Complémentaire ETAT Minis			1 133.69		1 133.69	100.00
77720000 Subv. mat. mobilier bureau	320.75		320.75			
77722000 Subv. mat. info annemasse 2014	2 375.00		2 375.00			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>9 517.12</b>		<b>9 517.12</b>	<b>100.00</b>
67881000 Indemnités prud'homales			9 517.12		9 517.12	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>5 299.87</b>		<b>5 687.68</b>		<b>10 987.55</b>	<b>193.18</b>
<b>IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	<b>4 370.00</b>		<b>64 053.00</b>		<b>59 683.00</b>	<b>93.18</b>
68940000 Eng. à réal. s/sub. attrib.GJ			63 680.00		63 680.00	100.00
68941000 Dot.prov.sub.except.compens.GJ	67 693.00				67 693.00	
69510000 Impôt sur les sociétés	357.00		373.00		16.00	4.29
78940000 Rep. sub. non utilisées antér.	63 680.00				63 680.00	
<b>RESULTAT NET</b>	<b>46 435.68</b>		<b>6 517.32</b>		<b>39 918.36</b>	<b>612.50</b>



## Fidexor

Siège Social :  
ZI La Châtelaine - 37 rue René Cassin  
74240 GAILLARD  
Tel. 04 50 39 97 00

S.A.S au capital de 50 000 €  
RCS Thonon-Les-Bains  
SIREN : 961 500 626 - APE : 6920Z

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de  
la région Rhône-Alpes et de commissariat aux comptes membre  
de la compagnie régionale de Chambéry.

**implid.com**