

2020

Comptes Annuels



Experts comptables - Commissaires aux comptes

[MAISON DE L'EMPLOI TPM]

MAISON DE L'EMPLOI TPM / PLIE PM

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan association	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
Compte de résultat association	4
<i>Produits d'exploitation</i>	4
<i>Autres produits d'exploitation</i>	4
<i>Produits financiers</i>	4
<i>Produits exceptionnels</i>	4
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Charges exceptionnelles</i>	5
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	5
Annexes	7
PREAMBULE	7
REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	7
<i>COVID-19</i>	7
<i>LITIGE EN COURS</i>	8
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	9
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	11
AUTRES INFORMATIONS	12
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	13
Bilan association détaillé	14
ACTIF	14
<i>Immobilisations incorporelles</i>	14
<i>Immobilisations corporelles</i>	14
<i>Immobilisations financières</i>	14
<i>Stocks en cours</i>	14
PASSIF	16
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	16
<i>Emprunts et dettes</i>	16

<i>Engagements reçus</i>	16
<i>Engagements donnés</i>	16
Compte de résultat association détaillé	17
<i>Produits d'exploitation</i>	17
<i>Autres produits d'exploitation</i>	17
<i>Produits financiers</i>	17
<i>Produits exceptionnels</i>	17
<i>Charges d'exploitation</i>	17
<i>Charges financières</i>	20
<i>Charges exceptionnelles</i>	20
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	20

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise MAISON DE L'EMPLOI TPM / PLIE PM pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

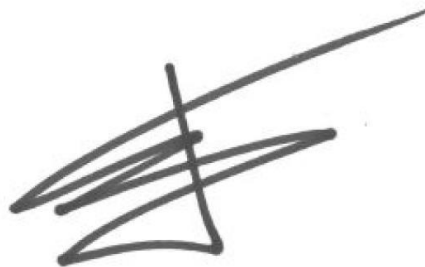
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 555 418,88	Euros
Ressources associatives	1 256 331	Euros
Résultat net comptable	13 462	Euros

Fait à VITROLLES

Le 07/03/2021

Signature de l'Expert Comptable



Cabinet B.B.R.

Bilan associationACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	5 042	1 861	3 181		3 181
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	14 336	13 255	1 081	4 271	- 3 190
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	33 974	19 322	14 652	12 376	2 276
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 780		1 780	1 780	
TOTAL (I)	55 132	34 437	20 694	18 427	2 267
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	0		0		
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	1 511 669		1 511 669	1 022 196	489 473
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	21 880		21 880	50 944	- 29 064
Charges constatées d'avance	1 176		1 176	438	738
TOTAL (II)	1 534 724		1 534 724	1 073 578	461 146
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 589 856	34 437	1 555 419	1 092 006	463 413

Bilan association(suite)PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	96 461	96 461	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	-63 038	-64 489	1 451
. Résultat de l'exercice	13 462	1 451	12 011
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	480	580	- 100
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	47 366	34 003	13 363
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	671 827	676 919	- 5 092
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	230 804	223 196	7 608
Autres	170 906	157 888	13 018
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	434 516		434 516
TOTAL (IV)	1 508 053	1 058 002	450 051
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 555 419	1 092 006	463 413
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 256 331	1 232 847	23 484	1,90
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			1 577	122	1 455	N/S
Reprise de provisions						
Transfert de charges			12 091	9 302	2 789	29,98
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 269 998	1 242 270	27 728	2,23
Total des produits d'exploitation (I)			1 269 998	1 242 270	27 728	2,23
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			0	5	- 5	-100
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			0	5	- 5	-100
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			99	99		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			99	99		0,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 270 097	1 242 375	27 722	2,23
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			1 270 097	1 242 375	27 722	2,23

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	257 994	269 085	- 11 091	-4,12
Services extérieurs	80 360	94 113	- 13 753	-14,61
Autres services extérieurs	55 160	60 316	- 5 156	-8,55
Impôts, taxes et versements assimilés	41 297	39 865	1 432	3,59
Salaires et traitements	571 717	545 600	26 117	4,79
Charges sociales	226 147	209 122	17 025	8,14
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	6 768	5 338	1 430	26,79
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	10	25	- 15	-60,00
Total des charges d'exploitation (I)	1 239 453	1 223 463	15 990	1,31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	17 182	17 461	- 279	-1,60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	17 182	17 461	- 279	-1,60
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 256 635	1 240 924	15 711	1,27
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	13 462	1 451	12 011	827,77
TOTAL GENERAL	1 270 097	1 242 375	27 722	2,23
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 555 416 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 13 462 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions des règlements 99-01 et 99-03 du CRC.

