

Association V I E

1 Bis Rue de Rouen

Bord'Haut de Vigny

95450 VIGNY

Comptes Annuels

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

APE : 9499Z

SIRET : 39869457000027

Plus qu'un expert, un partenaire

ALTERETHIC - www.alterethic.com

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE À L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA RÉGION DE PARIS

Siège Social

8, rue d'Athènes - 75009 PARIS

T: 01 55 90 02 02 - contact@alterethic.com

SAS AU CAPITAL DE 585 760 €. APE : 6920Z - SIREN : 537 612 327.

Bureaux secondaires

47, avenue des Genottes - 95000 CERGY PONTOISE

59, rue du Faubourg Saint-Antoine - 75011 PARIS

11, avenue Pierre Bérégovoy - 60000 BEAUVAIS

ATTESTATION	3
COMPTES ANNUELS	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de Résultat	8
Annexe	11
Règles et méthodes comptables	11
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	16
Provisions risques/charges	17
Liste filiales participations	18
Actif circulant - Créances	19
Tab var. fonds associatifs	20
Etat des échéances des dettes	21
Cptes de régularisation Passif	22
Engagements	23
Honoraires commiss. aux cptes	24
Produits et charges exceptionnels	25
Transferts des charges	26
Commentaire	27
DETAIL DES POSTES	28
Bilan Actif Détaillé	29
Bilan Passif Détaillé	30
Compte de Résultat Détaillé	32
ETATS DE GESTION	36
Soldes Intermédiaires de Gestion	37

ATTESTATION

Association VIE

Comptes annuels au 31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Association VIE

Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	1 046 601,36 €
Résultat net comptable	209 840,03 €
Total du bilan	1 085 404,73 €

Fait à Cergy,
Le 29/03/2021.

Cédric Lavedrine,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	9 508	9 508		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				406 255
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	32 780	23 748	9 032	9 166
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 503		11 503	11 442
TOTAL (I)	53 791	33 256	20 535	426 862
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 750		1 750	
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	104 700		104 700	113 604
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	490 727		490 727	198 651
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	466 300		466 300	218 779
Charges constatées d'avance (3)	1 393		1 393	1 052
TOTAL (III)	1 064 869		1 064 869	532 086
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 118 661	33 256	1 085 405	958 948

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie	11 434	11 434
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres	120 019	107 022
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		82 500
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	149 551	149 551
Report à nouveau	-164 095	-291 867
Excédent ou déficit de l'exercice	209 840	127 772
<i>Situation nette</i>	<i>326 749</i>	<i>186 412</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	34 738	11 781
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	361 487	198 193
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	40 288	24 054
Provisions pour charges		
TOTAL (IV)	40 288	24 054
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		406 458
Emprunts et dettes financières diverses (3)	222 317	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	955	955
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 843	51 956
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	125 958	146 618
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Redevables créditeurs	4 738	26 469
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	312 820	104 246
TOTAL (V)	683 630	736 701
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 085 405	958 948

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

222 317

461 313

736 701

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	578 406	724 223
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	455 244	463 194
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	12 845	74 632
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	106	65
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 046 601	1 262 113
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	99 314	167 185
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	38 147	69 433
Salaires et traitements	634 832	746 987
Charges sociales	104 116	173 036
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 867	36 849
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	16 234	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 021	23
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	901 531	1 193 514
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	145 071	68 599
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		17

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	462 866	90 074
Sur opérations en capital	17 289	14 251
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	480 155	104 324
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	6 983	17 667
Sur opérations en capital	7 263	3 447
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	401 139	24 054
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	415 386	45 168
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	64 769	59 157
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	209 840	127 772
TOTAL DES PRODUITS	1 526 756	1 366 454
TOTAL DES CHARGES	1 316 916	1 238 682
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	209 840	127 772

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

64 769

59 157

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 085 404,73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 209 840,03 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Par jugement du 20 novembre 2018, l'association était placée sous un plan de sauvegarde.

La poursuite d'activité a été autorisée successivement par différentes audiences et au terme d'une période exceptionnelle d'observation, le tribunal judiciaire a homologué le plan et accepté la poursuite d'activité en date du 17 mars 2020.

En fin d'année l'association a été approché par une autre entité souhaitant opérer un rapprochement. Fin 2020 un accord a été trouvé afin de fusionner courant du premier semestre.

