

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

**ASS LES COMPAGNONS DU CHEMIN DE VIE
Quartier du Rebus - Bâtiment H1
55200 LEROUVILLE**

FIGEC MEUSE

Siège social :
Actipôle Verdun Sud
Rue Daniel Mornet - BP 70057
55102 VERDUN Cedex

Tél. 03 29 86 01 90 Fax. 03 29 86 53 50

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de fonctionnement	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Faits caractéristiques</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Subventions d'investissement</i>	19
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Subventions d'exploitation</i>	21
<i>Autres informations</i>	22
2. Détail des comptes	24
Détail Bilan	25
Détail du compte de fonctionnement	31

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	17 770,10	13 378,82	4 391,28	3 530,87
Autres immobilisations incorporelles / Ava	18 650,94	18 650,94		
Immobilisations corporelles				
Terrains	46 688,07	11 663,93	35 024,14	36 647,23
Constructions	1 031 911,71	718 002,19	313 909,52	355 201,07
Installations techniques, matériel et outilla	207 717,41	169 841,44	37 875,97	57 952,73
Autres immobilisations corporelles	351 225,52	231 981,59	119 243,93	100 733,92
Immobilisations en cours / Avances et aco	8 186,80		8 186,80	
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	2 212,00		2 212,00	1 512,00
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	1 684 362,55	1 163 518,91	520 843,64	555 577,82
Stocks				
Produits intermédiaires et finis	18 415,00		18 415,00	12 340,00
Avances et acomptes versés sur comman				1 663,09
Créances				
Usagers et comptes rattachés	165 655,46	33 684,04	131 971,42	123 757,68
Autres créances	513 292,16		513 292,16	305 938,24
Divers				
Disponibilités	361 148,54		361 148,54	537 026,26
Charges constatées d'avance	7 407,91		7 407,91	10 236,86
ACTIF CIRCULANT TOTAL	1 065 919,07	33 684,04	1 032 235,03	990 962,13
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
TOTAL DE L'ACTIF	2 750 281,62	1 197 202,95	1 553 078,67	1 546 539,95

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	50 878,98	50 878,98
Autres réserves	758 921,23	728 723,86
Report à nouveau	85 502,06	85 502,06
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 475,23	30 197,37
FONDS PROPRES	936 777,50	895 302,27
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	169 370,41	187 270,29
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	169 370,41	187 270,29
Provisions pour risques	69 632,23	34 003,00
Provisions pour charges	50 907,79	56 307,79
TOTAL II	120 540,02	90 310,79
Fonds dédiés sur subventions	44 419,09	44 574,22
TOTAL III	44 419,09	44 574,22
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		108 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	27 655,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 290,32	20 413,00
Dettes fiscales et sociales	140 048,88	157 168,37
Autres dettes		43 501,01
Produits constatés d'avance	4 977,45	
DETTES TOTAL	281 971,65	329 082,38
TOTAL DU PASSIF	1 553 078,67	1 546 539,95

Compte de fonctionnement

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des prestations	551 043,29	27,83	558 451,60	28,86	-7 408,31	-1,33
Produits des activités annexes	4 137,57	0,21	2 821,68	0,15	1 315,89	46,63
CHIFFRE D'AFFAIRES	555 180,86	28,04	561 273,28	29,01	-6 092,42	-1,09
Production immobilisée	8 186,80	0,41			8 186,80	
Subventions de fonctionnement	1 430 408,24	72,25	1 372 929,83	70,95	57 478,41	4,19
Autres produits de gestion courante	1 600,74	0,08	1 514,32	0,08	86,42	5,71
Reprise de prov. et transf.de charges	159 522,36	8,06	99 323,98	5,13	60 198,38	60,61
Total produits fonction	2 154 899,00	108,84	2 035 041,41	105,17	119 857,59	5,89
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunérations du personnel	1 263 072,20	63,79	1 239 749,46	64,07	23 322,74	1,88
Charges sociales et fiscales	360 454,35	18,21	414 196,15	21,40	-53 741,80	-12,97
Honoraires	11 485,00	0,58	10 265,00	0,53	1 220,00	11,89
Consommations	179 598,46	9,07	122 664,93	6,34	56 933,53	46,41
Services extérieurs	113 466,94	5,73	114 175,00	5,90	-708,06	-0,62
Autres services extérieurs	16 113,19	0,81	14 366,29	0,74	1 746,90	12,16
Impôts, taxes et vers. assimilés	3 429,28	0,17	2 951,00	0,15	478,28	16,21
Redevance	263,51	0,01	194,60	0,01	68,91	35,41
Autres charges courantes gestion	17 907,54	0,90	850,75	0,04	17 056,79	NS
Dot. Amortiss. et provisions	191 258,17	9,66	133 644,30	6,91	57 613,87	43,11
Total charges fonction.	2 157 048,64	108,95	2 053 057,48	106,10	103 991,16	5,07
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-2 149,64	-0,11	-18 016,07	-0,93	15 866,43	-88,07
Produits financiers	1 291,12	0,07	945,15	0,05	345,97	36,60
Résultat financier	1 291,12	0,07	945,15	0,05	345,97	36,60
RESULTAT COURANT	-858,52	-0,04	-17 070,92	-0,88	16 212,40	-94,97
Produits exceptionnels	45 149,88	2,28	51 347,91	2,65	-6 198,03	-12,07
Reprise/amort. et provisions	31 520,00	1,59	42 442,00	2,19	-10 922,00	-25,73
Charges exceptionnelles			9 329,14	0,48	-9 329,14	-100,00
Dot. Amortiss et Provisions	34 353,26	1,74	32 128,26	1,66	2 225,00	6,93
Résultat exceptionnel	42 316,62	2,14	52 332,51	2,70	-10 015,89	-19,14
Impôts sur les bénéfices	138,00	0,01	90,00		48,00	53,33
SOLDE INTERMEDIAIRE	41 320,10	2,09	35 171,59	1,82	6 148,51	17,48
Report des ressources ex anter.	44 574,22	2,25	39 600,00	2,05	4 974,22	12,56
Engagements à réaliser sur res	44 419,09	2,24	44 574,22	2,30	-155,13	-0,35
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 475,23	2,09	30 197,37	1,56	11 277,86	37,35

