



EXPERTS COMPTABLES

C.A.S.O.

CONVERGENCE AUDIT STRATEGIE ORGANISATION

Association FRANCE ACTIVE AQUITAINE

90 Rue MALBEC

33800 BORDEAUX

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

C.A.S.O. - SARL au capital de 184 000 €

Siret 430 100 156 00040

2, rue Claude Boucher CS 70021

33070 **Bordeaux** Cedex • Tél. : 05 57 10 28 28

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association FRANCE ACTIVE AQUITAINE** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 854 436 euros
Total des produits d'exploitation :	985 598 euros
Résultat net comptable :	522 837 euros

Fait à BRUGES

Le 02/04/2020

Sophie SANDERRE MOTARD
Expert-comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 439	2 439		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 107	431	1 676	1 957	
Autres immobilisations corporelles	272 545	36 225	236 320	254 723	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	87 945		87 945	87 945	
Créances rattachées à des participations	1 037		1 037	1 037	
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 289 529	105 448	1 184 081	1 274 276	
Autres immobilisations financières	3 186		3 186	2 281	
	TOTAL (I)	1 658 788	144 543	1 514 245	1 622 220
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	3 859		3 859	23 887	
Autres créances	820 890	86 116	734 774	697 484	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200 004		200 004	200 004	
DISPONIBILITES	1 401 227		1 401 227	1 169 711	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	327		327	1 340
	TOTAL (II)	2 426 307	86 116	2 340 191	2 092 426
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 085 095	230 659	3 854 436	3 714 646
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			198 163	1 277 594
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	103 081	103 081
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	15 874	15 874
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	140 000	140 000
	Report à nouveau	379 727	300 151
	Résultat de l'exercice	522 837	76 032
	Total des fonds propres	1 145 645	619 264
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	2 410 421	2 396 171
	- Legs et donations	162 373	150 837
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	44 331	44 331
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	(336 989)	(333 445)
Droits des propriétaires			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	132 140	141 332	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	2 412 275	2 399 225	
Total des fonds associatifs	3 557 920	3 018 490	
Provisions			
Provisions pour risques	4 400	15 399	
Provisions pour charges	8 860	7 507	
Total des provisions	13 260	22 906	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement	167 276	125 487	
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés	167 276	125 487	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers	9 731	401 223	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 424	36 390	
Dettes fiscales et sociales	72 825	74 883	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		13 665	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance		21 603	
Total des dettes	115 980	547 764	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	3 854 436	3 714 646	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	522 836,74	76 032,20	
(1) Dont à moins d'un an	115 980	547 764	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	11 460	58 743
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	899 564	759 475
	Dons		
	Cotisations	1 100	2 570
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 227	203
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	72 247	67 261
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation	985 598	888 252	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	186 251	204 514
	Impôts, taxes et versements assimilés	21 218	19 423
	Rémunération du personnel	390 100	377 786
	Charges sociales	186 631	188 406
	Subventions accordées par l'association	7 000	40 000
	Dotations aux amortissements et dépréciations	19 489	12 445
	Dotations aux provisions	60 853	29 555
	Autres charges	5 286	5 164
	Total des charges d'exploitation	876 830	877 292
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		108 768	10 960
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	40 367	41 813
	Intérêts et produits financiers	4 148	3 156
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	78 908	39 357
	Intérêts et charges financières	14 266	6 000
2 - RESULTAT FINANCIER		(48 659)	(388)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		60 110	10 572
Charges financières	Produits exceptionnels	525 885	84 451
	Charges exceptionnelles	20 713	13 331
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		505 172	71 120
Charges financières	Impôts sur les sociétés	656	285
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	5 500	43 000
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	47 289	48 375
	TOTAL DES PRODUITS	1 561 499	1 060 672
TOTAL DES CHARGES		1 038 662	984 640
EXCEDENT ou DEFICIT		522 837	76 032
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	33 396	17 886
	Bénévolat	16 698	17 886
	Prestations en nature		
	Dons en nature	16 698	
	CHARGES	16 698	17 886
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	16 698	17 886	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 854 436** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 561 499** euros et un total **charges** de **1 038 662** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **522 837** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ANALYSE DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE :

L'association FRANCE ACTIVE AQUITAINE héberge dans ses comptes des fonds avec droit de reprise servant à alimenter les lignes de contrats d'Apports Associatifs (prêts à des associations tierces). Elle réalise tous les ans en fin d'exercice un état de suivi des structures accompagnées et provisionne la dépréciation des dossiers sur la base d'une estimation du risque de défaillance des associations bénéficiaires pouvant déboucher sur des difficultés de remboursements des Contrats d'Apports Associatifs mis en place.

La constitution et la reprise des provisions pour dépréciation pèsent sur le résultat de l'exercice. De ce fait, afin d'assurer une parfaite transparence, le résultat de l'exercice est analysé en considérant qu'il correspond à deux catégories d'opérations :

1 - le résultat de la gestion administrative,

2 - le résultat de la gestion des risques, étroitement lié à la variation des provisions pour dépréciations constituées sur les Contrats d'Apports Associatifs.

La somme algébrique de ces deux résultats forme le **résultat net** de l'exercice. Conformément aux directives du réseau FRANCE ACTIVE, les pertes provenant de la gestion des risques doivent être supportées par les ressources hébergées dans les Fonds associatifs. Ainsi, tant que les défaillances provisionnées ne sont pas définitives, la quote-part du résultat net annuel provenant de cette gestion des risques est reportée et figure au bilan après affectation à la rubrique "résultats sous contrôle de tiers financeurs". Les pertes provenant des défaillances définitives sont portées en diminution d'un autre compte spécifique également sous la rubrique "résultats sous contrôle de tiers financeurs" du bilan après affectation.

De cette façon, à aucun moment, le coût de la gestion des risques liés aux Contrats d'Apports Associatifs ne sera supporté par les partenaires soutenant le fonds territorial FRANCE ACTIVE AQUITAINE au travers des subventions de fonctionnement attribuées.

Ces précisions conduisent à analyser le résultat net de l'exercice 2019 sous ces deux aspects.

L'excédent net global de **+522 836,74 €** se décompose comme suit :

1 - résultat de la gestion administrative : +575 643,83 €

2 - résultat de la gestion des risques : - 52 807,09 €

Les pertes définitives constatées à la suite de la liquidation judiciaire d'un porteur de projets se sont élevées à 14 266 €.

Provisionnées intégralement à la fin de l'exercice précédent, ces pertes n'impactent pas le résultat de l'exercice.

Annexe libre 1

Etat exprimé en euros

FAITS ESSENTIELS DEL'EXERCICE AYANT UNE INCIDENCE COMPTABLE :

Depuis 3 ans, les trois associations du réseau France Active présentent sur la région Nouvelle-Aquitaine travaillent sur un rapprochement devant aboutir en 2020 à la fusion absorption des trois associations par la structure de coordination régionale France Active nouvelle Aquitaine.

En préparation de cette fusion, il a été réalisé en 2019 un travail d'affectation des comptes de l'association favorable à la fusion et permettant d'inscrire les enjeux défini par la gouvernance de l'association. Ces affectations nécessitent de passer par le compte de résultat (en produits exceptionnels), plusieurs opérations permettant dans le cadre des affectations du résultat de l'exercice de 2019, trois orientations :

1. Création d'une ligne de réserve regroupant toutes les dotations des partenaires publics pour alimenter les lignes de garanties hébergées chez France Active Garantie. Ce montant correspond aux dotations qui n'ont pu être contractualisées avec FAG dans le cadre des avenants sur les lignes de garanties ESS et TPE. Cette ligne sera dotée de 304 739 euros.
2. Création d'une ligne de réserve dans le cadre du programme immobilier porté par la SCI Atrium. France Active Aquitaine est actionnaire majoritaire de la SCI Atrium, qui porte le programme immobilier de coopération sur Bordeaux qui se nomme Le Point Commun. En prévision d'aménagements nouveaux pour renouveler des équipements répondant aux enjeux écologiques de réduire notre empreinte carbone, et étudier la possibilité d'agrandissement en prévision des besoins futurs. Cette ligne sera dotée de 100 000 euros.
3. Création d'une ligne de réserve dans le cadre d'un projet de création d'une foncière immobilière en réponse aux enjeux d'accession immobilière dans le cadre de programme de coopération des acteurs de l'Économie sociale et solidaire. À l'instar de la création du Point Commun sur la métropole, nous souhaitons pouvoir accompagner sur le territoire de la Nouvelle Aquitaine, des projets de coopération entre les acteurs de l'ESS qui intègrent des programmes immobiliers et ainsi apporter notre savoir-faire. Cette ligne sera dotée de 100 000 euros.

Événement post-clôture et impact sur l'activité en raison du covid-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi d'urgence n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur. L'association a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'association n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que cette crise sanitaire, en 2020, n'a pas eu d'impact significatif au niveau de ses coûts. L'association n'est pas encore en capacité, à la date d'arrêt de ses comptes, de mesurer le risque sur le désengagement partiel ou total des ses financeurs.

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

Financements reçus par les partenaires

Les fonds associatifs avec droit de reprise enregistrent les apports des partenaires financiers versés dans le cadre des Contrats d'Apports Associatifs.

Le montant global de ces apports est de 2 617 124,54 € (hors report à nouveau des pertes définitives sur prêts).