Les dirigeants actuelle de la structure souhaitant ce retirer, c'est VIE qui absorbera celle-ci.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

Suite aux événements de la COVID, l'association a dû mettre au chômage partielle ses intervenants et a constaté une perte de plus de 5 000 heures.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la réglementation comptable.

Les comptes de l'exercice ont ainsi été arrêtés, conformément aux dispositions du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif au plan comptable des personnes morales de droit privé à but non lucratif, complété par le règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général pour les dispositions non couvertes par le précédent règlement.

Le nouveau règlement s'applique à partir de cet exercice ouvert le 1er janvier 2020. La première application du règlement ANC 2018-06 constitue un changement de méthode comptable.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	15 à 25 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Logiciels / site internet	1 à 3 ans
- Mobilier	10 ans

CRÉANCES

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

SUBVENTIONS

Les subventions et autres ressources sont comptabilisées selon leur nature et utilisées selon les modalités spécifiques de chaque contrat et inscrites au compte de résultat.

Les subventions affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'ont pu encore être utilisées à la clôture de l'exercice conformément à l'engagement pris à leur égard, sont comptabilisées en fonds dédiés.

Les subventions finançant un projet sur plusieurs années sont enregistrées pour le montant total notifié sur la durée totale du projet.

En fin d'année, si le projet n'est pas encore achevé, un produit constaté d'avance équivalent à la différence entre la notification et l'ensemble des dépenses affectées au projet depuis son démarrage est comptabilisé.

Subventions d'investissement sur les biens non renouvelables

Les subventions d'investissement sont étalées sur la même durée que celle relative aux amortissements des biens qu'elles financent.

En cas de financement d'un bien décomposable, ces subventions sont par ailleurs ventilées proportionnellement entre les différents composants. Leur reprise intervient alors au même rythme que l'amortissement des composants.

Association VIE

Comptes annuels au 31/12/2020

INDEMNITÉ DE FIN DE CARRIÈRE

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entreprise au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Les engagements de retraite figurent en engagement hors-bilan.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Avec l'accord de la CCVC, la plateforme a été restituée à compter du 1er mars 2020.

En parallèle, l'association a investi 7680 euros concernant le cloisonnement d'une partie des bureaux de Cergy ainsi que 1202 euros pour du matériel informatique.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
			suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	12 184		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre	523 073		
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			7 680
		Matériel de transport	40 378		1 202
Matériel de bureau & mobilier informatique					
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		563 452	8 882	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		11 442		61
	TOTAL		11 442	61	
	TOTAL GENERAL		587 078	8 942	

Comptes annuels au 31/12/2020

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL		2 676	9 508		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui		523 073		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.	Inst. gal. agen. amé. cons			7 680	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		16 480	25 100	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			539 553	32 780		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			11 503		
TOTAL				11 503		
TOTAL GENERAL			542 229	53 791		

Comptes annuels au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	12 184		2 676	9 508
Terrains					
Constructions		116 819	406 255	523 073	
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.			499		499
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		31 213	1 252	9 216	23 249
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	148 031	408 006	532 289	23 748
	TOTAL GENERAL	160 216	408 006	534 965	33 256

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Après consultation et vérification, il a été conservé les provisions pour risques en cours de l'année précédente. Elles ont été complétées par deux nouvelles :

- litige d'un salarié provisionné pour 14 000 euros
- litige avec trois fournisseurs provisionné pour 10 054 euros.
- risque de réductions de subventions ;
 - * liée à l'activité partielle pour un montant de 16 234 euros

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	24 054,00	16 234,00			40 288,00
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	24 054,00	16 234,00			40 288,00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	16 234,00
financières	
exceptionnelles	

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières au 31 décembre 2020 correspondent à :

- Caution pour le loyer des bureaux d'Osny/ Cergy pour 5124.80 euros,
- Caution pour la machine à affranchir "Satas" pour 250 euros.
- Caution pour les locaux de la plateforme à Vigny pour 3950 euros
- Caution pour les bureaux de Vigny soit 2178 euros

Concernant la caution de la plateforme, la restitution n'a pas été faite car des discussions sont en cours afin d'en affecter tout ou du moins une partie sur les nouveaux locaux.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 503		11 503
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	104 700	104 700	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	-10	-10	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	2 520	2 520	
	Divers	364 429	364 429	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	123 788	123 788		
Charges constatées d'avance	1 393	1 393		
TOTAUX		608 322	596 819	11 503
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

Association VIE

Comptes annuels au 31/12/2020

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

L'augmentation des autres fonds propres provient de la dévolution de l'association DOMI-VIE.
C'est par procès verbal du 18 décembre 2019 que vie en accepte les termes et les opérations de clôture ont eu lieu au 31 décembre 2020.