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES COMPAGNONS DU CHEMIN DE VIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 553 079 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 41 475 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Terrains et aménagements : 5 à 10 ans
- * Constructions : 25 et 30 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Installations techniques : 2 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 8 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Compte tenu de l'absence d'information précise du Fonds Social Européen (FSE), destiné au financement de l'accompagnement des publics fragilisés, une provision pour risques et charges avait été comptabilisée à la clôture de l'exercice 2018 pour un montant de 31 520 €.

Cette provision a été reprise en totalité au cours de l'exercice 2019.

Une provision relative au solde du FSE pour l'année 2019 a été constatée au 31 décembre 2019 pour un montant de 33 494 €.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'évolution du virus covid-19 qui touche tout le territoire français et qui a obligé son gouvernement à prendre des mesures de confinement aura un impact sur l'activité et les comptes 2020 de notre association.

Toutefois, le coronavirus est un événement qui n'est pas lié à des conditions existant à la date de clôture et n'est donc pas de nature à ajuster les comptes 2019.

L'évaluation des actifs et des passifs doit refléter uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

Nous ne sommes pas en mesure à ce jour de chiffrer quels seront les impacts sur l'exercice 2020.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 335	3 086		36 421
Immobilisations incorporelles	33 335	3 086		36 421
- Terrains	46 688			46 688
- Constructions sur sol propre	56 723	3 694		60 418
- Constructions sur sol d'autrui	11 837			11 837
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	946 684	12 973		959 657
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	221 318	2 808	16 409	207 717
- Installations générales, agencements aménagement divers	7 815	500		8 315
- Matériel de transport	259 220	53 855	34 144	278 931
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 354	7 625		63 980
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		8 187		8 187
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 606 640	89 643	50 553	1 645 730
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 512	700		2 212
Immobilisations financières	1 512	700		2 212
ACTIF IMMOBILISE	1 641 487	93 428	50 553	1 684 363

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 086	89 643	700	93 428
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	3 086	89 643	700	93 428
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		34 144		34 144
Scissions				
Mises hors service		16 409		16 409
Diminutions de l'exercice		50 553		50 553

Immobilisations corporelles

Les biens acquis gratuitement ou pour une valeur symbolique ont été enregistrés pour leur valeur estimée.

Conformément au règlement CRC 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs applicables depuis le 01/01/2005, l'association a procédé à un examen des éléments constitutifs des actifs ayant le cas échéant des durées d'utilisation différentes. Cette réglementation a été appliquée aux travaux d'aménagement réalisés sur le site de Lérouville.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	29 805	2 225		32 030
Immobilisations incorporelles	29 805	2 225		32 030
- Terrains	10 041	1 623		11 664
- Constructions sur sol propre	24 778	2 111		26 889
- Constructions sur sol d'autrui	3 511	1 051		4 562
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	631 754	54 797		686 551
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	163 365	22 025	15 549	169 841
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 422	244		7 666
- Matériel de transport	169 234	40 661	34 144	175 751
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 000	2 565		48 564
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 056 105	125 077	49 693	1 131 489
ACTIF IMMOBILISE	1 085 910	127 302	49 693	1 163 519

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 688 568 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 212		2 212
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	165 655	165 655	
Autres	513 292	513 292	
Charges constatées d'avance	7 408	7 408	
Total	688 568	686 356	2 212
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	20 440
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	5 094
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	115 482
CG ETI RECEVOIR	261 155
ASP CDDI A RECEVOIR	79 094
Total	481 266

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de re	50 879				50 879
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves	728 724	30 197			758 921
Report à Nouveau	85 502				85 502
Excédent ou déficit de l'exercic	30 197	-30 197	41 475		41 475
Situation nette	895 302		41 475		936 778
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	187 270		25 000	42 900	169 370
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	1 082 573		66 475	42 900	1 106 148

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	28 182		5 400		22 782
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	106 703	111 568	76 094		142 177
Total	134 885	111 568	81 494		164 959
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		33 655	5 400		
Financières					
Exceptionnelles		33 494	31 520		

Les provisions pour risques et charges sont destinées à couvrir des risques et des charges, nettement précisées quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

Une provision pour risque et charge est constituée lorsqu'on constate l'existence d'un engagement vis à vis d'un tiers à la date de clôture de l'exercice et qu'une sortie de ressources est probable à l'arrêté des comptes sans contrepartie équivalente. Les provisions pour litige sont estimées en fonction des demandes faites par les plaignants, des éléments juridiques et de l'état d'avancement de la procédure.

Une provision couvrant une avance avait été constatée au 31/12/2015 pour un montant de 2 483 €. Cette provision est maintenue au 31/12/2019.

Une provision couvrant le risque lié au FSE 2018 avait été constatée au 31/12/2018 pour un montant de 31 520 €, cette provision a été reprise en totalité en 2019.

Une provision concernant le FSE 2019 a été enregistrée pour un montant de 33 494 €.

Une provision couvrant la perte sur un chantier en raison du coût du chantier supérieur au devis accepté par le client pour un montant de 33 655,23 €.

Une provision pour indemnité de fin de carrière a été reprise sur l'exercice pour un montant de 5 400 €, ce qui porte à 22 782 € la provision totale au 31/12/2019.

Notes sur le bilan

La provision pour grosses réparations a été maintenue à un montant de 22 370,95 € au 31/12/2019. Ce montant correspond à la sortie de ressources la plus probable en fonction des informations disponibles à la date d'arrêté des comptes.