Il se décompose ainsi :

Contrats d'Apports Associatifs (dont 80 000 € reçus sur l'exercice)	2 029 400,00 €
Contrats d'Apports Associatifs / Fonds d'Amorçage (dont 0 € reçus sur l'exercice)	341 021,00 €
Contrats d'Apports Asso. / Prog. d'Investissements Avenir (dont 65 750 € remboursés sur l'exercice)	40 000,00 €
Dons Livrets Agir affectés (dont 11 535,89 € reçus sur l'exercice)	162 372,81 €
Produits de placements des Fonds CAA réaffectés (dont 0 € affectés sur l'exercice)	44 330,73 €
Report à nouveau des pertes définitives sur prêts accordés (dont -6 000 € affectés sur l'exercice)	-304 082,00 €

Prêts accordés

Le montant de l'encours sur les prêts consentis est de : **1 341 183 €**

Il se décompose ainsi :

Encours sur Prêts Contrats d'Apports Associatifs :		1 183 028,66 €
* Montants versés sur l'exercice :	+269 000,00 €	
* Montants remboursés sur l'exercice :	-324 888,58 €	
* Pertes sur défaillance des porteurs de projets :	-14 266,09 €	
Encours sur Prêts Fonds d'Amorçage :		74 000,00 €
* Montants versés sur l'exercice :	+60 000,00 €	
* Montants remboursés sur l'exercice :	-34 000,00 €	
* Pertes sur défaillance des porteurs de projets :		
Encours sur Prêts Programme d'Invest. Avenir :		32 500,00 €
* Montants versés sur l'exercice :		
* Montants remboursés sur l'exercice :	-7 500,00 €	
* Pertes sur défaillance des porteurs de projets :		

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 439					2 439
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 439					2 439
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	2 107					2 107
Instal., agencement, aménagement divers	234 245					234 245
Matériel de transport	1 389					1 389
Matériel de bureau, informatique et mobilier	36 106		805			36 911
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	273 847		805			274 652
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	88 982					88 982
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 343 464		329 905		380 655	1 292 714
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 432 447		329 905		380 655	1 381 697
TOTAL	1 708 733		330 710		380 655	1 658 788

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	2 439			2 439
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 439			2 439
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	150	282		431
Autres instal., agencement, aménagement divers	9 541	13 469		23 009
Matériel de transport	296	278		573
Matériel de bureau, mobilier	7 181	5 461		12 642
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 166	19 489		36 656
TOTAL	19 606	19 489		39 095

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 037		1 037
	Prêts	1 289 529	302 667	986 862
	Autres immobilisations financières	3 186	945	2 241
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 859	3 859	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 739	17 739	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	3 616	3 616	
	Divers	444 445	444 445	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	355 090	355 090	
	Charges constatées d'avance	327	327	
	TOTAL DES CREANCES		2 118 827	1 128 687
Prêts accordés en cours d'exercice		329 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		366 389		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 424	33 424		
	Personnel et comptes rattachés	46 962	46 962		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 188	25 188		
	Impôts sur les bénéfices	656	656		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	19	19		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	9 731	9 731		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		115 980	115 980		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		200			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	7 507	1 353		8 860
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	15 399		10 999	4 400	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	22 906	1 353	10 999	13 260
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	66 907	78 908	40 367	105 448
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	84 976	59 500	58 360	86 116
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	151 883	138 408	98 727	191 564
TOTAL GENERAL		174 789	139 761	109 726	204 824

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	60 853	69 359
		78 908	40 367

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Concernant les créances sur le FSE, les contrôles de service fait ayant eu lieu pour l'année 2016 sur les actions TPE et Cap amorçage, les dépréciations initiales ont été reprises sur l'exercice 34 K€ et 24 K€. Les nouvelles conventions FSE TPE 2018/2019 ont elles été dépréciées sur l'exercice, toujours sur une base de 40% représentant le risque lié aux contrôles de service fait ultérieurs pouvant remettre en cause les sommes attendues. Les dotations sur l'exercice sont de 26 K€ au titre de 2018 et 32 K€ pour 2019.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	87 207			87 207
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés	10 674			10 674
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	5 200			5 200
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	140 000			140 000
Report à nouveau	300 151	79 576		379 727
Résultat de l'exercice	76 032	522 837	76 032	522 837
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports	2 396 171	80 000	65 750	2 410 421
- Legs et donations	150 837	11 536		162 373
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables	44 331			44 331
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	(333 445)	(3 544)		(336 989)
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	141 332		9 192	132 140
Provisions réglementées				
TOTAL	3 018 490	690 405	150 974	3 557 920

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
FSE Cap Amorçage	72 112			72 112
Banques - Primes Cap Jeunes	5 000		12 875	17 875
AG2R - Primes Cap Séniors	41 250	5 500		35 750
AFE Béarn 2018-2020	7 125			7 125
Région NA/GIP DSU Pau - Primes Cap Quartier			34 414	34 414
TOTAL	125 487	5 500	47 289	167 276

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

		31/12/2019
Total des Charges à payer		76 355
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 205
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	4 205	
Dettes fiscales et sociales		72 150
<i>DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER</i>	26 962	
<i>PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	20 000	
<i>CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER</i>	15 188	
<i>ORG. SOC. - CHARGES A PAYER</i>	10 000	

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		799 535
Autres créances		799 535
<i>CONSEIL REGIONAL NA</i>	103 975	
<i>FANA</i>	46 466	
<i>EPCI, BX METROPOLE, MAIRIE</i>	14 028	
<i>FA, BPI, CDC</i>	140 651	
<i>CONSEIL DEPARTEMENTAL 33</i>	80 200	
<i>CONSEIL DEPARTEMENTAL 47</i>	5 000	
<i>CONSEIL DEPARTEMENTAL 64</i>	26 000	
<i>PARTENAIRES PRIVES</i>	28 125	
<i>DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR</i>	71 471	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR FSE</i>	283 479	
<i>PRODUITS A RECEVOIR COTISATION</i>	140	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			327
BPI abonnement	01/01/2020 - 31/08/2020	327	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			327

ANNEXE - Élément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits exceptionnels		525 885
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		516 693
<i>PDTS EXCEPTIONNELS /RESERVES</i>	404 739	
<i>AUTRES PDTS EXCEPT. DE GESTION COURANTE</i>	4 150	
<i>PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEURS</i>	107 804	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 192
<i>QUOTE-PART DES SUBV VIREES AU REST</i>	9 192	
Total des charges exceptionnelles		20 713
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		20 713
<i>PENALITES ET AMENDES</i>	31	
<i>AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION</i>	129	
<i>CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS</i>	20 553	
Résultat exceptionnel		505 172

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

(art. 20 - Loi 2006-586 du 23/05/2006)

Les trois plus hauts cadres dirigeants sont bénévoles (Président, Vice-président, et Trésorier) et ne perçoivent aucune rémunération ni aucun avantage en nature.

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2019	31/12/2018
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat Comités d'engagement	16 698	17 886
	16 698	17 886
Total	16 698	17 886

Répartition par nature de charges	31/12/2019	31/12/2018
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole Comités d'engagement	16 698	17 886
	16 698	17 886
Total	16 698	17 886

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de Fin de Carrière		8 860	
		8 860	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		8 860	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Compte tenu du personnel présent au 31 décembre 2019, les engagements de l'association en matière d'indemnité de fin de carrière (départs volontaires entre 65 et 67 ans) ont été évalués conformément à la méthode préférentielle en tenant compte de différents coefficients d'atténuation (turn-over, mortalité) et d'un taux d'actualisation brut de 1,50%.

Ces engagements évalués à 8 860 € sont intégralement couverts par une provision (compte 153000).

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	11 460	<i>100,00</i>	58 743	<i>100,00</i>	(47 283)	-80,49
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	11 460	<i>100,00</i>	58 743	<i>100,00</i>	(47 283)	-80,49
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	11 460	<i>100,00</i>	58 743	<i>100,00</i>	(47 283)	-80,49
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	11 460	<i>100,00</i>	58 743	<i>100,00</i>	(47 283)	-80,49
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	16 776	<i>146,39</i>	29 866	<i>50,84</i>	(13 089)	-43,83
- Autres charges externes	169 475	<i>N/S</i>	174 648	<i>297,31</i>	(5 173)	-2,96
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	(174 791)	<i>N/S</i>	(145 770)	<i>-248,1</i>	(29 021)	-19,91
+ Subventions d'exploitation	899 564	<i>N/S</i>	759 475	<i>N/S</i>	140 089	<i>18,45</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	21 218	<i>185,14</i>	19 423	<i>33,06</i>	1 795	<i>9,24</i>
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	390 100	<i>N/S</i>	377 786	<i>643,11</i>	12 314	<i>3,26</i>
- Charges sociales	186 631	<i>N/S</i>	188 406	<i>320,73</i>	(1 774)	-0,94
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	126 824	<i>N/S</i>	28 089	<i>47,82</i>	98 734	351,50
+ Reprises sur amortissements et provisions	69 359	<i>605,21</i>	63 375	<i>107,89</i>	5 984	<i>9,44</i>
+ Autres produits d'exploitation	7 827	<i>68,30</i>	45 773	<i>77,92</i>	(37 946)	-82,90
+ Transfert de charges d'exploitation	2 888	<i>25,20</i>	3 886	<i>6,62</i>	(998)	-25,69
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	80 342	<i>701,05</i>	42 000	<i>71,50</i>	38 343	<i>91,29</i>
- Autres charges de gestion courante	59 575	<i>519,84</i>	93 539	<i>159,23</i>	(33 963)	-36,31
RESULTAT EXPLOITATION	66 979	<i>584,45</i>	5 585	<i>9,51</i>	61 394	<i>N/S</i>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	44 515	<i>388,43</i>	44 969	<i>76,55</i>	(453)	-1,01
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	93 174	<i>813,01</i>	45 357	<i>77,21</i>	47 817	<i>105,42</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	18 321	<i>159,86</i>	5 197	<i>8,85</i>	13 124	252,52
Produits exceptionnels	525 885	<i>N/S</i>	84 451	<i>143,76</i>	441 434	<i>522,71</i>
- Charges exceptionnelles	20 713	<i>180,74</i>	13 331	<i>22,69</i>	7 382	<i>55,38</i>
RESULTAT EXCEPTIONNEL	505 172	<i>N/S</i>	71 120	<i>121,07</i>	434 052	610,31
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	656	<i>5,72</i>	285	<i>0,49</i>	371	<i>130,18</i>
RESULTAT DE L'EXERCICE	522 837	<i>N/S</i>	76 032	<i>129,43</i>	446 805	587,65

Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes				
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	2 439	2 439		
Immobilisations corporelles	274 652	273 847	805	0,29
Immobilisations financières	1 381 697	1 432 447	(50 750)	-3,54
Charges à répartir				
Total emplois stables	1 658 788	1 708 733	(49 945)	-2,92
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	2 902 944	2 801 126	101 818	3,63
Rétention de résultat	230 659	171 489	59 170	34,50
Résultat	522 837	76 032	446 805	587,65
Subventions investissements	132 140	141 332	(9 192)	-6,50
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	13 260	22 906	(9 646)	-42,11
Comptes courants d'associés	9 731	401 023	(391 292)	-97,57
Emprunts et dettes assimilés		200	(200)	-100,00
Total ressources stables	3 811 571	3 614 108	197 463	5,46
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	2 152 783	1 905 375	247 408	12,98
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	3 859	23 887	(20 028)	-83,84
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	820 890	782 460	38 430	4,91
Comptes de régularisation	327	1 340	(1 013)	-75,62
Total de l'actif circulant	825 076	807 687	17 389	2,15
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	33 424	36 390	(2 966)	-8,15
Dettes fiscales et sociales	72 825	74 883	(2 058)	-2,75
Autres dettes		13 665	(13 665)	-100,00
Comptes de régularisation	167 276	147 090	20 186	13,72
Total du passif circulant	273 524	272 027	1 497	0,55
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	551 552	535 659	15 892	2,97
Disponibilités	1 401 227	1 169 711	231 516	19,79
Valeurs mobilières de placement	200 004	200 004		
Total trésorerie active	1 601 231	1 369 715	231 516	16,90
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	1 601 231	1 369 715	231 516	16,90
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	2 152 783	1 905 375	247 408	12,98