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Première situation nette établie	11 433,68			11 433,68
Autres fonds propres	107 022,00	120 018,66	107 022,00	120 018,66
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Autres fonds propres	82 500,00		82 500,00	
Réserves				
Autres réserves	149 550,85			149 550,85
Report à nouveau	-291 866,53	547 410,41	419 638,47	-164 094,59
Excédent ou déficit de l'exercice	127 771,94	2 790 987,76	2 708 919,67	209 840,03
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	11 781,28	34 738,00	79 366,00	34 738,00
TOTAUX	198 193,22	3 493 154,83	3 397 446,14	293 901,91

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Suite à la validation du plan, un étalement des dettes validées par le tribunal a été programmé sur 4 ans.

Toutes les autres dettes sont d'échéance inférieure à un an.

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	222 317		222 317	
Fournisseurs & comptes rattachés	16 843	16 843		
Personnel & comptes rattachés	22 995	22 995		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	91 029	91 029		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	11 934	11 934		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 738	4 738		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	312 820	312 820		
TOTAUX	682 675	460 358	222 317	

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les produits constatés d'avance représentent la partie des subventions pour l'année 2021.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	312 820
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	312 820

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 418
Dettes fiscales et sociales	26 691
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	33 109

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

L'association n'étant pas rattachée à une convention collective, le calcul a été réalisé selon les modalités du code du travail (Code du travail : articles D1237-1 à D1237-2-1)

En fonction des caractéristiques des salariés permanents liés par un contrat de travail à la structure (âge, ancienneté, rémunération...), et suite à la restructuration, les engagements n'ont pas été évalués.

Association VIE

Comptes annuels au 31/12/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes au titre de l'exercice 2020 ont été provisionné pour un montant de 4 700 euros ttc.

Association VIE

 Comptes annuels au 31/12/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les charges et produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de la structure, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel au regard de leurs montants.

Le montant des charges exceptionnelles de l'exercice s'élève à 14 246.48 euros répartis entre la valeur nette comptable lié à la cession des immobilisations pour 7263.48 euros et 6 983 euros de pénalités bancaire liée à la validation du plan.

Concernant les produits exceptionnelles, ils s'élèvent à 479 326.89 euros dont la répartition est :

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Abandon des débiteurs suite au plan		260 000
Extourne provision antérieure		13 343
Reprise en compte de résultat subvention cession Plateforme		201 304
Cession de divers matériels suite cession Plateforme		5 508
TOTAL		480 155

Association VIE

Comptes annuels au 31/12/2020

TRANSFERTS DES CHARGES

Les transferts de charges sont comptabilisés pour un total de 12 845 euros correspondant aux remboursements des formations ainsi que des maintiens de salaires maladie.

Spécificités associatives

L'association ne bénéficie pas de :

- la mise à disposition gratuite de locaux, terrains ou installations
- la mise à disposition de personnel.
- la prise en charge de certaines dépenses

Hormis le président, les plus hauts cadre dirigeants, au sens de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement associatif, font partis du conseil d'administration et sont toutes des personnes bénévoles. Elles ne perçoivent aucune rémunération directe ou indirecte par l'association.

Spécificités des associations intermédiaires

L'effectif de l'association n'intègre pas les intervenants mis à dispositions pour le calcul des seuils suivants :

- Les élections du personnel,
- La formation continue,
- Le versement de la cotisation transport à L'URSSAF.

Conformément aux nouvelles dispositions règlementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

L'association Vexin Insertion Emploi a pour objet :

Le développement d'un ensemble d'actions dédiées aux personnes en recherche d'emploi ou en difficulté d'insertion professionnelle ou sociale, particulièrement sur l'OUEST DU VAL D'OISE.