Le solde de la caisse secours s'élève à 5 754,84 € au 31/12/2019.

La subvention ACI a fait l'objet, comme chaque année, d'une reprise d'un montant de 44 574.22 € pour 2018, et d'une provision de 44 419.09 € concernant l'ACI 2019 correspondant aux engagements à réaliser.

A la clôture de l'exercice, les provisions constatées concernent donc :

- la provision pour risques pour 69 632,23 €
- les engagements en matière de retraite pour 22 782 €
- la provision pour risques et charges sur un bâtiment de Bovée pour 22 370,95 €
- la caisse secours pour 5 754,84 €
- la provision ACI 2019 pour 44 419.09 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 254 317 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 290	109 290		
Dettes fiscales et sociales	140 049	140 049		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Produits constatés d'avance	4 977	4 977		
Total	254 317	254 317		

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	43 583
PERSONNEL - PRIMES A PAYER	21 989
PERSONNEL - CONGES A PAYER	33 533
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	10 994
CH.SOCIALES/CONGES A PAYER	16 242
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	722
Total	127 062

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	229		
CCA STOCK CONSOMMABLE	5 193		
STOCK ME	1 986		
Total	7 408		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	4 977		
Total	4 977		

Subventions d'investissement

2019

Organismes	Date d'enregistrement	Montant	Amortissements globaux rapportés au résultat	Montant net	Objet
FNADT	2007	55 000,00	41 251,28	13 748,72	Aménagement locaux Lérouville
FDI 2007	2007	25 000,00	18 750,58	6 249,42	Aménagement locaux Lérouville
FDI solde 2007	2008	10 000,00	10 000,00	0,00	Aménagement locaux Lérouville
Conseil régional de Lorraine	2007	211 517,00	158 642,67	52 874,33	Aménagement locaux Lérouville
Conseil général de la Meuse	2007	106 357,35	79 770,49	26 586,86	Aménagement locaux Lérouville
FDI 2009	2009	25 000,00	23 318,27	1 681,73	Véhicules et matériels
FDI 2010	2010	25 000,00	24 502,91	497,09	Développement atelier bois + Véhicules
FDI 2011	2011	23 236,50	23 172,76	63,74	Véhicules et Communication
FDI 2013	2013	9 998,00	9 992,66	5,34	Investissements
FDI 2014	2014	20 000,00	19 556,25	443,75	Investissements
FDI 2015	2015	22 500,00	19 504,44	2 995,56	Investissements
FDI 2016	2016	15 927,00	10 393,26	5 533,74	Investissements
FDI 2017	2017	25 000,00	14 061,79	10 938,21	Investissements
FDI 2018	2018	20 000,00	7 473,47	12 526,53	Investissements
FDI 2019	2019	25 000,00	2 425,04	22 574,96	Investissements
Région Lorraine	2012	25 599,35	16 519,43	9 079,92	Extension et Vitrines des compétences
RTE Fondation	2012	10 000,00	10 000,00	0,00	Vitrines des compétences
Caisse d'Epargne	2012	5 000,00	2 399,56	2 600,44	Extension bâtiment
GIP Objectif Meuse	2012	10 151,72	9 181,65	970,07	Acquisition matériel atelier Bois
		670 286,92	500 916,51	169 370,41	

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 580 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Suivi des subventions affectées

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice A - B + C
<i>ACI Modulation 2018</i>	44 574	44 574	44 574		
<i>ACI Modulation 2019</i>	44 419			44 419	44 419
Total	88 993	44 574	44 574	44 419	44 419

Subventions d'exploitation

	PERIODICITE	MONTANT	OBJET DE LA SUBVENTION
CAF - Convention ALT	2019	3 179,40	Accueil temporaire de personnes défavorisées
SPIP (Service Pénitenciaire d'Insertion et de Probation)	2019	35 920,00	Emploi de détenus en placement extérieur
ASP	2019	1 022 901,78	Aides sur salaires contrats CDDI
MODULATION ACI	2019	44 419,09	Aide au poste
CD55	2019	48 000,00	Accompagnement
FSE/CD	2019	279 119,22	Subvention postes d'encadrement
	2018	-3 559,82	Régularisation
ASP	2019	428,57	Aide à l'embauche PME
		1 430 408,24	

Dans le cadre du financement de l'accompagnement des publics fragilisés pour l'exercice 2019, la subvention prévisionnelle conventionnée et comptabilisée pour les postes d'encadrement est de 279 119,22 €.

Ce montant, dont l'obtention présente en partie un caractère incertain, a fait l'objet d'une provision à hauteur de 33 494 € au 31 décembre 2019.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 62 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	1	1	2	2
Employés	6	4	10	10
Ouvriers	58	10	68	50
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	65	15	80	62

Les contrats aidés en équivalent temps plein rémunérés sont maintenus à 50.

Le personnel d'encadrement représente un effectif de 12 salariés.

Les heures de bénévolat 2019 pour le bureau, le personnel extérieur et l'ensemble du conseil d'administration sont de l'ordre de 2050 heures. Le bénévolat n'est pas valorisé dans les comptes de l'association.

Engagement en matière de retraite

L'association a comptabilisé dans ses comptes une provision pour indemnités de départ à la retraite.

Le montant de l'indemnité est de 22 782 €, elle ne concerne que le personnel permanent.

Elle a été calculée selon les hypothèses suivantes :

- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux d'actualisation : 0.75%
- Indemnité calculée charges sociales comprises
- Accord d'entreprise prévoyant l'acquisition de droits après 8 ans d'ancienneté.