DETAIL DES COMPTES



Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 514 244,95	39,29	1 622 220,35	43,67	(107 975,40)	-6,66
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 LOGICIELS	2 439,43	0,06	2 439,43	0,07		
28050000 AMORT. LOGICIELS	(2 439,43)	-0,06	(2 439,43)	-0,07		
Installations techniques, matériel et outillage	1 675,89	0,04	1 957,49	0,05	(281,60)	-14,39
21541000 MATERIEL ET OUTILLAGE ATRIUM	2 106,99	0,05	2 106,99	0,06		
28154100 AMORT. MAT OUTILLAGE ATRIUM	(431,10)	-0,01	(149,50)		(281,60)	-188,36
Autres immobilisations corporelles	236 320,45	6,13	254 723,28	6,86	(18 402,83)	-7,22
21811000 AMENAGEMENT ATRIUM	234 245,38	6,08	234 245,38	6,31		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 389,00	0,04	1 389,00	0,04		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO.	12 998,87	0,34	12 998,87	0,35		
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	19 604,70	0,51	18 799,80	0,51	804,90	4,28
21840000 MOBILIER	4 307,17	0,11	4 307,17	0,12		
28181100 AMORT. AMENAGEMENT ATRIUM	(23 009,38)	-0,60	(9 540,74)	-0,26	(13 468,64)	-141,17
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(573,35)	-0,01	(295,55)	-0,01	(277,80)	-93,99
28183000 AMORT. MATER.BUREAU ET INFOR	(3 143,67)	-0,08	(1 710,57)	-0,05	(1 433,10)	-83,78
28183100 AMORT. MAT DE BUREAU ET INFORM	(5 191,10)	-0,13	(1 185,29)	-0,03	(4 005,81)	-337,96
28184000 AMORT. MOBILIER	(4 307,17)	-0,11	(4 284,79)	-0,12	(22,38)	-0,52
Autres participations	87 945,25	2,28	87 945,25	2,37		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	7 945,25	0,21	7 945,25	0,21		
26180000 TITRE DE PARTICIPATION SCI ATRIUM	80 000,00	2,08	80 000,00	2,15		
Créances rattachées à des participations	1 037,00	0,03	1 037,00	0,03		
26700000 CREANCES RATTACH. A DES PARTICI	1 037,00	0,03	1 037,00	0,03		
Prêts	1 184 080,66	30,72	1 274 276,33	34,30	(90 195,67)	-7,08
27400004 CAA - LA TIERCE	2 000,00	0,05	6 000,00	0,16	(4 000,00)	-66,67
27400005 CAA - LE HANG'ART	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400006 CAA - GAM PAU	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400007 CAA - LE GARAGE MODERNE	8 000,00	0,21	10 000,00	0,27	(2 000,00)	-20,00
27400008 CAA - UNA PUJOLS	8 000,00	0,21	10 000,00	0,27	(2 000,00)	-20,00
27400009 CAA - COMPAGNIE REVOLUTION	10 400,00	0,27	13 000,00	0,35	(2 600,00)	-20,00
27400010 CAA - THEATRE DU VERSANT	13 332,00	0,35	20 000,00	0,54	(6 668,00)	-33,34
27400011 CAA - COLLECTIF FEARLESS RABBITS	8 000,00	0,21	10 000,00	0,27	(2 000,00)	-20,00
27400012 CAA - ASSOCIATION SOLIDARITE TRA	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400013 CAA - R CUBE	8 000,00	0,21	10 000,00	0,27	(2 000,00)	-20,00
27400014 CAA - BRIGADE ANIMATION LUDIQUE	4 000,00	0,10	5 000,00	0,13	(1 000,00)	-20,00
27400015 CAA - CIDFF 33	12 000,00	0,31	15 000,00	0,40	(3 000,00)	-20,00
27400016 CAA - MUSIQUE EN CREONNAIS	6 000,00	0,16	7 500,00	0,20	(1 500,00)	-20,00
27400017 CAA - LE CARROUSEL	4 000,00	0,10	5 000,00	0,13	(1 000,00)	-20,00
27400018 CAA - LA PETITE FABRIQUE	22 500,00	0,58	30 000,00	0,81	(7 500,00)	-25,00
27400019 CAA - INAE	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400020 CAA - LES SAVEURS DU BOIS DU ROC	16 000,00	0,42	20 000,00	0,54	(4 000,00)	-20,00
27400021 CAA - UDAF 40	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400022 CAA - RECYCL'ARTE	8 000,00	0,21	10 000,00	0,27	(2 000,00)	-20,00
27400023 CAA - CIRCAS	30 000,00	0,78	30 000,00	0,81		
27400024 CAA - SEW ET LAINE	18 000,00	0,47	18 000,00	0,48		
27400025 CAA - AQUITAINE CULTURE	20 000,00	0,52	20 000,00	0,54		
27400026 CAA - ASSOCIATION JUSTICE ET CITO	20 000,00	0,52	25 000,00	0,67	(5 000,00)	-20,00
27400027 CAA - TRANSTECH	12 000,00	0,31	15 000,00	0,40	(3 000,00)	-20,00
27400028 CAA - SPORT PYRENNEES EMPLOI 64	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400029 CAA - ACOR	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400030 CAA - PRINCESS	7 000,00	0,18	7 000,00	0,19		
27400031 CAA - ADEM LE FLORIDA	20 000,00	0,52	20 000,00	0,54		
27400032 CAA - JOUR DE FETE CIE	6 666,67	0,17	10 000,00	0,27	(3 333,33)	-33,33
27400033 CAA - ENTRAUTRES	8 000,00	0,21	10 000,00	0,27	(2 000,00)	-20,00
27400034 CAA - ALEC	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
27400035	CAA - GRENIER DE MEZOS	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400036	CAA - CIEL	12 000,00	0,31	15 000,00	0,40	(3 000,00)	-20,00
27400037	CAA - PARTI COLLECTIF	12 000,00	0,31	15 000,00	0,40	(3 000,00)	-20,00
27400038	CAA - CULTURES SOLID'ERES	24 000,00	0,62	30 000,00	0,81	(6 000,00)	-20,00
27400040	CAA - ATELIER REMUEMENAGE	26 000,00	0,67			26 000,00	
27400041	CAA - THEATRE DU RIVAGE	30 000,00	0,78			30 000,00	
27400042	CAA - SOLUTION MOBILITE	10 000,00	0,26			10 000,00	
27400043	CAA - CURUMA	25 000,00	0,65			25 000,00	
27400044	CAA - EUSKAL MONETA	30 000,00	0,78			30 000,00	
27400045	CAA - LES AMIS D'OTSOKOP	10 000,00	0,26			10 000,00	
27400046	CAA - LES BIBOUILLES	30 000,00	0,78			30 000,00	
27400047	CAA - FORUM 3E	15 000,00	0,39			15 000,00	
27400048	CAA - REGIE DE QUARTIER D'AGEN	25 000,00	0,65			25 000,00	
27400049	CAA - ARDIE 47	10 000,00	0,26			10 000,00	
27400050	CAA - LE BOCAL LOCAL	10 000,00	0,26			10 000,00	
27400051	CAA - GAIA CIDEMS	10 000,00	0,26			10 000,00	
27400052	CAA - LES CHEMINS INSERT GRD LAC	27 000,00	0,70			27 000,00	
27410400	CAA - INSERMECA			2 600,00	0,07	(2 600,00)	-100,00
27413200	CAA - HABITAT JEUNES VILLENEUVOIS	3 300,00	0,09	6 600,00	0,18	(3 300,00)	-50,00
27413300	CAA - IMR			6 000,00	0,16	(6 000,00)	-100,00
27413400	CAA - LES BENEVOLES DU 47			1 200,00	0,03	(1 200,00)	-100,00
27413500	CAA - APADEV			2 000,00	0,05	(2 000,00)	-100,00
27413600	CAA - API'UP			4 000,00	0,11	(4 000,00)	-100,00
27413700	CAA - AISIF			4 000,00	0,11	(4 000,00)	-100,00
27413900	CAA - CVLV			2 000,00	0,05	(2 000,00)	-100,00
27414000	CAA - IREPS			3 000,00	0,08	(3 000,00)	-100,00
27414200	CAA - ESCALE DU LIVRE	4 000,00	0,10	4 000,00	0,11		
27414400	CAA - MEXICO LOISIRS	3 000,00	0,08	6 500,00	0,17	(3 500,00)	-53,85
27414500	CAA - INSTITUT OCCITAN			6 000,00	0,16	(6 000,00)	-100,00
27414600	CAA - INFODROITS	4 000,00	0,10	8 000,00	0,22	(4 000,00)	-50,00
27414700	CAA - CIRQUENBUL	1 800,00	0,05	3 600,00	0,10	(1 800,00)	-50,00
27414900	CAA - AGERAD	3 000,00	0,08	6 000,00	0,16	(3 000,00)	-50,00
27415000	CAA - CIAM	6 000,00	0,16	12 000,00	0,32	(6 000,00)	-50,00
27415100	CAA - RQ HABITER BACALAN	3 000,00	0,08	6 000,00	0,16	(3 000,00)	-50,00
27415400	CAA - AGRO BIO PERIGORD	4 000,00	0,10	8 000,00	0,22	(4 000,00)	-50,00
27415500	CAA - METS LA PRISE	11 000,00	0,29			11 000,00	
27415700	CAA - ATELIER REMUMENAGE	2 000,00	0,05	4 000,00	0,11	(2 000,00)	-50,00
27415800	CAA - LES LUCIOLES	3 000,00	0,08	4 800,00	0,13	(1 800,00)	-37,50
27415900	CAA - API'UP	2 000,00	0,05	4 000,00	0,11	(2 000,00)	-50,00
27416000	CAA - LE PETIT THEATRE DE PAIN	3 000,00	0,08	6 000,00	0,16	(3 000,00)	-50,00
27416100	CAA - ECOACTEURS EN MEDOC	10 000,00	0,26	15 000,00	0,40	(5 000,00)	-33,33
27416200	CAA - FORUM	2 800,00	0,07	4 200,00	0,11	(1 400,00)	-33,33
27416300	CAA - IMAGINE PETITE ENFANCE	8 000,00	0,21	12 000,00	0,32	(4 000,00)	-33,33
27416600	CAA - LUDOPIA	12 000,00	0,31	18 000,00	0,48	(6 000,00)	-33,33
27416700	CAA - ENVIRONNEMENT PLUS	6 000,00	0,16	9 000,00	0,24	(3 000,00)	-33,33
27416800	CAA - R3 CUBE			5 000,00	0,13	(5 000,00)	-100,00
27416900	CAA - J'ADORE CE QUE VOUS FAIT	2 000,00	0,05	3 000,00	0,08	(1 000,00)	-33,33
27417000	CAA - LES PETITS PLATS D'ENVI PLUS			15 000,00	0,40	(15 000,00)	-100,00
27417100	CAA - MUSIQUE DE NUIT	12 000,00	0,31	18 000,00	0,48	(6 000,00)	-33,33
27417200	CAA - CIE ENTRE LES GOUTTES	1 110,00	0,03	3 333,33	0,09	(2 223,33)	-66,70
27417300	CAA - INTERBIO ALPC	12 000,00	0,31	18 000,00	0,48	(6 000,00)	-33,33
27417400	CAA - AURINGLETA	5 000,00	0,13	7 500,00	0,20	(2 500,00)	-33,33
27417500	CAA - SOLID'AVENIR			2 500,00	0,07	(2 500,00)	-100,00
27417600	CAA - GEIQ SAD 64	12 000,00	0,31	18 000,00	0,48	(6 000,00)	-33,33
27417700	CAA - ECOACTEURS EN MEDOC	2 000,00	0,05	4 000,00	0,11	(2 000,00)	-50,00
27417800	CAA - UNA 24			1 666,67	0,04	(1 666,67)	-100,00
27417900	CAA - MICROCRECHE IMAGINE	4 000,00	0,10	6 000,00	0,16	(2 000,00)	-33,33
27418000	CAA - DROP DE BETON	6 000,00	0,16	12 000,00	0,32	(6 000,00)	-50,00
27418100	CAA - L'ENCRIER	8 000,00	0,21	12 000,00	0,32	(4 000,00)	-33,33
27418200	CAA - INSERT'NET	12 000,00	0,31	16 000,00	0,43	(4 000,00)	-25,00
27418300	CAA - ACCAD DE MUSSIDAN	3 000,00	0,08	4 000,00	0,11	(1 000,00)	-25,00
27418400	CAA - ENVIE PAU	1 666,67	0,04	3 333,34	0,09	(1 666,67)	-50,00
27418500	CAA - THEATRE DU RIVAGE	12 000,00	0,31	16 000,00	0,43	(4 000,00)	-25,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
27418600	CAA - LANDES RESSOURCERIE	18 000,00	0,47	24 000,00	0,65	(6 000,00)	-25,00
27418700	CAA - RELAIS ESSUYAGE GASCOGNE	6 000,00	0,16	8 000,00	0,22	(2 000,00)	-25,00
27418800	CAA - APREVA	14 400,00	0,37	19 200,00	0,52	(4 800,00)	-25,00
27418900	CAA - BONZAI	5 186,66	0,13	6 666,66	0,18	(1 480,00)	-22,20
27419000	CAA - LES COMPAGNONS BATISSEURS	18 000,00	0,47	24 000,00	0,65	(6 000,00)	-25,00
27419100	CAA - HECHO EN CASA	5 666,66	0,15	11 333,33	0,31	(5 666,67)	-50,00
27419200	CAA - MICROCRECHE KAOLINOAK	24 000,00	0,62	26 250,00	0,71	(2 250,00)	-8,57
27419300	CAA - DEFIS BAC	12 000,00	0,31	16 000,00	0,43	(4 000,00)	-25,00
27419400	CAA - MFR PERIGUEUX	18 000,00	0,47	24 000,00	0,65	(6 000,00)	-25,00
27419500	CAA - AIMA	18 000,00	0,47	24 000,00	0,65	(6 000,00)	-25,00
27419600	CAA - ETU'RECUP	8 000,00	0,21	8 000,00	0,22		
27419700	CAA - MFR PUJOLS	15 600,00	0,40	20 800,00	0,56	(5 200,00)	-25,00
27419800	CAA - D'ASQUES ET D'AILLEURS	18 400,00	0,48	23 000,00	0,62	(4 600,00)	-20,00
27419900	CAA - VOISINAGE	13 200,00	0,34	17 600,00	0,47	(4 400,00)	-25,00
27420056	FA - ARAIGNEES PHILOSOPHES			8 000,00	0,22	(8 000,00)	-100,00
27420057	FA - LE BOCAL LOCAL			10 000,00	0,27	(10 000,00)	-100,00
27420058	FA - HABITAT DES POSSIBLES	4 000,00	0,10	10 000,00	0,27	(6 000,00)	-60,00
27420059	FA - CIRENA			10 000,00	0,27	(10 000,00)	-100,00
27420060	FA - R2JEUX	10 000,00	0,26	10 000,00	0,27		
27420061	FA - HOTEL D'INSERTION DU REOLAIS	10 000,00	0,26			10 000,00	
27420062	FA - CATACH	10 000,00	0,26			10 000,00	
27420063	FA - LA PELLE AUX IDEES	10 000,00	0,26			10 000,00	
27420064	FA - POLE PYRENNES METIERS MONT	10 000,00	0,26			10 000,00	
27420065	FA - OSTAL NUMERIQUE	10 000,00	0,26			10 000,00	
27420066	FA - JEUNE ET ROSE	10 000,00	0,26			10 000,00	
27440007	PIA - AGERAD	7 500,00	0,19	15 000,00	0,40	(7 500,00)	-50,00
27440008	PIA - APARE	25 000,00	0,65	25 000,00	0,67		
27480200	CAA FANA (15.04.18 au 15.04.21)	10 000,00	0,26	10 000,00	0,27		
29740001	PROV DEPREC. CAA THEATRE DU VER	(1 333,00)	-0,03	(2 000,00)	-0,05	667,00	33,35
29740003	PROV DEPREC. CAA PRINCESS	(700,00)	-0,02			(700,00)	
29740005	PROV DEPREC. CAA LE HANG'ART	(1 000,00)	-0,03	(3 000,00)	-0,08	2 000,00	66,67
29740007	PROV DEPREC. CAA GARAGE MODERNE	(800,00)	-0,02	(1 000,00)	-0,03	200,00	20,00
29740008	PROV DEPREC. CAA UNA PUJOLS	(800,00)	-0,02			(800,00)	
29740011	PROV DEPREC. CAA FEARLESS RABBIT'S	(800,00)	-0,02			(800,00)	
29740014	PROV DEPREC. CAA BRIGADE ANIMAT	(400,00)	-0,01			(400,00)	
29740016	PROV DEPREC. CAA MUSIQUE CREONN			(750,00)	-0,02	750,00	100,00
29740017	PROV DEPREC. CAA LE CARROUSEL	(400,00)	-0,01			(400,00)	
29740020	PROV DEPREC. CAA CHEMINS	(2 000,00)	-0,05	(2 000,00)	-0,05		
29740022	PROV DEPREC. CAA RECYCL'ARTE	(800,00)	-0,02			(800,00)	
29740023	PROV DEPREC. CAA CIRCAS	(12 000,00)	-0,31			(12 000,00)	
29740024	PROV DEPREC. CAA SEW ET LAINE	(18 000,00)	-0,47			(18 000,00)	
29740031	PROV DEPREC. CAA LE FLORIDA ADEM	(1 600,00)	-0,04			(1 600,00)	
29740033	PROV DEPREC. CAA ENTR'AUTRES	(800,00)	-0,02			(800,00)	
29740037	PROV DEPREC. CAA PARTI COLLECTIF	(1 200,00)	-0,03			(1 200,00)	
29740041	PROV DEPREC. CAA THEATRE DU RIV	(300,00)	-0,01			(300,00)	
29741040	PROV DEPREC. CAA INSERMECA			(2 600,00)	-0,07	2 600,00	100,00
29741330	PROV DEPREC. CAA IMR			(2 400,00)	-0,06	2 400,00	100,00
29741340	PROV DEPREC. CAA BENEVOLES DU 47			(480,00)	-0,01	480,00	100,00
29741370	PROV DEPREC. CAA AISIF			(400,00)	-0,01	400,00	100,00
29741390	PROV DEPREC. CAA CVLV			(200,00)	-0,01	200,00	100,00
29741420	PROV DEPREC. CAA ESCALE DU LIVRE	(400,00)	-0,01	(400,00)	-0,01		
29741440	PROV DEPREC. CAA MEXICO LOISIRS	(1 200,00)	-0,03	(2 600,00)	-0,07	1 400,00	53,85
29741470	PROV DEPREC. CAA CIRQUENBUL	(180,00)		(360,00)	-0,01	180,00	50,00
29741490	PROV DEPREC. CAA AGERAD			(600,00)	-0,02	600,00	100,00
29741550	PROV DEPREC. CAA METS LA PRISE	(1 100,00)	-0,03			(1 100,00)	
29741580	PROV DEPREC. CAA LES LUCIOLES	(1 200,00)	-0,03	(1 920,00)	-0,05	720,00	37,50
29741640	PROV DEPREC. TH.LA GARGUILLE	(1 120,00)	-0,03	(1 680,00)	-0,05	560,00	33,33
29741670	PROV DEPREC. CAA ENVIRONNEMENT	(2 400,00)	-0,06	(900,00)	-0,02	(1 500,00)	-166,67
29741690	PROV DEP. CAA J'ADORE CE QUE VOUS	(200,00)	-0,01	(300,00)	-0,01	100,00	33,33
29741700	PROV DEP. CAA LES PETITS PLATS D'E			(15 000,00)	-0,40	15 000,00	100,00
29741710	PROV DEPREC. CAA MUSIQUE DE NUIT	(1 200,00)	-0,03	(1 800,00)	-0,05	600,00	33,33
29741750	PROV DEPREC. CAA SOLID'AVENIR			(250,00)	-0,01	250,00	100,00
29741760	PROV DEPREC. CAA GEIQ SAD 64	(12 000,00)	-0,31	(1 800,00)	-0,05	(10 200,00)	-566,67