La mise à disposition et l'accompagnement de personnels auprès de particuliers, entreprises, collectivités, artisans, agriculteurs, associations...

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Le cœur de mission de l'association est la mise à disposition et l'accompagnement de personnels auprès de particuliers, entreprises, collectivités, artisans, agriculteurs...

VIE confie à des demandeurs d'emploi inscrits à l'association des missions de travail chez des donneurs

d'ordres : particuliers, entreprises et collectivités.

L'association est l'intermédiaire entre le demandeur d'emploi et le donneur d'ordres, et assure la meilleure adéquation entre l'offre et la demande.

Les moyens mis en oeuvre :

Les moyens d'action de VEXIN INSERTION EMPLOI pour atteindre son objectif consistent notamment dans :

- La réalisation de prestations entrant dans son objet associatif
- La mise en œuvre de partenariats divers,
- La participation à des réseaux
- L'élaboration et la diffusion de plaquettes, revues ou tout autre support d'information nécessaires à l'exercice ou la connaissance de ses activités
- La participation ou l'organisation de manifestations, campagnes de sensibilisation, rencontres, conférences ou programme d'actions susceptibles de contribuer à la réalisation de l'objet associatif,
- L'appui y compris financier à des structures d'intérêt général exerçant leurs activités sur le même territoire.

DETAIL DES POSTES

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	9 508,20	9 508,20		
205000000 LOGICIELS	2 272,40		2 272,40	4 948,40
205200000 SITE INTERNET	7 235,80		7 235,80	7 235,80
280500000 AMORT. LOGICIEL		2 272,40	-2 272,40	-4 948,40
280520000 AMORT. SITE INTERNET		7 235,80	-7 235,80	-7 235,80
Immobilisations Corporelles				
Constructions				406 254,54
214100000 CONSTR. S/ SOL AUTRUI-BATIMENT				113 815,29
214500000 INSTA. AGCT, AMÉNAGEMENTS				409 257,93
281410000 AMORT. S/ SOL AUTRUI-BATIMENT				-18 210,48
281450000 AMORT. INSTA. AGCT, AMÉNAGT				-98 608,20
Autres immobilisations corporelles	32 780,49	23 748,00	9 032,49	9 165,65
218100000 AGENC. AMÉNAGEMENTS CORMEI	7 680,00		7 680,00	
218300000 MATERIEL BUREAU/INFORM	22 241,40		22 241,40	36 642,39
218400000 MOBILIER	2 859,09		2 859,09	3 736,00
281810000 AMORT. AAI		499,20	-499,20	
281830000 AMORT MAT. BUREAU/INFO		20 848,93	-20 848,93	-28 319,53
281840000 AMORT. MOBILIER		2 399,87	-2 399,87	-2 893,21
Immobilisations Financières (2)				
Autres immobilisations financières	11 502,80		11 502,80	11 442,30
275100000 DEPOT DE GARANTIE	11 502,80		11 502,80	11 442,30
TOTAL (I)	53 791,49	33 256,20	20 535,29	426 862,49
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 750,00		1 750,00	
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	104 699,60		104 699,60	113 604,07
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	490 727,07		490 727,07	198 651,03
Disponibilités	466 300,08		466 300,08	218 778,90
511200000 CHÈQUES À ENCAISSER				941,50
512400000 CAISSE EPARGNE	55 675,41		55 675,41	22 174,63
512500000 CAISSE EPARGNE AI - SAP	6 618,36		6 618,36	6 691,04
512600000 BANQUE THEMIS	399 108,96		399 108,96	188 896,63
530000000 CAISSE	170,10		170,10	75,10
580100000 IMPORT CHEQUES	4 339,73		4 339,73	
580200000 IMPORT VIREMENT	0,02		0,02	
580300000 IMPORT CESUS	387,50		387,50	
Charges constatées d'avance (3)	1 392,69		1 392,69	1 052,00
486000000 CHARGES COMPT. D'AVANCE	1 392,69		1 392,69	1 052,00
TOTAL (III)	1 064 869,44		1 064 869,44	532 086,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 118 660,93	33 256,20	1 085 404,73	958 948,49