Les règles comptables reprises dans l'avis du Conseil national de la comptabilité 2007-05 du 4 mai 2007 sont appliquées.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- régularité,
- sincérité,
- importance relative,
- prudence.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COVID-19

La crise sanitaire a eu des effets limités sur l'activité de l'association.

Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, les incertitudes susceptibles d'affecter la pertinence de l'information comptable sont difficilement quantifiables au 31 décembre 2020.

L'association n'a pas eu recours à l'activité partielle et n'a pas pu bénéficier de PGE compte tenu de la structure de son financement.

LITIGE EN COURS

Le contentieux entamé avec l'Etat devant le Tribunal administratif de Marseille au cours de l'exercice précédent est toujours en cours. Une décision est attendue pour le premier semestre 2021.

Pour mémoire, les services de l'Etat ont rejeté à hauteur d'environ 130 000 Euros des dépenses pour des motifs qui sont contestés par une décision du Conseil d'Administration en date du 9 janvier 2019. La position de la direction de l'association et des leurs conseils juridiques laissant espérer une issue favorable à ce contentieux, il n'a pas été constaté de provision pour risques et charges ni de dépréciation de la créance de FSE relative à l'année 2015. Le montant contesté s'élève à 119 533 Euros.

Par ailleurs, le département alignant sa position sur celle de l'Etat a rejeté à l'association des dépenses pour des motifs qui ont été contestés dans le cadre de recours hiérarchique. La décision du Tribunal administratif sans engager le département consolidera notre position en cas d'issue favorable. Le montant contesté s'élève à 116 253 Euros.

Annexes

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 55 132 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 173	3 204		19 377
Immobilisations corporelles	28 143	5 831		33 974
Immobilisations financières	1 780			1 780
TOTAL	46 096	9 035		55 132

Amortissements et provisions d'actif = 34 437 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 902	3 214		15 116
Immobilisations corporelles	15 767	3 554		19 322
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	27 669	6 768		34 437

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	5 042	1 861	3 181	de 1 à 3 ans
Site internet	4 766	4 766	0	3 ans
Web appli	9 570	8 489	1 081	3 ans
Agencement locaux	4 325	966	3 358	10 ans
Materiel bureau & informatique	15 420	4 737	10 683	de 2 à 5 ans
Mobilier	14 230	13 619	611	de 5 à 8 ans
TOTAL	53 351	34 437	18 914	

Etat des créances = 1 514 625 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 780		1 780
Actif circulant & charges d'avance	1 512 845	1 512 845	
TOTAL	1 514 625	1 512 845	1 780

L'actif circulant est principalement constitué par le solde des subventions à percevoir :

- Subvention FSE 2015 à 2020 = 327 864 E (dont les créances en litige avec l'Etat & le Département cf Autres éléments significatifs)
- Subvention Département 2018 à 2020 = 1 086 843 E
- Subvention Région 2020 = 21 200 E

Soit un total de 1 435 907 Euros

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 322 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 322
Disponibilités	
TOTAL	4 322

Charges constatées d'avance = 1 176 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 1 508 053 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	671 827	671 827		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	230 804	230 804		
Dettes fiscales & sociales	101 586	101 586		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	69 320	69 320		
Produits constatés d'avance	434 516	434 516		
TOTAL	1 508 053	1 508 053		

Les dettes fournisseurs correspondent principalement aux soldes dus aux prestataires auxquels sont confiées certaines actions dans l'attente du règlement des soldes de subventions dont :

ADAI= 67 200 E
 ARIANE = 96 000 E
 CDIFF = 28 968 E
 Autres = 15 440 E
 Soit un total de 207 608 E

Les fournisseurs courants représentent une dette d'un montant de 23 196 E.

Les autres dettes sont principalement constituées par des sommes dues aux anciens opérateurs PLIE dans l'attente du règlement des soldes de subventions FSE.