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - LOGICIELS	17 770,10		17 770,10	14 684,54
280510 - AMORTISSEMENTS LOGICIELS		13 378,82	-13 378,82	-11 153,67
	17 770,10	13 378,82	4 391,28	3 530,87
Autres immobilisations incorporelles / Ava				
208000 - AUTRES IMMOBILISAT. INCORPOR	18 650,94		18 650,94	18 650,94
280800 - AMORTIS. AUTRES IMMOBIL. INCO		18 650,94	-18 650,94	-18 650,94
	18 650,94	18 650,94		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211500 - TERRAINS BATIS	381,12		381,12	381,12
211501 - TERRAINS BATIS	28 879,90		28 879,90	28 879,90
212000 - AGENCT. & AMENAGT. TERRAINS	17 427,05		17 427,05	17 427,05
281200 - AMORTIS. AGENCT. AMENAGT. DE		11 663,93	-11 663,93	-10 040,84
	46 688,07	11 663,93	35 024,14	36 647,23
Constructions				
213100 - BATIMENTS	3 430,11		3 430,11	3 430,11
213101 - BATIMENT LEROUVILLE	54 851,45		54 851,45	51 157,00
213180 - AUTRES ENSEMBLES IMMOBILIER	2 136,00		2 136,00	2 136,00
213501 - AGENCEMENT CONSTRUCTION LE	959 657,03		959 657,03	946 683,74
214100 - CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUT	11 837,12		11 837,12	11 837,12
281310 - AMORTIS. CONSTRUCTIONS		3 407,16	-3 407,16	-3 269,96
281311 - AMORT BAT CONSTRUCTION LERO		23 482,30	-23 482,30	-21 508,10
281350 - AMORT. AAI DES CONSTRUCTIONS		1 794,29	-1 794,29	-1 489,15
281351 - AMORT AGCMT CONST BT LEROU		684 756,32	-684 756,32	-630 264,57
281410 - AMORTIS. CONSTRUCTIONS SOL D		4 562,12	-4 562,12	-3 511,12
	1 031 911,71	718 002,19	313 909,52	355 201,07
Installations techniques, matériel et outilla				
215000 - INSTALLATIONS TECHNIQUES	207 717,41		207 717,41	221 318,18
281500 - AMORTIS. MATERIEL ET OUTILLAG		169 841,44	-169 841,44	-163 365,45
	207 717,41	169 841,44	37 875,97	57 952,73
Autres immobilisations corporelles				
218100 - MATERIEL MENAGER	8 315,05		8 315,05	7 815,05
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	278 930,92		278 930,92	259 220,20
218300 - MATERIEL DE BUREAU	43 643,35		43 643,35	36 018,27
218400 - MOBILIER	20 336,20		20 336,20	20 336,20
281810 - AMORTIS. MATERIEL MENAGER		7 666,47	-7 666,47	-7 422,07
281820 - AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPO		175 750,66	-175 750,66	-169 234,14
281830 - AMORTIS. MATER. BUREAU ET INF		31 854,52	-31 854,52	-30 099,33
281840 - AMORTIS. MOBILIER		16 709,94	-16 709,94	-15 900,26
	351 225,52	231 981,59	119 243,93	100 733,92
Immobilisations en cours / Avances et aco				
231000 - IMMOBILISAT. CORPORELLES EN C	8 186,80		8 186,80	
	8 186,80		8 186,80	

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 212,00		2 212,00	1 512,00
	2 212,00		2 212,00	1 512,00
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	1 684 362,55	1 163 518,91	520 843,64	555 577,82
Stocks				
Produits intermédiaires et finis				
350000 - STOCKS DE PRODUITS	18 415,00		18 415,00	12 340,00
	18 415,00		18 415,00	12 340,00
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - FOURNISSEURS - ACOMPTES S/CO				1 663,09
				1 663,09
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - USAGERS	111 531,42		111 531,42	116 551,40
416000 - CREANCES DOUTEUSES	33 684,04		33 684,04	22 381,16
418100 - CLIENTS FACTURES A ETABLIR	20 440,00		20 440,00	2 396,42
491000 - PROVIS. DEPREC. USAGERS ET RA				-4 809,86
491600 - PROVISION CLTS DOUTEUX		33 684,04	-33 684,04	-12 761,44
	165 655,46	33 684,04	131 971,42	123 757,68
Autres créances				
409800 - FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	5 094,42		5 094,42	
425000 - PERSONNEL - AVANCES ET ACOM	3 137,00		3 137,00	2 608,00
428600 - PERSONNEL - AUTRES CHARGES				118,82
429600 - AVANCE CAISSE SECOURS				954,22
447100 - TAXE SUR LES SALAIRES	45 374,96		45 374,96	5 180,00
467000 - AUTRES COMPTES DEBITEURS/CR	3 954,70		3 954,70	
468700 - DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	115 482,29		115 482,29	67 448,44
468706 - ABT MODULATION FORFAITAIRE				44 574,22
468711 - CG ETI RECEVOIR	261 154,53		261 154,53	185 054,54
468719 - ASP CDDI A RECEVOIR	79 094,26		79 094,26	
	513 292,16		513 292,16	305 938,24
Divers				
Disponibilités				
512100 - CREDIT AGRICOLE	3 255,40		3 255,40	3 279,40
512700 - CAISSE D'EPARGNE	10 090,71		10 090,71	204 858,20
512710 - CAISSE EPARGNE LIVRET	76 033,80		76 033,80	75 467,79
512715 - CE CSL ASSOCIATIS	191 169,62		191 169,62	210 595,33
512800 - BPL ALSACE LORRAINE CHAMPAG	59 579,72		59 579,72	19 568,69
512810 - BPALC LIVRET A	20 260,89		20 260,89	20 110,07
531000 - CAISSE LEROUVILLE	758,40		758,40	3 146,78
	361 148,54		361 148,54	537 026,26
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANC	228,60		228,60	777,93
486001 - CCA STOCK CONSOMMABLE	5 193,31		5 193,31	4 739,93
486002 - STOCK ME	1 986,00		1 986,00	4 719,00