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie	11 433,68	11 433,68
1021000000 FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE	11 433,68	11 433,68
Autres fonds propres	120 018,66	107 022,00
1024100000 AUTRES FDS PRO. - DÉV. DOMIVIE	120 018,66	
1026000000 SUB. INVESTISSEMENT AFFECT. BI		95 500,00
1026100000 SUB INVEST BIEN RENOUVEL AUTRE		11 522,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Autres fonds propres		82 500,00
1036000000 SUBVENTION INVESTISSEMENT RENO		82 500,00
Réserves		
Autres réserves	149 550,85	149 550,85
1060000000 RESERVES	149 550,85	149 550,85
Report à nouveau	-164 094,59	-291 866,53
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-164 094,59	-291 866,53
Excédent ou déficit de l'exercice	209 840,03	127 771,94
<i>Situation nette</i>	<i>326 748,63</i>	<i>186 411,94</i>
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	34 738,00	11 781,28
1313200000 SUBV. INVESTISSEMENT CAISSE EPA		10 366,00
1313300000 SUBV INVEST DDTE FDI INTERNET	34 738,00	
1313400000 SUBV. INVEST. PLATEFORME		51 000,00
1313500000 SUB INVEST VEOLIA/VINCI		18 000,00
1391320000 SUBV INVEST INSC CPT RT CE PEL		-10 366,00
1391340000 SUB. INVEST ARSIE/FDI VIGNY		-51 000,00
1391350000 SUBVENTION INVEST VEOLIA/VINCI		-6 218,72
TOTAL (I)	361 486,63	198 193,22
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	40 288,00	24 054,00
1511000000 PROVISIONS POUR LITIGES	40 288,00	24 054,00
TOTAL (IV)	40 288,00	24 054,00
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		406 457,50
1640010000 PRET ACI CREDIT COOP		6 457,50
1640020000 PRET CAISSE EPARGNGE 07/2018		200 000,00
1640030000 PRET FRANCE ACTIVE		200 000,00
Emprunts et dettes financières diverses (3)	222 316,92	
1687010000 EMPRUNT PLAN - CREDIT COOP	6 457,50	
1687020000 EMPRUNT PLAN - CE	76 983,00	
1687030000 EMPRUNT PLAN - FRANCE ACTIVE	70 000,00	
1687040000 EMPRUNT PLAN - HUMANIS	4 695,02	
1687050000 EMPRUNT PLAN - AG2R	3 911,11	
1687060000 EMPRUNT PLAN - URSSAF	20 072,00	
1687070000 EMPRUNT PLAN - ASP	26 100,91	
1687080000 EMPRUNT PLAN - CMC CIC BAIL	14 000,00	
1687090000 EMPRUNT PLAN - AUTRES FRNS	97,38	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	954,86	954,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 842,60	51 955,70

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
Dettes fiscales et sociales	125 957,67	146 617,88
4210000000 REMUNERATIONS DUES	7 914,25	8 086,42
4215046000 NDF MARTEAU ISABELLE		19,21
4215057000 NDF DOUTRELEAU VERONIQUE	120,21	250,71
4282000000 DETTES PROV. CONG. A PY	14 960,82	22 190,84
4310000000 U.R.S.S.A.F.	64 115,52	37 473,00
4373000000 GENERALI PREVOYANCE RETRAITE	2 331,71	1 168,48
4373100000 AG2R/S.LIFE PRÉV.N.C.	1 508,46	5 071,05
4373200000 MMA MUTUELLE	1 265,82	979,40
4373500000 IRNEO RETR. C./N.C.	13 975,88	8 696,56
4382000000 C.SLES/CONG.A PAYER	7 831,42	11 022,00
4417930000 SUB. À RECEVOIR DIRECTE/ACI	3 430,08	4 090,87
4417931000 SUB. À RECEVOIR C.D. RSA/ACI		25 440,12
4417940000 SUB. À RECEVOIR DIRECTE/AI	1 510,37	596,56
4421000000 PAS- PRELEVEMENT A LA SOURCE	230,46	118,38
4471000000 ETAT TAXE S/SALAIRES	2 863,44	
4486010000 FORMT.PROF.CONT.A PAYE	3 899,23	8 185,89
4486020000 PARTIC.A L'EFFORT CONSTRUCTION		11 196,43
4486030000 VERST TRAVAILLEURS HANDICAPES		2 031,96
Redevables créditeurs	4 738,05	26 468,98
4100023700 BEGUIN.		114,40
4100026000 LEFEVRE.	15,08	
4100046900 VINCHON	127,50	
4100073800 PREVOST	42,50	
4100098600 GRANGIEN	0,90	
4100156400 BOURREE.. FLORENCE	440,00	
41001650 A VOIR	40,90	40,90
4100201900 VINAS BENEDICTE	0,20	
4100218700 CORBEL.	60,95	
4100227800 DUCROCCO	40,90	40,90
4110100300 AZUR TECHNOLOGIES	46,40	
4110152900 MAIRIE AVERNES	401,44	
4110220600 FONCIA VEXIN 1	970,55	970,55
4112313000 LES AMIS DU DOMAINE	241,00	
411AGEFOS AGEFOS - ACTION FORM PLATFORME		22 942,00
411DIVERS DIVERS - VT / PRESTATIONS	1 110,33	1 160,83
411GRETA1 GRETA LOT 45	1 199,40	1 199,40
Produits constatés d'avance	312 820,00	104 246,35
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	312 820,00	104 246,35
TOTAL (V)	683 630,10	736 701,27
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV +V +VI)	1 085 404,73	958 948,49