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
29741800	PROV DEPREC. CAA DROP DE BETON	(600,00)	-0,02			(600,00)	
29741850	PROV DEPREC. CAA THEATRE DU RIV	(1 200,00)	-0,03			(1 200,00)	
29741870	PROV DEPREC. CAA RELAIS ESSUYAGE	(600,00)	-0,02			(600,00)	
29741890	PROV DEPREC. CAA BONZAI	(2 075,00)	-0,05	(667,00)	-0,02	(1 408,00)	-211,09
29741920	PROV DEPREC. CAA MICROCRECHE K	(24 000,00)	-0,62	(10 500,00)	-0,28	(13 500,00)	-128,57
29741930	PROV DEPREC. CAA DEFIS BAC	(1 200,00)	-0,03	(1 600,00)	-0,04	400,00	25,00
29741980	PROV DEPREC. CAA D'ASQUES	(1 840,00)	-0,05	(9 200,00)	-0,25	7 360,00	80,00
29742006	PROV DEPREC. CAA R2JEUX	(10 000,00)	-0,26			(10 000,00)	
29742057	PROV DEPREC. FA LE BOCAL LOCAL			(1 000,00)	-0,03	1 000,00	100,00
29744007	PROV DEPREC. PIA AGERAD			(1 500,00)	-0,04	1 500,00	100,00
Autres immobilisations financières		3 185,70	0,08	2 281,00	0,06	904,70	39,66
27500000	DEPOT GARANTIE ATRIUM	2 241,00	0,06	2 241,00	0,06		
27510000	DEPOTS DIVERS	944,70	0,02	40,00		904,70	N/S
TOTAL III - Actif Circulant NET		2 340 191,00	60,71	2 092 425,81	56,33	247 765,19	11,84
Créances clients, usagers et comptes rattachés		3 859,20	0,10	23 886,93	0,64	(20 027,73)	-83,84
41100000	USAGERS (ORGA. P EN CHG)	3 859,20	0,10	23 886,93	0,64	(20 027,73)	-83,84
Autres créances		734 774,16	19,06	697 483,80	18,78	37 290,36	5,35
43701000	TITRES REST AURANT	15 436,80	0,40	15 608,32	0,42	(171,52)	-1,10
43750000	UNIFORMATION	2 302,00	0,06			2 302,00	
44100001	CONSEIL REGIONAL NA	103 975,00	2,70			103 975,00	
44100002	FANA	46 466,46	1,21			46 466,46	
44100003	EPCI, BX METROPOLE, MAIRIE	14 028,00	0,36			14 028,00	
44100004	FA, BPI, CDC	140 650,85	3,65			140 650,85	
44100007	CONSEIL DEPARTEMENTAL 33	80 200,00	2,08			80 200,00	
44100009	CONSEIL DEPARTEMENTAL 47	5 000,00	0,13			5 000,00	
44100010	CONSEIL DEPARTEMENTAL 64	26 000,00	0,67			26 000,00	
44100011	PARTENAIRES PRIVES	28 125,00	0,73			28 125,00	
44710000	TAXE SUR LES SALAIRES	3 616,00	0,09			3 616,00	
46870000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	71 470,96	1,85	474 228,90	12,77	(402 757,94)	-84,93
46871000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR CAP			144 700,00	3,90	(144 700,00)	-100,00
46872000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR FSE	283 479,09	7,35	147 922,65	3,98	135 556,44	91,64
46874000	PRODUITS A RECEVOIR COTISATION	140,00				140,00	
49600000	PROVIS. DEPPEC. CPTES DEB. DIVERS	(1 500,00)	-0,04			(1 500,00)	
49687000	PROVIS. DEPPEC. CPTES DEB. FSE	(84 616,00)	-2,20	(60 616,07)	-1,63	(23 999,93)	-39,59
49687100	PROVIS. DEPPEC. AXE ANIMAT. CAP			(24 360,00)	-0,66	24 360,00	100,00
Valeurs mobilières de placement		200 003,75	5,19	200 003,75	5,38		
50810000	SICAV BFCC	200 003,75	5,19	200 003,75	5,38		
Disponibilités		1 401 227,22	36,35	1 169 711,29	31,49	231 515,93	19,79
51200000	CREDIT COOPERATIF - C/C	43 834,24	1,14	8 798,00	0,24	35 036,24	398,23
51210000	CREDIT COOPERATIF - CAA	45 436,14	1,18	1 692,44	0,05	43 743,70	N/S
51220000	CREDIT COOPERATIF - FA	1 472,10	0,04	2 472,70	0,07	(1 000,60)	-40,47
51240000	CREDIT COOPERATIF - PIA	100,22				100,22	
51260000	CPT E 423 MICROPROJET	359,46	0,01	359,46	0,01		
51280000	CREDIT COOPERATIF COMM. GARANT	4 767,61	0,12	4 111,60	0,11	656,01	15,96
51701000	LIVRET ASSO CREDIT COOP.	67 931,64	1,76	77 568,63	2,09	(9 636,99)	-12,42
51702000	LIVRET INSTITU. CREDIT COOP.	505 717,30	13,12	345 339,46	9,30	160 377,84	46,44
51704000	LIVRET ASSO CREDIT COOP.	225 546,09	5,85	125 422,34	3,38	100 123,75	79,83
51711000	LIVRET ASSO CAA BFCC	212 905,30	5,52	312 728,40	8,42	(99 823,10)	-31,92
51713000	LIVRET ASSO CAA BFCC	88 010,48	2,28	2 947,12	0,08	85 063,36	N/S
51721000	LIVRET ASSO FAA BFCC	118 659,66	3,08	143 518,65	3,86	(24 858,99)	-17,32
51741000	LIVRET ASSO PIA-CAA BFCC	10 169,01	0,26	68 506,78	1,84	(58 337,77)	-85,16
51761000	LIVRET ASSO 423 MICROPROJET BFCC	76 309,19	1,98	76 232,96	2,05	76,23	0,10
53000000	CAISSE	8,78		12,75		(3,97)	-31,14
Charges constatées d'avance		326,67	0,01	1 340,04	0,04	(1 013,37)	-75,62