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
	7 407,91		7 407,91	10 236,86
ACTIF CIRCULANT TOTAL	1 065 919,07	33 684,04	1 032 235,03	990 962,13
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
TOTAL DE L'ACTIF	2 750 281,62	1 197 202,95	1 553 078,67	1 546 539,95

Détail Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102100 - FONDS ASSOCIATIFS	10 878,98	10 878,98
102410 - APPORT CAISSE EPARGNE LEROUVILLE	40 000,00	40 000,00
	50 878,98	50 878,98
Autres réserves		
106820 - RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF	758 921,23	728 723,86
	758 921,23	728 723,86
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	85 502,06	85 502,06
	85 502,06	85 502,06
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 475,23	30 197,37
FONDS PROPRES	936 777,50	895 302,27
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
131200 - SUBV. EQUIPEMENT REGION ILE	599,35	599,35
131210 - SUBV. INV REGION LORRAINE	25 000,00	25 000,00
131600 - SUBV. INV RTE	10 000,00	10 000,00
131700 - SUBV. INV C.EPARGNE	5 000,00	5 000,00
131710 - SUBV. INV GIP OBJECTIF MEUSE	10 151,72	10 151,72
131810 - SUBV. INV FNADT	55 000,00	55 000,00
131820 - SUBV. FDI	35 000,00	35 000,00
131830 - SUBV. CONSEIL REGIONAL LEROUVILLE	211 517,00	211 517,00
131840 - SUBV. CG LEROUVILLE	106 357,35	106 357,35
131860 - SUBV. FDI VEHICULE HANGAR	25 000,00	25 000,00
131870 - SUBV. FDI 2010	25 000,00	25 000,00
131880 - SUBV. FDI 2011	23 236,50	23 236,50
131891 - SUBV. FDI 2013	9 998,00	9 998,00
131892 - SUBV. FDI 2014	20 000,00	20 000,00
131893 - SUBV. FDI 2015	22 500,00	22 500,00
131894 - SUBV. FDI 2016	15 927,00	15 927,00
131895 - SUBV. FDI 2017	25 000,00	25 000,00
131896 - SUBV. FDI 2018	20 000,00	20 000,00
131897 - SUBV. FDI 2019	25 000,00	25 000,00
139120 - SUBV.INV.REGION ILE RAPRTE RESULTAT	-599,35	-595,98
139121 - SUBV.INV.REG.LORRAIBE RAPORT RESULT	-15 920,08	-14 479,60
139160 - SUBV/CDR RTE	-10 000,00	-10 000,00
139170 - SUBV/CDR CAISSE D EPARGNE	-2 399,56	-2 056,90
139171 - SUBV/CDR GIP OBJECTIF MEUSE	-9 181,65	-8 432,26
139181 - SUBV/CDR FNADT	-41 251,28	-38 396,68
139182 - SUBV/CDR FDI	-28 750,58	-27 453,04
139183 - SUBV/CDR CONS REGIONAL LEROUVILLE	-158 642,67	-147 664,57
139184 - SUBV/CDR CONSEIL GENERAL LEROUVILLE	-79 770,49	-74 250,36
139186 - SUBV/CDR FDI VEHICULE HANGAR	-23 318,27	-23 116,04
139187 - SUBV/CDR FDI 2010	-24 502,91	-24 118,89
139188 - SUBV/CDR FDI 2011	-23 172,76	-23 072,40
139191 - SUBV/CDR FDI 2013	-9 992,66	-9 982,74

Détail Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
139192 - SUBV/CDR FDI 2014	-19 556,25	-17 584,37
139193 - SUBV/CDR FDI 2015	-19 504,44	-15 995,04
139194 - SUBV/CDR FDI 2016	-10 393,26	-7 557,34
139195 - SUBV/CDR FDI 2017	-14 061,79	-9 786,95
139196 - SUBV/CDR FDI 2018	-7 473,47	-3 473,47
139197 - SUBV/CDR FDI 2019	-2 425,04	
	169 370,41	187 270,29
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	169 370,41	187 270,29
Provisions pour risques		
151500 - PROVISIONS POUR RISQUES	69 632,23	34 003,00
	69 632,23	34 003,00
Provisions pour charges		
153000 - PROVISIONS ENGT RETRAITES	22 782,00	28 182,00
158500 - PROVISIONS GROSSES REPARATIONS	22 370,95	22 370,95
158900 - CAISSE SECOURS	5 754,84	5 754,84
	50 907,79	56 307,79
TOTAL II	120 540,02	90 310,79
Fonds dédiés sur subventions		
194305 - ACI MODULATION ENGAGEMENT	44 419,09	44 574,22
	44 419,09	44 574,22
TOTAL III	44 419,09	44 574,22
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
167400 - AVANCE C.DEPT 55		108 000,00
		108 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - USAGERS - ACOMPTES SUR COMMANDES	27 655,00	
	27 655,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	65 707,72	20 413,00
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	43 582,60	
	109 290,32	20 413,00
Dettes fiscales et sociales		
428611 - PERSONNEL - PRIMES A PAYER	21 988,90	21 901,23
428615 - PERSONNEL - CONGES A PAYER	33 532,77	40 018,35
431000 - SECURITE SOCIALE	26 178,00	28 904,00
437200 - MUTUELLES	1 168,12	1 054,90
437300 - CAISSE DE RETRAITE ET DE PREVOYANCE	5 795,01	9 454,44
437310 - URRPIMMEC PREVOYANCE	3 440,68	3 496,37
438000 - ORG.SOCIAUX FORMATION PROFESSIONNEL	18 941,00	22 728,00
438600 - CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	10 994,46	10 950,61
438610 - CH.SOCIALES/CONGES A PAYER	16 241,72	18 570,47
442100 - DGFIP PLVT A LA SOURCE	908,22	
444000 - ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICES	138,00	90,00
448600 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	722,00	