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

222 316,92

461 313,18

736 701,27

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	578 405,80	724 222,56
7060001000 PARTICULIERS PRESTATIONS	1 218,50	
7060002000 COMMERCE/ARTISAN PRESTATIONS		266,43
7060003000 ENTREPRISES PRESTATIONS	17 013,08	31 415,52
7060004000 ASSOCIATIONS PRESTATIONS	54 630,30	71 449,78
7060005000 COLLECTIVITES PRESTATIONS	304 366,14	337 662,63
7060006000 JARDINAGE PRESTATIONS	1 683,75	
7060007000 BRICOLAGE PRESTATIONS	81,50	
7061001000 AIDE A DOMICILE EF PRESTATIONS	177 754,25	249 226,01
7061006000 JARDINAGE EF PRESTATIONS	21 694,20	29 159,57
7061007000 BRICOLAGE EF PRESTATIONS	1 668,50	2 248,92
7061009000 SERV A LA PERS. EF PRESTATIONS		676,40
7065000000 CCVV PRESTATIONS LAEP		1 937,30
7066000000 A. Q. LOT 45	-1 764,42	
7088000000 COTISATIONS	60,00	180,00
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	455 244,42	463 193,84
7400070000 WOZNIAK MIROSLAWA		419,57
7400120000 BENARD YVES FRANCOIS		-158,79
7403600000 SUBV. DDTE ACCOMPAGNT A.I.	28 101,84	35 486,29
7404300000 PREPARATION ET ACCES EMPLOI	161 965,00	126 607,10
7404400000 DYNAMIQUE ET PROJET	91 915,00	99 486,34
7404600000 ASEO C. DEP	42 308,00	53 808,00
7404700000 CONSEIL DEP - BDAF	85 496,35	89 800,23
7408200000 FDI DIRECTTE		18 409,10
7408300000 C.D. ADVF		17 700,00
7409000000 SUBV EXCP -FDI REBOND	44 058,23	
7420000000 DONS PERCU	1 400,00	800,00
7440000000 TAXE S/SALAIRE ABT		20 836,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	12 844,72	74 631,53
7815000000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL		1 107,53
7911200000 Q.P.FRAIS STRUCTURE DOMI VIE		72 531,00
7912000000 REMBT IND MALADIE	4 509,62	
7914000000 RBT FORMATION AGEFOS	8 335,10	993,00
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	106,42	64,67
7580000000 DIFFERENCE DE REGLT.	106,42	64,67
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	1 046 601,36	1 262 112,60
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	99 314,32	167 184,80
6041000000 PRESTATIONS FORMATION EXTERIEU	1 788,58	