Charges à payer par postes du bilan = 85 590 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	23 196
Dettes fiscales & sociales	62 394
Autres dettes	
TOTAL	85 590

Produits constatés d'avance = 434 516 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Subvention Département 2021	125 000 E
Subvention Département OS1 AAE 2021	124 881 E
Subvention Département OS2 CLAUSE 2021	29 399 E
Subvention Département MOB 2021	40 677 E
Subvention Département OS3 DAG 2021	94 309 E
Subvention Etat MDE 2021	20 248 E

Annexes

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 400
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	8 400

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	5
Agents de maîtrise & techniciens	
Employés	14
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	19

Annexes

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 4 322 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(46870000)	4 322
TOTAL	4 322

Charges constatées d'avance = 1 176 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees avance(48600000)	1 176
TOTAL	1 176

Charges à payer = 85 590 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn.factures non parvenues(40810000)	23 196
TOTAL	23 196

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision sur congés payés(42820000)	46 218
Charges sur congés payés(43860000)	16 176
TOTAL	62 394

Produits constatés d'avance = 434 516 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates avance(48700000)	434 516
TOTAL	434 516

Bilan association détailléACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	5 042	1 861	3 181		3 181
20500000 LOGICIELS	5 042		5 042	1 837	3 205
28050000 AMORTS LOGICIELS		1 861	-1 861	-1 837	- 24
Autres immobilisations incorporelles	14 336	13 255	1 081	4 271	- 3 190
20800000 SITE INTERNET	4 766		4 766	4 766	
20810000 WEB APPLI	9 570		9 570	9 570	
28080000 AMORT SITE INTERNET		4 766	-4 766	-4 766	
28081000 AMORT WEB APPLICATION		8 489	-8 489	-5 299	- 3 190
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	33 974	19 322	14 652	12 376	2 276
21810000 AGENCEMENT LOCAUX	4 325		4 325	4 325	
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	15 420		15 420	9 589	5 831
21840000 MOBILIER	14 230		14 230	14 230	
28181000 AMORT. AGENCEMENTS LOCAUX		966	-966	-534	- 432
28183000 AMORTS MATERIEL BUREAU & INFO		4 737	-4 737	-1 742	- 2 995
28184000 AMORTS MOBILIER		13 619	-13 619	-13 492	- 127
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	1 780		1 780	1 780	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	1 780		1 780	1 780	
TOTAL (I)	55 132	34 437	20 694	18 427	2 267
Stocks en cours					
. Autres	1 511 669		1 511 669	1 022 196	489 473
44110000 SUBV. INVESTISSEMENT TPM	34 660		34 660	34 660	
44120000 SUBV. INVESTISSEMENT DGEFP	34 660		34 660	34 660	
44170742 SUBV FSE DIRECCTE 2015	119 533		119 533	119 533	
44170743 SUBV FSE DIRECC 2017-2018-2019				81 855	- 81 855
44170744 FSE DIRECCTE AJC 2020 - AVANCE	25 753		25 753		25 753
44170750 SUBV DEPARTEMENT OS1 FSE 2016	30 763		30 763	30 763	
44170751 SUBV DEPARTEMENT OS3 FSE 2016	52 023		52 023	52 023	
44170753 SUBV DEPARTEMENT OS3 FSE 2017	33 468		33 468	33 468	
44170754 SUBV DEPARTEMENT OS1 2018/2019	75 381		75 381	322 321	- 246 940
44170755 SUBV DEPARTEMENT OS3 2018/2019	42 405		42 405	51 171	- 8 766
44170756 SUBV DEPT OS2 CLAUSE 2018/2019	48 302		48 302	55 565	- 7 263
44170757 SUBV DEPT OS2 MOBILISATION				29 322	- 29 322
44170758 SUBV DEPT OS1 AAE 2020.2021	336 790		336 790		336 790
44170759 SUBV DEPT OS2 CLAUSE 2020.2021	81 185		81 185		81 185
44170760 SUBV DEPT OS2 MOBIL 2020.2021	91 625		91 625		91 625
44170761 SUBV DEPT OS3 DAG 2020.2021	236 154		236 154		236 154
44170820 SUBV DEPART 2020.2021	175 000		175 000		175 000
44170920 SUBV REGION 2019				51 000	- 51 000
44170921 SUBV REGION 2020	16 200		16 200		16 200
44170951 SUBV FSE REGION 2016-2017-2018	66 325		66 325	120 414	- 54 089
44170952 SUBV REGION MOBILISATION 2020	5 000		5 000		5 000
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES				276	- 276
46710510 REFACTURATION ABC	2 119		2 119	2 119	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 322		4 322	3 047	1 275
Disponibilités	21 880		21 880	50 944	- 29 064
51220000 CREDIT COOPERATIF	21 841		21 841	50 917	- 29 076
51240000 LIVRET EPIDOR - CREDIT COOPERA	26		26	26	
53100000 CAISSE ESPECES	12		12		12
Charges constatées d'avance	1 176		1 176	438	738
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	1 176		1 176	438	738