Détail Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
	140 048,88	157 168,37
Autres dettes		
419800 - CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		8 265,40
467000 - AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS		10 027,90
468600 - DIVERS - CHARGES A PAYER		10 275,00
468601 - CHARGES A PAYER DIVERS		2 726,65
468719 - ASP CDDI A RECEVOIR		12 206,06
		43 501,01
Produits constatés d'avance		
487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 977,45	
	4 977,45	
DETTES TOTAL	281 971,65	329 082,38
TOTAL DU PASSIF	1 553 078,67	1 546 539,95

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des prestations						
703100 - VENTE BROCANTE LEROUVILLE	87 130,00	4,40	81 109,65	4,19	6 020,35	7,42
703500 - VENTE TEXTILE LEROUVILLE	62 108,10	3,14	66 971,90	3,46	-4 863,80	-7,26
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	26 686,25	1,35	34 090,60	1,76	-7 404,35	-21,72
706100 - PRESTATIONS CI ESPACES VERTS	81 118,07	4,10	101 668,51	5,25	-20 550,44	-20,21
706200 - PRESTATIONS CI COMMERCE	63 692,43	3,22	49 622,08	2,56	14 070,35	28,36
706300 - PRESTATIONS CI VAUCOULEURS	76 225,55	3,85	101 254,29	5,23	-25 028,74	-24,72
706400 - PRESTATIONS CI ST MIHIEL	59 516,21	3,01	86 053,65	4,45	-26 537,44	-30,84
706410 - PRESTATIONS POP BOX	1 441,88	0,07			1 441,88	
706500 - PRESTATIONS CI MEUNUISERIE	16 661,46	0,84	12 849,24	0,66	3 812,22	29,67
706600 - PRESTATIONS CI FEMININ SERVIC	9 662,36	0,49	12 979,06	0,67	-3 316,70	-25,55
706610 - PRESTATIONS CI FS SYNERGIE TE	34 417,00	1,74	18 381,60	0,95	16 035,40	87,24
706800 - PROVISION PRODUITS AAE	8 265,40	0,42	-8 265,40	-0,43	16 530,80	-200,00
706810 - PROVISION PRODUITS FAE	18 043,58	0,91	2 396,42	0,12	15 647,16	652,94
713500 - VARIATION STOCKS PRODUITS	6 075,00	0,31	-660,00	-0,03	6 735,00	NS
	551 043,29	27,83	558 451,60	28,86	-7 408,31	-1,33
Produits des activités annexes						
708350 - LOCATION "ACCUEIL"	4 037,57	0,20	2 671,68	0,14	1 365,89	51,12
708800 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES AN	100,00	0,01	150,00	0,01	-50,00	-33,33
	4 137,57	0,21	2 821,68	0,15	1 315,89	46,63
CHIFFRE D'AFFAIRES	555 180,86	28,04	561 273,28	29,01	-6 092,42	-1,09
Production immobilisée						
722000 - PRODUCTION IMMOBILISEE CORP	8 186,80	0,41			8 186,80	
	8 186,80	0,41			8 186,80	
Subventions de fonctionnement						
740111 - CONVENTION ALT	3 179,40	0,16	3 179,40	0,16		
740115 - CONVENTION PE	35 920,00	1,81	26 390,00	1,36	9 530,00	36,11
740183 - ASP CDDI	1 022 901,78	51,66	997 397,24	51,54	25 504,54	2,56
740351 - SUBVENTION MODULATION ACI	44 419,09	2,24	44 574,22	2,30	-155,13	-0,35
740352 - SUBV CD55 ACCOMPAGNEMENT	48 000,00	2,42	48 000,00	2,48		
740401 - AIDE EMBAUCHE PME	428,57	0,02	1 714,28	0,09	-1 285,71	-75,00
740500 - SUBVENTION CONS.DEPART.MEUS	275 559,40	13,92	251 674,69	13,01	23 884,71	9,49
	1 430 408,24	72,25	1 372 929,83	70,95	57 478,41	4,19
Autres produits de gestion courante						
756100 - COTISATIONS MEMBRES	399,00	0,02	212,00	0,01	187,00	88,21
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION COUR	201,74	0,01			201,74	
758100 - DONS DIVERS	1 000,00	0,05	1 302,32	0,07	-302,32	-23,21
	1 600,74	0,08	1 514,32	0,08	86,42	5,71
Reprise de prov. et transf.de charges						
781500 - REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHA	5 400,00	0,27	900,00	0,05	4 500,00	500,00
781740 - REPRIS.S/PROV.DEPREC. CREANC	14 187,20	0,72			14 187,20	
791001 - TRANSFERT DE CHARGES IJSS PE			5 904,73	0,31	-5 904,73	-100,00
791002 - TRANSFERT DE CH UNIFORMATIO	132 639,18	6,70	73 190,22	3,78	59 448,96	81,23
791003 - TR.DE CH.RBT ASSURANCES	5 350,45	0,27	4 924,13	0,25	426,32	8,66
791004 - TRANSFERT DE CHARGES IJSS C.	1 402,99	0,07	5 199,34	0,27	-3 796,35	-73,02
791005 - TRANS CH UNIFORMATION PERMA	542,54	0,03	9 205,56	0,48	-8 663,02	-94,11