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
6063000000 FOURN. PO. PM. VIGNYCORMEILLES	746,30	1 480,62
6063100000 FOURN. PM VIGNY PLATFOME		59,85
6064000000 FOURNITURES BUREAU	1 399,80	2 018,00
6065000000 ACHAT NON STOKE POUR FORMATION		117,44
6131000000 LOCATION MATERIEL MOBILIER		54,00
6132000000 LOYER BUREAU BORD HAUT VIGNY	4 200,00	
6132300000 LOYER BUREAUX CERGY	12 581,60	8 851,59
6132400000 LOYER PLATEFORME VIGNY		23 700,00
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	327,77	88,97
6135100000 LOCATION HEBERGEMENT GTA	3 164,40	
6142300000 CHARGES LOCATIVES CERGY	11 694,24	10 958,70
6142400000 CHARGES LOCATIVES PLATFOME	987,50	5 925,00
6142500000 CHARGE LOC BUR BORDHAUT VIGNY	1 050,00	
6150100000 ENTRETIEN CERGY		1 260,00
6152000000 ENTRETIEN REPAR. S/BIENS IMMOB.	151,46	
6156000000 MAINTENANCE DIVERS	383,93	566,12
6156010000 MAINTENANCE LOGICIELS	10 180,77	10 900,83
6156020000 MAINTENANCE MACH. AFFRA		924,81
6156040000 ENTRETIEN VEHICULES		806,81
6160000000 PRIMES ASSURANCES	2 630,13	2 975,56
6181000000 DOCUMENTATION	51,50	
6210000000 PERSONNEL MIS A DISPO	1 039,07	213,00
6226000000 HONOR. EXPERT COMPTA	17 844,02	28 925,42
6226100000 HONORAIRE. SOCIAL/PAIE	4 823,32	5 003,46
6226200000 HONOR. COMMIS. AUX COMPT	3 080,00	6 300,00
6226600000 HONORAIRES DIVERS	5 917,54	31 504,67
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	369,01	949,20
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	979,60	216,17
6234000000 CADEAUX	39,00	
6237000000 PUBLICATIONS	136,29	
6240000000 TRANSPORT SUR ACHAT		60,00
6251000000 REMBS. INDEM. KM PERMANENTS	1 563,79	2 787,07
6255000000 FRAIS DE DEMENAGEMENT		3 216,00
6257000000 MISSIONS RECEPTIONS VIGNY	389,79	603,62
6260100000 TIMBRES POSTE VIGNY		4 811,40
6260230000 FT 01. 34. 66. 44. 74		51,99
6260240000 SFR GROUPEE		3 501,21
6260290000 INTERNET ORANGE - WANADOO 11.37	1 060,51	
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS	2 462,56	
6262000000 TELEPHONE FIXE - IP	1 413,00	1 428,43
6263000000 FREE - LIGNE PORTABLE	546,34	162,43
6270000000 SERVICES BANCAIRES	3 947,65	5 382,97
6271000000 FRAIS CESUS	545,85	
6280000000 COTISATIONS	1 819,00	1 379,46
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	38 146,88	69 432,64
6311000000 TAXE S/SALAIRES PERMANENTS	12 526,91	25 699,52
6311100000 TAXE S/SALAIRES INTERVENANTS	7 876,64	24 697,91
6333000000 FORMATION PROF.C. PERMANENTS	6 385,49	7 204,67
6333300000 FORMATION PROF.C. INTERVENANTS	11 357,84	8 577,83
6334000000 EFFORT CONSTRUCTION PERMANENTS		1 239,82
6334400000 EFFORT CONSTRUCTION INTERVENAN		2 012,89
Salaires et traitements	634 831,85	746 987,33
6410000000 SALAIRES PERMANENTS	246 878,54	264 991,01
6411000000 SALAIRES INTERVENANTS	366 574,63	447 353,86
6412000000 VARIATION CONGES PAYES	-7 230,02	-2 921,16
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 893,14	6 635,76
6414000000 PRIME DE TRANSPORT INTERVENANT	20 353,09	27 999,50
6414110000 INDEMNITE NON SOUMISES	2 362,47	2 928,36
Charges sociales	104 116,11	173 036,46
6451000000 URSSAF PERMANENTS	66 223,32	82 902,04
6451100000 URSSAF INTERVENANTS	37 756,55	47 848,62
6453000000 GENERALI PREVOYANCE	1 651,53	2 104,59
6453100000 AG2R PREVOYANCE NC	3 573,21	3 706,81
6453300000 MUTUELLE MMA NON CADRE	2 242,27	2 240,76