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12		01/01/2018 12		Variations %	
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	326,67	0,01	1 340,04	0,04	(1 013,37)	-75,62
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 854 435,95	100,00	3 714 646,16	100,00	139 789,79	3,76

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	3 557 920,45	92,31	3 018 489,82	81,26	539 430,63	17,87
Total des fonds propres	1 145 645,11	29,72	619 264,37	16,67	526 380,74	85,00
Fonds associatif sans droit de reprise	103 081,00	2,67	103 081,00	2,77		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	87 207,00	2,26	87 207,00	2,35		
10250000 DONS LIVRETS AGIR A.ACTIV	10 674,00	0,28	10 674,00	0,29		
10260000 SUBVENTIONS AFFECTEES	5 200,00	0,13	5 200,00	0,14		
Réserves	140 000,00	3,63	140 000,00	3,77		
10688000 RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF	140 000,00	3,63	140 000,00	3,77		
Report à nouveau	379 727,37	9,85	300 151,17	8,08	79 576,20	26,51
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	379 727,37	9,85	300 151,17	8,08	79 576,20	26,51
Excédent ou déficit de l'exercice	522 836,74	13,56	76 032,20	2,05	446 804,54	587,65
Total des autres fonds associatifs	2 412 275,34	62,58	2 399 225,45	64,59	13 049,89	0,54
Fonds associatif avec droit - Apports	2 410 421,00	62,54	2 396 171,00	64,51	14 250,00	0,59
10310010 LIGNE CAA - CREDIT COOP	10 000,00	0,26	10 000,00	0,27		
10310020 LIGNE CAA - CDC	629 000,00	16,32	559 000,00	15,05	70 000,00	12,52
10310030 LIGNE CAA - CONS.REGIONAL	530 000,00	13,75	530 000,00	14,27		
10310040 LIGNE CAA - FRANCE ACTIVE	75 000,00	1,95	75 000,00	2,02		
10310050 LIGNE CAA - CE ADOUR	115 000,00	2,98	115 000,00	3,10		
10310070 LIGNE CAA - CG 33	302 400,00	7,85	302 400,00	8,14		
10310080 LIGNE CAA - FR.ACTIV-ANSP	30 000,00	0,78	30 000,00	0,81		
10310090 LIGNE CAA - CG 64	114 000,00	2,96	114 000,00	3,07		
10310100 LIGNE CAA - CUB	100 000,00	2,59	90 000,00	2,42	10 000,00	11,11
10310110 LIGNE CAA - CG 24	74 000,00	1,92	74 000,00	1,99		
10320020 LIGNE CAA FDS AMOR. CDC	96 000,00	2,49	96 000,00	2,58		
10320030 LIGNE CAA FDS AMOR. C.REG	50 000,00	1,30	50 000,00	1,35		
10320040 LIGNE CAA FDS AMOR. F.ACT	25 000,00	0,65	25 000,00	0,67		
10320050 LIGNE CAA FDS AMOR. CE AD	35 000,00	0,91	35 000,00	0,94		
10320060 LIGNE CAA FOND AMORCAGE CG 33	65 019,00	1,69	65 019,00	1,75		
10320070 LIGNE CAA FONDS AMORCAGE CG 64	70 002,00	1,82	70 002,00	1,88		
10330010 LIGNE CAA PIA	40 000,00	1,04	105 750,00	2,85	(65 750,00)	-62,17
10340010 LIGNE PH - LASERCOFINOGA	50 000,00	1,30	50 000,00	1,35		
Fonds associatif avec droit - Legs et donations	162 372,81	4,21	150 836,92	4,06	11 535,89	7,65
10350000 DONS LIVRET AGIR POUR CAA	155 172,81	4,03	145 038,64	3,90	10 134,17	6,99
10351000 DONS LIVRETS SOLIDAIRES CMSO	7 200,00	0,19	5 798,28	0,16	1 401,72	24,17
Fonds associatif avec droit - Subventions d'investissem	44 330,73	1,15	44 330,73	1,19		
10370000 REPORT PRODUITS PLACEMENTS FA	5 971,85	0,15	5 971,85	0,16		
10360000 REPORT PRODUITS PLACEMENTS	38 358,88	1,00	38 358,88	1,03		
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	(336 989,20)	-8,74	(333 445,20)	-8,98	(3 544,00)	-1,06
11590000 REPORT RESULTATS/CAA	(32 907,20)	-0,85	(35 363,20)	-0,95	2 456,00	6,95
11591000 REPORT PERTES DEF /CAA	(304 082,00)	-7,89	(298 082,00)	-8,02	(6 000,00)	-2,01
Subventions d'investissement	132 140,00	3,43	141 332,00	3,80	(9 192,00)	-6,50
13110000 SUBVENTION INVESTISSEMENT (ATRI	146 533,00	3,80	146 533,00	3,94		
13900000 SUBVENTIONS INSCRITES AU C/R	(14 393,00)	-0,37	(5 201,00)	-0,14	(9 192,00)	-176,74
TOTAL III - Total des Provisions	13 260,00	0,34	22 905,74	0,62	(9 645,74)	-42,11
Provisions pour risques	4 400,00	0,11	15 398,74	0,41	(10 998,74)	-71,43
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	4 400,00	0,11	15 398,74	0,41	(10 998,74)	-71,43