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Total produits fonction	159 522,36 2 154 899,00	8,06 108,84	99 323,98 2 035 041,41	5,13 105,17	60 198,38 119 857,59	60,61 5,89
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunérations du personnel						
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS COMM	347 747,41	17,56	356 155,26	18,41	-8 407,85	-2,36
641190 - SALAIRES PERSONNEL CDDI	921 722,70	46,55	898 430,87	46,43	23 291,83	2,59
641200 - CONGES PAYES	-6 485,58	-0,33	-19 400,72	-1,00	12 915,14	-66,57
641210 - PROV PRIMES PERMANENTS	87,67		21 901,23	1,13	-21 813,56	-99,60
641211 - PROV PRIMES PERMANENTS			-24 041,72	-1,24	24 041,72	-100,00
641405 - INDEMNITES RUPT CONVENTIONN			6 500,00	0,34	-6 500,00	-100,00
641450 - CADEAUX BON ACHATS PERSONN			204,54	0,01	-204,54	-100,00
	1 263 072,20	63,79	1 239 749,46	64,07	23 322,74	1,88
Charges sociales et fiscales						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	14 191,04	0,72	13 353,00	0,69	838,04	6,28
631300 - FORMATION CONTINUE (TRESOR)	5 912,59	0,30	5 950,76	0,31	-38,17	-0,64
631390 - FORMATION PROF CDDI	24 850,41	1,26	24 145,24	1,25	705,17	2,92
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	101 112,29	5,11	116 386,80	6,01	-15 274,51	-13,12
645190 - URSSAF CDDI	18 072,30	0,91	59 117,53	3,06	-41 045,23	-69,43
645200 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 383,30	0,07	1 552,21	0,08	-168,91	-10,88
645210 - MUTUELLE CDDI	4 887,66	0,25	5 343,24	0,28	-455,58	-8,53
645310 - COTISATIONS RETRAITES (CADRE	21 406,62	1,08	21 152,67	1,09	253,95	1,20
645375 - ARRCO PREVOYANCE PERMANEN	2 748,82	0,14	2 798,60	0,14	-49,78	-1,78
645390 - IREC CDDI	225,37	0,01	52 310,29	2,70	-52 084,92	-99,57
645395 - PREVOYANCE CDDI	4 663,21	0,24	4 598,52	0,24	64,69	1,41
645800 - CHARGES SUR PROVISION CP	-2 328,75	-0,12	-5 182,58	-0,27	2 853,83	-55,07
645810 - CHARGES/PRIMES PERMANENTS	43,85		10 950,61	0,57	-10 906,76	-99,60
645811 - CHARGES/PRIMES PERMANENTS			-12 020,86	-0,62	12 020,86	-100,00
647200 - COMITE D'ENTREPRISE	7 488,75	0,38	7 455,67	0,39	33,08	0,44
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARM	7 156,80	0,36	9 314,95	0,48	-2 158,15	-23,17
647800 - STAGES FORMATION PERFECTION	144 470,12	7,30	89 961,97	4,65	54 508,15	60,59
647810 - FORMATION PERMANENTS	3 869,97	0,20	6 391,53	0,33	-2 521,56	-39,45
648000 - CHARGE PERSONNEL CAISSE SEC	300,00	0,02	616,00	0,03	-316,00	-51,30
	360 454,35	18,21	414 196,15	21,40	-53 741,80	-12,97
Honoraires						
622600 - HONORAIRES	11 485,00	0,58	10 215,00	0,53	1 270,00	12,43
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			50,00		-50,00	-100,00
	11 485,00	0,58	10 265,00	0,53	1 220,00	11,89
Consommations						
605610 - ACHATS	66 158,41	3,34	27 299,03	1,41	38 859,38	142,35
606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	8 056,74	0,41	6 572,17	0,34	1 484,57	22,59
606120 - FOURNITURES EAU ET GAZ	16 857,57	0,85	12 001,88	0,62	4 855,69	40,46
606150 - FOURNITURES COMBUSTIBLES	39 490,03	1,99	40 282,97	2,08	-792,94	-1,97
606300 - ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	21 868,88	1,10	21 852,66	1,13	16,22	0,07
606350 - MATERIELS INVENTORIER	5 034,50	0,25	992,44	0,05	4 042,06	407,29
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMINIST	3 148,86	0,16	1 760,55	0,09	1 388,31	78,86
606800 - AUTRES MATIERES ET FOURNITUR	12 465,00	0,63	5 322,12	0,28	7 142,88	134,21
606810 - CARBURANTS MATERIEL	6 518,47	0,33	6 581,11	0,34	-62,64	-0,95