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (II)	1 534 724		1 534 724	1 073 578	461 146
TOTAL ACTIF	1 589 856	34 437	1 555 419	1 092 006	463 413

Bilan association détaillé(suite)PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	96 461	96 461	
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	96 461	96 461	
. Report à nouveau	-63 038	-64 489	1 451
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-63 038	-64 489	1 451
. Résultat de l'exercice	13 462	1 451	12 011
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	480	580	- 100
13170000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	696	696	
13917000 REPRISE SUBVENTION D'INVESTISS	-215	-116	- 99
TOTAL (I)	47 366	34 003	13 363
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	671 827	676 919	- 5 092
51260000 CAISSE D'EPARGNE	281 490	370 981	- 89 491
51920000 ESCOMPTE DAILLY	100 000	85 700	14 300
51921000 VIR ESCOMPTE CR 2016/17/18-34733	290 336	220 238	70 098
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 804	223 196	7 608
40100000 FOURN PRESTATAIRES	207 609	214 684	- 7 075
40810000 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	23 196	8 512	14 684
Autres dettes	170 906	157 888	13 018
42100000 SALAIRES ASSO		9	- 9
42820000 PROVISION SUR CONGES PAYES	46 218	38 864	7 354
43100000 URSSAF	18 916	15 111	3 805
43730000 MEDERIC	4 587	4 238	349
43763000 PREVOYANCE CHORUM	8 249	8 158	91
43770000 MUTUELLE	4 840	5 190	- 350
43780000 AGEFOS PME	602	1 571	- 969
43860000 CHARGES SUR CONGES PAYES	16 176	13 602	2 574
44210000 PAS SALARIAL	1 728	1 825	- 97
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	270		270
46710000 TPM INVESTISSEMENTS	69 320	69 320	
Produits constatés d'avance	434 516		434 516
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	434 516		434 516
TOTAL (IV)	1 508 053	1 058 002	450 051
TOTAL PASSIF	1 555 419	1 092 006	463 413
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	1 256 331	1 232 847	23 484	1,90
74170119 SUBV MTPM 2019		400 000	- 400 000	-100
74170120 SUBV MTPM 2020	400 000		400 000	N/S
74170742 SUBV FSE DIRECCTE 2015		- 1 985	1 985	-100
74170743 SUBV FSE DIRECC 2017-2018		-15 246	15 246	-100
74170744 SUBV FSE DIRECCTE 2019	- 6 974	40 992	- 47 966	117,01
74170745 SUBV FSE DIRECCTE AJC 2020	34 343		34 343	N/S
74170750 SUBV DEPARTEMENT OS1 FSE 2016		- 2 806	2 806	-100
74170751 SUBV DEPARTEMENT OS3 FSE 2016		- 3 706	3 706	-100
74170752 SUBV DEPARTEMENT OS1 FSE 2017		- 1 014	1 014	-100
74170753 SUBV DEPARTEMENT OS3 FSE 2017		- 2 697	2 697	-100
74170756 SUBV DEPARTEMENT FSE OS1 2019	-19 042	252 536	- 271 578	107,54
74170757 SUBV DEPARTEMENT FSE OS3 2019	- 8 766	154 783	- 163 549	105,66
74170759 SUBV DEPT FSE OS2 CLAUSE 2019	- 7 263	59 260	- 66 523	112,26
74170760 SUBV DEPT OS2 MOBILISAT 2019	- 3 537	58 644	- 62 181	106,03
74170761 SUBV DEPT OS1 AAE 2020	241 754		241 754	N/S
74170762 SUBV DEPT OS2 CLAUSE 2020	58 798		58 798	N/S
74170763 SUBV DEPT OS2 MOB 2020	60 650		60 650	N/S
74170764 SUBV DEPT OS3 DAG 2020	164 021		164 021	N/S
74170819 SUBV DEPARTEMENT 2019		250 000	- 250 000	-100
74170820 SUBV DEPARTEMENT 2020	250 000		250 000	N/S
74170920 SUBV REGION 2019		51 000	- 51 000	-100
74170921 SUBV REGION 2020	54 000		54 000	N/S
74170951 SUBV FSE REGION 2016-2017-2018		- 16 792	16 792	-100
74170952 SUBV REGION MOB. 2020.2021	10 000		10 000	N/S
74172445 SUBV ETAT MDE 2019		9 877	- 9 877	-100
74172446 SUBV ETAT MDE 2020	28 348		28 348	N/S
Autres produits	1 577	122	1 455	N/S
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	1 577	122	1 455	N/S
Transfert de charges	12 091	9 302	2 789	29,98
79120000 TRANSF CHARGES - MUTEX CHORUM	12 091	9 302	2 789	29,98
Sous-total des autres produits d'exploitation	1 269 998	1 242 270	27 728	2,23
Total des produits d'exploitation (I)	1 269 998	1 242 270	27 728	2,23
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	0	5	- 5	-100
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL PLACT	0	5	- 5	-100
Total des produits financiers (III)	0	5	- 5	-100
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital	99	99		0,00
77700000 REPRISE SUBVENTION D'INVESTISS	99	99		0,00
Total des produits exceptionnels (IV)	99	99		0,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	1 270 097	1 242 375	27 722	2,23
TOTAL GENERAL	1 270 097	1 242 375	27 722	2,23
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	257 994	269 085	- 11 091	-4,12
60410150 EPICERIE MARCHE 2019		450	- 450	-100
60410344 AIDES INDIVIDUELLES 2019		2 021	- 2 021	-100
60410345 AIDES INDIVIDUELLES 2020	620		620	N/S