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
<i>6453310000 GENERALI RET PERMANENTS</i>	4 122,40	5 148,31
<i>6453500000 IRNEO PERMANENTS</i>	13 679,68	17 612,86
<i>6453501000 IRNEO INTERVENANTS</i>	6 593,70	9 745,27
<i>6455000000 VARIATION CHARGES S/ CONGES PA</i>	-3 190,58	-1 124,00
<i>6475000000 MEDECINE TRAVAIL PERMANENTS</i>		2 851,20
<i>6475100000 MEDECINE TRAVAIL INTERVENANTS</i>	7 408,80	
<i>6480001000 AUTRES CHAR. PERS- FRAIS COVID</i>	1 724,38	
<i>6491000000 ACTIVITE PARTIELLE</i>	-37 669,15	
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 866,82	36 849,28
<i>6811200000 DOT. AMORT. CORPORELLES</i>	6 866,82	36 849,28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	16 234,00	
<i>6815000000 PROVISIONS CHARGES EXPLOITATIO</i>	16 234,00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 020,68	23,28
<i>6510000000 REDEV POUR CONCESS BREV LIC</i>	430,80	
<i>6580000000 DIFFERENCE DE GESTION</i>	1 589,88	23,28
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	901 530,66	1 193 513,79
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	145 070,70	68 598,81
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		16,62
<i>7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>		16,62
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		16,62
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		16,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	462 865,61	90 073,89
<i>7718000000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION</i>	462 865,61	90 073,89
Sur opérations en capital	17 289,28	14 250,60
<i>7750000000 PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENT</i>	5 508,00	9 233,00
<i>7770000000 SUB INVES VIRE AU CPT RESULTAT</i>	11 781,28	5 017,15
<i>7780000000 ECART DE RÉGLEMENT CRÉDIT</i>		0,45
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	480 154,89	104 324,49

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	6 983,00	17 666,75
6712000000 PENALITES AMENDES FISC & PEN		3 013,15
6718000000 AUTRES CHARGES EXEP SUR OP/GES	6 983,00	14 653,60
Sur opérations en capital	7 263,48	3 447,23
6752000000 VAL. ELEM. CEDES IMMO. CORP.	7 263,48	3 446,39
6780000000 ECART DE RÈGLEMENT DÉBIT		0,84
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	401 139,08	24 054,00
6871000000 DOT. AMORT EXCEPT./IMMOS	401 139,08	
6875000000 DOTATIONS AUX PROVISIONS EXEP		24 054,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	415 385,56	45 167,98
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	64 769,33	59 156,51
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	209 840,03	127 771,94
TOTAL DES PRODUITS	1 526 756,25	1 366 453,71
TOTAL DES CHARGES	1 316 916,22	1 238 681,77
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	209 840,03	127 771,94

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

64 769,33

59 156,51

ETATS DE GESTION

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
TOTAL DES RESSOURCES	578 405,80	100,00	724 222,56	100,00
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	578 405,80	100,00	724 222,56	100,00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	578 405,80	100,00	724 222,56	100,00
+ Cotisations et dons				
+ Subventions d'exploitation	455 244,42	78,71	463 193,84	63,96
- Consommation en provenance des tiers	99 314,32	17,17	167 184,80	23,08
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	934 335,90	161,54	1 020 231,60	140,87
- Impôts, taxes et versements assimilés	38 146,88	6,60	69 432,64	9,59
- Charges de personnel	738 947,96	127,76	920 023,79	127,04
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	157 241,06	27,19	30 775,17	4,25
+ Produits de gestion courante	12 951,14	2,24	73 588,67	10,16
- Charges de gestion courante	2 020,68	0,35	23,28	
+ Produits exceptionnels	462 865,61	80,02	90 074,34	12,44
- Charges exceptionnelles	6 983,00	1,21	17 667,59	2,44
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	624 054,13	107,89	176 747,31	24,41
+ Produits financiers			16,62	
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT			16,62	
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	624 054,13	107,89	176 763,93	24,41
+ Résultat sur cessions d'actifs	-1 755,48	-0,30	5 786,61	0,80
- Dotations aux amortissements	408 005,90	70,54	36 849,28	5,09
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions	16 234,00	2,81	24 054,00	3,32
+ Reprises sur provisions			1 107,53	0,15
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat	11 781,28	2,04	5 017,15	0,69
RÉSULTAT NET	209 840,03	36,28	127 771,94	17,64