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Services extérieurs	179 598,46	9,07	122 664,93	6,34	56 933,53	46,41
611000 - SOUS-TRAITANCE GENERALE	743,34	0,04	4 468,40	0,23	-3 725,06	-83,36
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	12 258,88	0,62	12 427,02	0,64	-168,14	-1,35
613500 - LOCATIONS MOBILIERES	4 759,82	0,24	1 638,69	0,08	3 121,13	190,46
613700 - ASSURANCE MATERIEL	2 621,61	0,13	2 211,63	0,11	409,98	18,54
615510 - ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSP	22 833,09	1,15	19 295,72	1,00	3 537,37	18,33
615520 - ENTRETIEN MATERIEL	10 972,74	0,55	18 464,75	0,95	-7 492,01	-40,57
615530 - ENTRETIEN BATIMENTS	5 451,90	0,28	3 531,88	0,18	1 920,02	54,36
615540 - ENTRETIEN TERRAINS	569,98	0,03	1 224,67	0,06	-654,69	-53,46
615550 - ENTRETIEN VITRINE	461,21	0,02	481,17	0,02	-19,96	-4,15
615600 - MAINTENANCE	12 443,72	0,63	10 861,70	0,56	1 582,02	14,57
616100 - ASSURANCES MULTIRISQUES	13 186,00	0,67	9 477,00	0,49	3 709,00	39,14
616110 - ASSURANCES RC	1 508,75	0,08	4 597,05	0,24	-3 088,30	-67,18
616200 - ASSURANCES DOMMAGE-CONSTR	25 363,60	1,28	25 099,82	1,30	263,78	1,05
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	292,30	0,01	395,50	0,02	-103,20	-26,09
	113 466,94	5,73	114 175,00	5,90	-708,06	-0,62
Autres services extérieurs						
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	1 512,00	0,08	2,40		1 509,60	NS
623800 - DIVERS (POURBOIRES, DONS COU	110,00	0,01	172,30	0,01	-62,30	-36,16
624000 - FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 871,05	0,15	2 060,99	0,11	810,06	39,30
625600 - MISSIONS	1 233,05	0,06	2 709,44	0,14	-1 476,39	-54,49
625700 - RECEPTIONS	1 122,43	0,06	366,64	0,02	755,79	206,14
626000 - FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUN	2 071,17	0,10	2 142,19	0,11	-71,02	-3,32
626200 - FRAISTEL GSM	2 473,64	0,12	2 499,22	0,13	-25,58	-1,02
626201 - FRAIS TEL FIX ET FAX	1 753,53	0,09	1 690,93	0,09	62,60	3,70
626202 - FRAIS ADSL	1 078,80	0,05	1 029,60	0,05	49,20	4,78
627000 - FRAIS BANCAIRES	1 091,52	0,06	948,58	0,05	142,94	15,07
628100 - COTISATIONS	796,00	0,04	744,00	0,04	52,00	6,99
	16 113,19	0,81	14 366,29	0,74	1 746,90	12,16
Impôts, taxes et vers. assimilés						
635000 - TAXE FONCIERE ET HABITATION	2 619,00	0,13	2 551,00	0,13	68,00	2,67
637800 - TAXES DIVERSES	810,28	0,04	400,00	0,02	410,28	102,57
	3 429,28	0,17	2 951,00	0,15	478,28	16,21
Redevance						
651600 - DROITS D'AUTEURS (SACEM)	263,51	0,01	194,60	0,01	68,91	35,41
	263,51	0,01	194,60	0,01	68,91	35,41
Autres charges courantes gestion						
654400 - PERTES SUR CREANCES ANTERIE	15 700,96	0,79			15 700,96	
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION CO	2 206,58	0,11	850,75	0,04	1 355,83	159,37
	17 907,54	0,90	850,75	0,04	17 056,79	NS
Dot. Amortiss. et provisions						
681110 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORP	2 225,15	0,11	3 111,72	0,16	-886,57	-28,49
681120 - DOT. AMORT. VEHICULES	40 660,80	2,05	39 406,07	2,04	1 254,73	3,18
681121 - DOTAT AMORTISST MATERIEL	24 834,67	1,25	28 977,75	1,50	-4 143,08	-14,30
681122 - DOT.AMORT.BATIMENTS	59 582,38	3,01	57 338,90	2,96	2 243,48	3,91
681500 - DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	33 655,23	1,70			33 655,23	
681740 - DOT. PROV. DEPREC. CREANCES	30 299,94	1,53	4 809,86	0,25	25 490,08	529,95

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Total charges fonction.	191 258,17 2 157 048,64	9,66 108,95	133 644,30 2 053 057,48	6,91 106,10	57 613,87 103 991,16	43,11 5,07
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-2 149,64	-0,11	-18 016,07	-0,93	15 866,43	-88,07
Produits financiers						
768100 - INTERETS BANCAIRES	1 291,12	0,07	945,15	0,05	345,97	36,60
	1 291,12	0,07	945,15	0,05	345,97	36,60
Résultat financier	1 291,12	0,07	945,15	0,05	345,97	36,60
RESULTAT COURANT	-858,52	-0,04	-17 070,92	-0,88	16 212,40	-94,97
Produits exceptionnels						
771800 - AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE G			245,07	0,01	-245,07	-100,00
775000 - PRODUITS CESSIONS ELEMENTS	2 250,00	0,11	7 300,00	0,38	-5 050,00	-69,18
777000 - QUOTE-PART DES SUBVENTIONS	42 899,88	2,17	43 802,84	2,26	-902,96	-2,06
	45 149,88	2,28	51 347,91	2,65	-6 198,03	-12,07
Reprise/amort. et provisions						
787500 - REP.PROV.RISQ.CHGE EXCEPT	31 520,00	1,59	42 442,00	2,19	-10 922,00	-25,73
	31 520,00	1,59	42 442,00	2,19	-10 922,00	-25,73
Charges exceptionnelles						
671801 - CHARGES SUR EX ANTÉRIEUR			2 136,03	0,11	-2 136,03	-100,00
675000 - VALEURS COMPT. ELEMENTS ACTI			7 193,11	0,37	-7 193,11	-100,00
			9 329,14	0,48	-9 329,14	-100,00
Dot. Amortiss et Provisions						
687120 - DOT. AMORT. EXCE S/IMMOB COR	859,26	0,04	608,26	0,03	251,00	41,27
687500 - DOT. PROV. RISQUES ET CHARGE	33 494,00	1,69	31 520,00	1,63	1 974,00	6,26
	34 353,26	1,74	32 128,26	1,66	2 225,00	6,93
Résultat exceptionnel	42 316,62	2,14	52 332,51	2,70	-10 015,89	-19,14
Impôts sur les bénéfices						
695000 - IMPOTS SUR LES BENEFICES	138,00	0,01	90,00		48,00	53,33
	138,00	0,01	90,00		48,00	53,33
SOLDE INTERMEDIAIRE	41 320,10	2,09	35 171,59	1,82	6 148,51	17,48
Report des ressources ex anter.						
789400 - REPORT SUR SUBVENTIONS ATTRI	44 574,22	2,25	39 600,00	2,05	4 974,22	12,56
	44 574,22	2,25	39 600,00	2,05	4 974,22	12,56
Engagements à réaliser sur res						
689400 - A REALISER SUR SUBVENTIONS	44 419,09	2,24	44 574,22	2,30	-155,13	-0,35
	44 419,09	2,24	44 574,22	2,30	-155,13	-0,35
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 475,23	2,09	30 197,37	1,56	11 277,86	37,35