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
60410353 AMEGORE - SOUTIEN PARC 2019		4 695	- 4 695	-100
60410354 SOUTIEN AUX PARCOURS 2020	6 675		6 675	N/S
60410363 AGAPE - PROF REF 2019		9 700	- 9 700	-100
60410370 PROFESSIONNALISATION KB		1 250	- 1 250	-100
60410404 AAE - ADAI 2019		96 000	- 96 000	-100
60410405 AAE - ADAI 2020	96 000		96 000	N/S
60410424 AAE - ARIANE LA SEYNE 2019		48 000	- 48 000	-100
60410425 AAE - ARIANE LA SEYNE 2020	48 000		48 000	N/S
60410434 AAE - ARIANE LA GARDE 2019		48 000	- 48 000	-100
60410435 AAE - ARIANE LA GARDE 2020	48 000		48 000	N/S
60410442 AAE - CIDFF HYERES 2019		41 384	- 41 384	-100
60410443 AAE - CIDFF HYERES 2020	41 384		41 384	N/S
60410633 ANALYSE DES PRATIQUES 2019		14 500	- 14 500	-100
60410634 ANALYSE DES PRATIQUES 2020	11 600		11 600	N/S
60410700 MOBILISATION RENFORCEE 2019		240	- 240	-100
60628000 FOURNIT ET PETITS EQPTS	3 897	537	3 360	625,70
60640000 PF BUREAUTIQUE		91	- 91	-100
60641000 CHARLEMAGNE	743	850	- 107	-12,59
60680400 RICOH 934 - COPIES	657	798	- 141	-17,67
60680500 RICOH 955 - COPIES	394	567	- 173	-30,51
60680600 017 RICOH 963 - COUL - 4T20	16		16	N/S
60680700 017 RICOH 964 - COUL - 4T20	8		8	N/S
Services extérieurs	80 360	94 113	- 13 753	-14,61
61320100 LOYER GARAGE SAGEM	900	888	12	1,35
61320400 LOYER MAD BUREAUX MDS	6 780	6 770	10	0,15
61320410 LOYER MAD MUNITIQUE 2019	-600	2 800	- 3 400	121,43
61320600 LOCATION SALLE PROFESS REFEREN	960	2 100	- 1 140	-54,29
61320700 LOCATION SALLE SOUTIEN PARCOUR	465	825	- 360	-43,64
61320800 LOCATION SALLE CESAME		1 500	- 1 500	-100
61320900 LOCATION SALLE REUNIONS REFERE	250		250	N/S
61321000 LOYER LOCAUX SAGEM BV2	11 597	11 597		0,00
61322000 LOYER LOCAUX TOULON	10 156	10 008	148	1,48
61350200 LOYER TELEPHONIE FIXE LA GARDE	1 056	1 086	- 30	-2,76
61350300 PRE 005 LOYER IPBX OXO 0119	1 200	1 120	80	7,14
61354000 BNP LOYER RICOH - 934 & 955	12 312	12 312		0,00
61357000 LOYER SERVEUR ESPRIMO	7 637	11 434	- 3 797	-33,21
61400000 CHARGES LOCATIVES BV1	839	4 986	- 4 147	-83,17
61410000 CHARGES LOCATIVES GARAGE	57	66	- 9	-13,64
61410100 CHARGES LOCATIVES BV2	4 630	3 580	1 050	29,33
61410200 CHARGES LOCATIVES TOULON	2 677	2 496	181	7,25
61520200 MENAGE LOCAUX LA GARDE	1 320	1 629	- 309	-18,97
61520300 MENAGE LOCAUX TOULON	597	597		0,00
61560000 MAINTENANCE QUADRATUS	1 071	913	158	17,31
61561100 MAINTENANCE EXTINCTEURS		62	- 62	-100
61561300 MAINTENANCE SITE INTERNET	432	432		0,00
61561400 MAINTENANCE WINNET	4 903	4 855	48	0,99
61561500 PRE MAINT TEL TOULON 0119	648	605	43	7,11
61561600 VIR 117 HEBERGT & INFOGERANCE 2019	480	480		0,00
61562000 MAINT NOM DOMAINE INTERNET	151	151		0,00
61562100 MAINT NOM DOMAINE WEB APPLI	20	18	2	11,11
61563000 LOGICIEL ABC VIESION - PLIE	4 308	4 346	- 38	-0,87
61563100 LOGICIEL ABC CLAUSES	1 285	1 251	34	2,72
61563200 LOGICIEL INFORIZON	799	797	2	0,25
61563500 LOGICIEL MOOVLY - C.RESSOURCES	28	60	- 32	-53,33
61600000 ASSURANCES ALLIANZ	2 028	2 038	- 10	-0,49
61810000 DOCUMENTATION VAR MATIN		14	- 14	-100
61815000 DOCUMENTATION AFE	490	489	1	0,20
61830000 COMMUNIC CARTES VISITE		112	- 112	-100
61831000 COMMUNIC SIRA NOTE CONJ	792	594	198	33,33
61833000 VIR 153 DULLAC ETIQUETTES DIAG		92	- 92	-100
61837000 COMMUNICATION PLIE PM		242	- 242	-100
61850000 FRAIS COLL- SEMINAIRE - CONFER	90	771	- 681	-88,33