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Provisions pour charges	8 860,00	<i>0,23</i>	7 507,00	<i>0,20</i>	1 353,00	<i>18,02</i>
15300000 PROVISIONS POUR PENSIONS	8 860,00	<i>0,23</i>	7 507,00	<i>0,20</i>	1 353,00	<i>18,02</i>
Total des fonds reportés et dédiés	167 275,93	<i>4,34</i>	125 486,93	<i>3,38</i>	41 789,00	<i>33,30</i>
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	167 275,93	<i>4,34</i>	125 486,93	<i>3,38</i>	41 789,00	<i>33,30</i>
19410000 FONDS DEDIES S/SUB AFE BEARN 2018-	7 125,00	<i>0,18</i>	7 125,00	<i>0,19</i>		
19411000 FONDS DEDIES S/SUBV CAP AMORCAGE	72 111,93	<i>1,87</i>	72 111,93	<i>1,94</i>		
19412000 FONDS DEDIES S/PRIME CAP JEUNES	17 875,00	<i>0,46</i>	5 000,00	<i>0,13</i>	12 875,00	<i>257,50</i>
19412001 FONDS DEDIES S/PRIMES CAP SENIORS	35 750,00	<i>0,93</i>	41 250,00	<i>1,11</i>	(5 500,00)	<i>-13,33</i>
19412002 FONDS DEDIES QPV PAU	34 414,00	<i>0,89</i>			34 414,00	
TOTAL IV - Total des dettes	115 979,57	<i>3,01</i>	547 763,67	<i>14,75</i>	(431 784,10)	<i>-78,83</i>
Emprunts et dettes financières divers	9 731,08	<i>0,25</i>	401 223,22	<i>10,80</i>	(391 492,14)	<i>-97,57</i>
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS			200,00	<i>0,01</i>	(200,00)	<i>-100,00</i>
45000000 SUBV. LASER COFINOGA			100 000,00	<i>2,69</i>	(100 000,00)	<i>-100,00</i>
45100000 FEDERATION FRANCE ACTIVE			7 212,85	<i>0,19</i>	(7 212,85)	<i>-100,00</i>
45110000 COMMISSION GARANTIE AGEFIPH	9 731,08	<i>0,25</i>	9 071,37	<i>0,24</i>	659,71	<i>7,27</i>
45500000 DOT. FRANCE ACTIVE GARANTIE ESS			100 740,00	<i>2,71</i>	(100 740,00)	<i>-100,00</i>
45510000 DOT. FRANCE ACTIVE GARANTIE TPE			183 999,00	<i>4,95</i>	(183 999,00)	<i>-100,00</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 423,52	<i>0,87</i>	36 389,95	<i>0,98</i>	(2 966,43)	<i>-8,15</i>
40100000 FOURNISSEURS	29 218,98	<i>0,76</i>	28 778,70	<i>0,77</i>	440,28	<i>1,53</i>
40800000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	4 204,54	<i>0,11</i>	7 611,25	<i>0,20</i>	(3 406,71)	<i>-44,76</i>
Dettes fiscales et sociales	72 824,97	<i>1,89</i>	74 882,50	<i>2,02</i>	(2 057,53)	<i>-2,75</i>
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	26 962,00	<i>0,70</i>	27 297,29	<i>0,73</i>	(335,29)	<i>-1,23</i>
42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PA	20 000,00	<i>0,52</i>	17 215,00	<i>0,46</i>	2 785,00	<i>16,18</i>
43720000 PREVOYANCE IPSEC			6 530,97	<i>0,18</i>	(6 530,97)	<i>-100,00</i>
43750000 UNIFORMATION			3 594,00	<i>0,10</i>	(3 594,00)	<i>-100,00</i>
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	15 188,00	<i>0,39</i>	15 902,24	<i>0,43</i>	(714,24)	<i>-4,49</i>
43860000 ORG. SOC. - CHARGES A PAYER	10 000,00	<i>0,26</i>	3 240,00	<i>0,09</i>	6 760,00	<i>208,64</i>
44210000 IMPOTS - PRELEV A LA SOURCE	18,97				18,97	
44450000 IB. ORGA.SS BUT LUCRATIF	656,00	<i>0,02</i>	285,00	<i>0,01</i>	371,00	<i>130,18</i>
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES			818,00	<i>0,02</i>	(818,00)	<i>-100,00</i>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			13 665,00	<i>0,37</i>	(13 665,00)	<i>-100,00</i>
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS			13 665,00	<i>0,37</i>	(13 665,00)	<i>-100,00</i>
Produits constatés d'avance			21 603,00	<i>0,58</i>	(21 603,00)	<i>-100,00</i>
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			21 603,00	<i>0,58</i>	(21 603,00)	<i>-100,00</i>
Total du passif	3 854 435,95	<i>100,00</i>	3 714 646,16	<i>100,00</i>	139 789,79	<i>3,76</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	985 597,90	100,00	888 252,21	100,00	97 345,69	10,96
Prestations de services	11 460,32	1,16	58 743,31	6,61	(47 282,99)	-80,49
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	9 893,30	1,00	10 576,72	1,19	(683,42)	-6,46
70620000 FGIF COM. ENGAGEMENT AA			25 983,04	2,93	(25 983,04)	-100,00
70630000 FGIE / FGAP AA			2 950,00	0,33	(2 950,00)	-100,00
70640000 ETUDE CREA FOND S			2 047,50	0,23	(2 047,50)	-100,00
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 567,02	0,16	17 045,14	1,92	(15 478,12)	-90,81
70840000 MISE A DISPOSITION DE PERSONNE			140,91	0,02	(140,91)	-100,00
Subventions d'exploitation	899 563,95	91,27	759 474,50	85,50	140 089,45	18,45
74110000 SUBV. CONSEIL REGIONAL			121 770,00	13,71	(121 770,00)	-100,00
74111000 SUBV. CONSEIL REGIONAL TPE	165 000,00	16,74	165 000,00	18,58		
74120000 SUBV. ETAT - DIRECCTE	500,00	0,05	35 000,00	3,94	(34 500,00)	-98,57
74130000 SUBV. CDC/FINES	42 097,00	4,27	41 832,00	4,71	265,00	0,63
74131000 SUBV. FRANCE ACTIVE/FINES	39 505,79	4,01	21 030,00	2,37	18 475,79	87,85
74132000 SUBV. CDC TPE	19 600,00	1,99	35 168,00	3,96	(15 568,00)	-44,27
74133000 SUBV. FRANCE ACTIVE TPE			12 980,00	1,46	(12 980,00)	-100,00
74141000 SUBV. CD33 ESS	61 700,00	6,26	61 700,00	6,95		
74142000 SUBV. CD64 ESS	34 000,00	3,45	34 000,00	3,83		
74142100 SUBV. 64 TPE	20 000,00	2,03	20 000,00	2,25		
74144000 SUBV. BX METROPOLE ESS	19 000,00	1,93	19 000,00	2,14		
74144100 SUBV. BX METROPOLE TPE	14 250,00	1,45	14 250,00	1,60		
74145000 SUBV. CD40 ESS	10 000,00	1,01	10 000,00	1,13		
74146000 SUBV. EPCI ESS	10 000,00	1,01			10 000,00	
74146100 SUBV. EPCI TPE	12 300,00	1,25	16 190,00	1,82	(3 890,00)	-24,03
74147000 SUBV. CD47 ESS	2 500,00	0,25			2 500,00	
74148100 SUBV. BPI TPE	28 553,85	2,90			28 553,85	
74149000 SUBV. EMERGENCE PERIGORD	5 005,00	0,51			5 005,00	
74150000 SUBV. PARTENAIRES (FOND°, BQ...)	30 500,00	3,09	10 000,00	1,13	20 500,00	205,00
74230000 SUBV. FSE/FRANCE ACTIVE	80 000,00	8,12			80 000,00	
74240000 SUBV. FANA (REGION-ETAT...)	168 056,46	17,05			168 056,46	
74271300 SUBV. CAP JEUNE LOCAL	6 000,00	0,61			6 000,00	
74271400 SUBV. CAP SENIOR LOCAL			41 250,00	4,64	(41 250,00)	-100,00
74272000 SUBV. 23 ANIMATION			51 800,00	5,83	(51 800,00)	-100,00
74272001 SUBV. ANIMATION PG CAP AM	75 983,00	7,71	33 417,00	3,76	42 566,00	127,38
74310000 SUBV. NACRE PHASE 2	450,00	0,05	6 362,50	0,72	(5 912,50)	-92,93
74320000 SUBV. NACRE PHASE 3	2 600,00	0,26	7 700,00	0,87	(5 100,00)	-66,23
74330000 SUBV. PROG CAP JEUNES	7 212,85	0,73	525,00	0,06	6 687,85	N/S
74331000 SUBV. PG FAPE (ZRR ET QUARTIER)			500,00	0,06	(500,00)	-100,00
74340000 SUBV. PRIME CAP QUARTIER	12 000,00	1,22			12 000,00	
74341000 SUBV. ACTION QUARTIER	32 750,00	3,32			32 750,00	
Cotisations	1 100,00	0,11	2 570,00	0,29	(1 470,00)	-57,20
75600000 COTISATIONS	1 100,00	0,11	1 120,00	0,13	(20,00)	-1,79
75600001 COTISATIONS AQUIFISOL			1 450,00	0,16	(1 450,00)	-100,00
Autres produits de gestion courante	1 226,96	0,12	203,05	0,02	1 023,91	504,26
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	1 226,96	0,12	203,05	0,02	1 023,91	504,26
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	72 246,67	7,33	67 261,35	7,57	4 985,32	7,41
78150000 REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	10 998,74	1,12	10 000,00	1,13	998,74	9,99
78170000 REPRIS. PROV. DEPREC. ACT. CIRCUL			19 375,00	2,18	(19 375,00)	-100,00
78174000 REPRIS.S/DEP. CREANCES DOUTEUSES	58 360,07	5,92	34 000,25	3,83	24 359,82	71,65
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT.	74,68	0,01	396,00	0,04	(321,32)	-81,14
79120000 TRANSFERT CH.FORMATION	2 813,18	0,29	3 093,45	0,35	(280,27)	-9,06
79140000 SOUS LOCATION L'AUTRE ENT.			396,65	0,04	(396,65)	-100,00
Total des charges de fonctionnement	876 829,50	88,96	877 291,87	98,77	(462,37)	-0,05

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Autres achats et charges externes	186 251,26	18,90	204 513,52	23,02	(18 262,26)	-8,93
60620000 CARBURANT	5 356,78	0,54	8 289,83	0,93	(2 933,05)	-35,38
60621000 CARBURANT - FIOUL DOMESTIQUE			900,00	0,10	(900,00)	-100,00
60630000 FOURN. ENTRETIEN ET PETIT MAT.	4 629,61	0,47	6 825,85	0,77	(2 196,24)	-32,18
60631000 FOURNIT. ENTR. & PETIT EQUIPT	689,22	0,07	8 057,16	0,91	(7 367,94)	-91,45
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMIN.	6 100,83	0,62	5 792,73	0,65	308,10	5,32
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	52 083,27	5,28	45 048,64	5,07	7 034,63	15,62
61350000 LOC. MOBILIERES VEHICULE	12 960,38	1,31	12 736,36	1,43	224,02	1,76
61360000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 927,88	0,30	2 927,88	0,33		
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER			540,00	0,06	(540,00)	-100,00
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	1 266,10	0,13	589,60	0,07	676,50	114,74
61560000 MAINTENANCE	11 216,00	1,14	14 433,80	1,62	(3 217,80)	-22,29
61561000 MAINTENANCE SOFEB (PHOTOCOP.)	4 346,52	0,44	4 240,11	0,48	106,41	2,51
61620000 ASSURANCES VEHICULE	4 019,46	0,41	4 073,95	0,46	(54,49)	-1,34
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	163,33	0,02	490,00	0,06	(326,67)	-66,67
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR - MENAGE	3 114,23	0,32	2 426,17	0,27	688,06	28,36
62210000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	1 500,00	0,15	4 616,04	0,52	(3 116,04)	-67,50
62211000 REM INTERM. ET HONORAIRES DIV.			10 529,28	1,19	(10 529,28)	-100,00
62260000 HONORAIRES DIVERS	7 413,00	0,75	3 245,36	0,37	4 167,64	128,42
62262000 EXPERT COMPTABLE	7 306,26	0,74	6 488,94	0,73	817,32	12,60
62263000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	3 820,00	0,39	3 600,00	0,41	220,00	6,11
62300000 PUBLICITE	4 323,92	0,44	5 833,00	0,66	(1 509,08)	-25,87
62301000 PUBLICATION LIVRET AGIR			292,37	0,03	(292,37)	-100,00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	353,66	0,04	50,00	0,01	303,66	607,32
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	320,00	0,03	234,00	0,03	86,00	36,75
62340000 CADEAUX			74,90	0,01	(74,90)	-100,00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 250,00	0,13			1 250,00	
62370000 PUBLICATIONS	849,60	0,09	768,00	0,09	81,60	10,63
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS	730,34	0,07	135,90	0,02	594,44	437,41
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	23 721,79	2,41	21 809,30	2,46	1 912,49	8,77
62520000 DEPLACEMENTS FORMATIONS	4 352,96	0,44	5 915,06	0,67	(1 562,10)	-26,41
62540000 VOYAGE DEPLACEMENT ETUDES	634,78	0,06			634,78	
62550000 VOYAGE ET DEPL FORMATIONS FA	2 033,96	0,21	3 432,90	0,39	(1 398,94)	-40,75
62560000 MISSIONS	1 093,76	0,11	2 356,81	0,27	(1 263,05)	-53,59
62570000 RECEPTIONS	4 137,63	0,42	4 926,09	0,55	(788,46)	-16,01
62580000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS 423	84,26	0,01	459,06	0,05	(374,80)	-81,65
62590000 FRAIS INCUBATEUR EMERGENCE PERI	915,10	0,09			915,10	
62600000 FRAIS POST AUX	1 880,46	0,19	1 106,24	0,12	774,22	69,99
62650000 TELEPHONE	8 672,96	0,88	4 168,96	0,47	4 504,00	108,04
62660001 TELEPHONE PORTABLE - SFR			5 672,47	0,64	(5 672,47)	-100,00
62680000 LIAISONS INTERNET	877,80	0,09	576,00	0,06	301,80	52,40
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 076,03	0,11	633,49	0,07	442,54	69,86
62710000 SERVICES BANCAIRES COMPTE CAA	22,00		38,17		(16,17)	-42,36
62720000 SERVICES BANCAIRES COMPTE FAA	0,60		38,56		(37,96)	-98,44
62740000 SERVICES BANCAIRES 423 MP			140,54	0,02	(140,54)	-100,00
62750000 SERVICES BANCAIRES PIA	6,78				6,78	
Impôts, taxes, versements assimilés	21 218,00	2,15	19 423,00	2,19	1 795,00	9,24
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	17 424,00	1,77	15 829,00	1,78	1 595,00	10,08
63330000 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	3 794,00	0,38	3 594,00	0,40	200,00	5,56
Rémunération du personnel	390 100,06	39,58	377 786,43	42,53	12 313,63	3,26
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	352 561,42	35,77	322 285,54	36,28	30 275,88	9,39
64120000 CONGES PAYES			37 017,14	4,17	(37 017,14)	-100,00
64128000 PROV CONGES PAYES	(335,29)	-0,03	(1 442,64)	-0,16	1 107,35	76,76
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	24 525,97	2,49	17 225,54	1,94	7 300,43	42,38
64140000 GRATIFICATION ST AGIAIRE	848,73	0,09	2 700,85	0,30	(1 852,12)	-68,58
64141000 RUPTURE INDEMNITES LECOQ	9 714,23	0,99			9 714,23	
64180000 PRIMES	2 785,00	0,28			2 785,00	
Charges sociales	186 631,40	18,94	188 405,63	21,21	(1 774,23)	-0,94

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	100 921,70	10,24	110 949,00	12,49	(10 027,30)	-9,04
64520000	COTISATIONS PREVOYANCE	20 055,32	2,03	18 472,46	2,08	1 582,86	8,57
64528000	PROV. CHGES/CONGES PAYES	(714,24)	-0,07	1 532,24	0,17	(2 246,48)	-146,61
64530000	COTISATIONS RETRAITE	22 770,33	2,31	22 787,86	2,57	(17,53)	-0,08
64540000	COTISATIONS AUX ASSEDIC	15 749,39	1,60	16 194,39	1,82	(445,00)	-2,75
64580000	PROV CS / PRIMES	6 760,00	0,69	810,00	0,09	5 950,00	734,57
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 494,00	0,15	1 394,40	0,16	99,60	7,14
64770000	CHEQUES VACANCES	787,50	0,08			787,50	
64788000	TICKETS RESTAURANTS	15 089,40	1,53	12 585,28	1,42	2 504,12	19,90
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 718,00	0,38	3 680,00	0,41	38,00	1,03
Subventions accordées par l'association		7 000,00	0,71	40 000,00	4,50	(33 000,00)	-82,50
65720000	SUBV. CPN CAP AM MICRO PROJET			40 000,00	4,50	(40 000,00)	-100,00
65740000	SUBV VERSEES CAP SENIOR	4 000,00	0,41			4 000,00	
65750000	SUBV/PRIME CONCOURS OUVRE BOITE	3 000,00	0,30			3 000,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		19 489,33	1,98	12 444,76	1,40	7 044,57	56,61
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORP.	19 489,33	1,98	12 444,76	1,40	7 044,57	56,61
Dotations aux provisions		60 853,00	6,17	29 555,00	3,33	31 298,00	105,90
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPL.	1 353,00	0,14	5 195,00	0,58	(3 842,00)	-73,96
68174000	DOT. PROV. DEPREC. CREANCES DOUT	59 500,00	6,04	24 360,00	2,74	35 140,00	144,25
Autres charges		5 286,45	0,54	5 163,53	0,58	122,92	2,38
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURAN	2 736,45	0,28	2 643,53	0,30	92,92	3,51
65860000	COTISATIONS DIVERSES	2 550,00	0,26	2 520,00	0,28	30,00	1,19
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		108 768,40	11,04	10 960,34	1,23	97 808,06	892,38
RESULTAT FINANCIER		(48 658,74)	-4,94	(388,34)	-0,04	(48 270,40)	N/S
Reprise sur provisions et transferts de charges		40 367,00	4,10	41 813,00	4,71	(1 446,00)	-3,46
78662000	REPRIS./DEPREC.IMMOB. FIN.	40 367,00	4,10	41 813,00	4,71	(1 446,00)	-3,46
Intérêts et produits financiers		4 148,35	0,42	3 155,66	0,36	992,69	31,46
76000000	PRODUITS FINANCIERS DIVERS	107,06	0,01	107,06	0,01		
76000001	PROD FIN LIVRET C/C	864,60	0,09	912,44	0,10	(47,84)	-5,24
76000002	PROD FIN CAA	2 699,96	0,27	1 838,23	0,21	861,73	46,88
76000003	PROD FIN FAA			185,46	0,02	(185,46)	-100,00
76000005	PROD FIN PIA			47,43	0,01	(47,43)	-100,00
76000007	PROD FIN MICRO PROJET			65,04	0,01	(65,04)	-100,00
76800002	PROD FIN CAA	240,26	0,02			240,26	
76800003	PROD FIN LIVRET FAA	141,01	0,01			141,01	
76800005	PROD FIN LIVRET PIA	19,23				19,23	
76800006	PROD FIN 423 ANIMATION	76,23	0,01			76,23	
Dotation aux amortissements et provisions		78 908,00	8,01	39 357,00	4,43	39 551,00	100,49
68662000	DOT. PROV. DEPREC. IMMOB. FINANCI	78 908,00	8,01	39 357,00	4,43	39 551,00	100,49
Intérêts et charges financières		14 266,09	1,45	6 000,00	0,68	8 266,09	137,77
66400000	PERTES SUR PRETS CAA	14 266,09	1,45	6 000,00	0,68	8 266,09	137,77
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		60 109,66	6,10	10 572,00	1,19	49 537,66	468,57
Produits exceptionnels		525 885,32	53,36	84 450,97	9,51	441 434,35	522,71
77100000	PDT'S EXCEPTIONNELS /RESERVES	404 739,00	41,07			404 739,00	
77180000	AUTRES PDT'S EXCEPT. DE GESTION	4 150,12	0,42	239,44	0,03	3 910,68	N/S
77200000	PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEUR	107 804,20	10,94	79 010,53	8,90	28 793,67	36,44
77700000	QUOTE-PART DES SUBV VIREES AU RE	9 192,00	0,93	5 201,00	0,59	3 991,00	76,74

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles	20 713,24	2,10	13 330,77	1,50	7 382,47	55,38
67100000 CHARGES EXCEPTION. S/OPERAT.GEST			684,00	0,08	(684,00)	-100,00
67120000 PENALITES ET AMENDES	31,37		45,00	0,01	(13,63)	-30,29
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTIO	128,64	0,01	1 525,42	0,17	(1 396,78)	-91,57
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	20 553,23	2,09	11 026,35	1,24	9 526,88	86,40
67500000 VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES			50,00	0,01	(50,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	505 172,08	51,26	71 120,20	8,01	434 051,88	610,31
Impôts sur les sociétés	656,00	0,07	285,00	0,03	371,00	130,18
69500000 IMPOTS SUR LES PLACEMENTS	656,00	0,07	285,00	0,03	371,00	130,18
Report des ressources non utilisées des exercices antér	5 500,00	0,56	43 000,00	4,84	(37 500,00)	-87,21
78940000 REPORT RESSOURCES S/SUBV.EXPL.			3 000,00	0,34	(3 000,00)	-100,00
78942000 REPORT RESSOURCES S/CPN CAP AM			40 000,00	4,50	(40 000,00)	-100,00
78944000 REPORT RESS. S/ PRIME CAP JEUNES	5 500,00	0,56			5 500,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	47 289,00	4,80	48 375,00	5,45	(1 086,00)	-2,24
68940000 DOTATIONS FONDS DEDIES S/SUBV. EX			7 125,00	0,80	(7 125,00)	-100,00
68944000 ENGAG. REALISER S/CPN CAP JEUNES	47 289,00	4,80	41 250,00	4,64	6 039,00	14,64
TOTAL DES PRODUITS	1 561 498,57	158,43	1 060 671,84	119,41	500 826,73	47,22
TOTAL DES CHARGES	1 038 661,83	105,38	984 639,64	110,85	54 022,19	5,49
Excédent ou déficit de l'exercice	522 836,74	53,05	76 032,20	8,56	446 804,54	587,65
Contributions volontaires en nature	33 396,00	3,39	17 886,00	2,01	15 510,00	86,72
Bénévolat	16 698,00	1,69	17 886,00	2,01	(1 188,00)	-6,64
Dons en nature	16 698,00	1,69			16 698,00	
87500000 BENEVOLAT	16 698,00	1,69			16 698,00	
Charges des contributions volontaires en nature	16 698,00	1,69	17 886,00	2,01	(1 188,00)	-6,64
Personnel bénévole	16 698,00	1,69	17 886,00	2,01	(1 188,00)	-6,64
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	16 698,00	1,69			16 698,00	