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Autres services extérieurs	55 160	60 316	- 5 156	-8,55
62260000 HONOR EXPERT-COMPTABLE	3 960	4 740	- 780	-16,46
62262000 HONORAIRES CAC	8 400	8 400		0,00
62263000 HONORAIRES AVOCAT	3 031	3 023	8	0,26
62270000 FRAIS D'ACTES		50	- 50	-100
62310000 ANNONCES & INSERTIONS		307	- 307	-100
62510000 PRIME TRANSPORT	479	388	91	23,45
62510500 ABONNEMENT PARKING Q PARK	180	720	- 540	-75,00
62511000 FRAIS DEPLACEMENT DD	1 523	2 449	- 926	-37,81
62513000 FRAIS DEPLACEMENT SF	237	785	- 548	-69,81
62514000 FRAIS DEPLACEMENT IM	1 718	2 164	- 446	-20,61
62515000 FRAIS DEPLACEMENT BC	465	449	16	3,56
62516000 FRAIS DEPLACEMENT SS	313	564	- 251	-44,50
62517000 FRAIS DEPLACEMENT PS	222	331	- 109	-32,93
62518000 FRAIS DEPLACEMENT KB	352	546	- 194	-35,53
62522000 FRAIS DEPLACEMENT SR	368	679	- 311	-45,80
62524000 FRAIS DEPLACEMENT CV	102	440	- 338	-76,82
62525000 FRAIS DEPLACEMENT ES	527	526	1	0,19
62527000 FRAIS DEPLACEMENT EG	280	537	- 257	-47,86
62530000 FRAIS DEPLACEMENT CGC		68	- 68	-100
62532000 FRAIS DEPLACEMENT JJ	1 884	1 347	537	39,87
62533000 FRAIS DEPLACEMENT SL		1	- 1	-100
62534000 FRAIS DEPLACEMENT FT	21	49	- 28	-57,14
62535000 FRAIS DEPLACEMENT CC	448	49	399	814,29
62536000 FRAIS DEPLACEMENT LD	9		9	N/S
62537000 FRAIS DEPLACEMENT CM	233		233	N/S
62538000 FRAIS DEPLACEMENT CCO	539		539	N/S
62560000 FRAIS DEPLACEMENT KB		122	- 122	-100
62570000 RECEPTION	587	1 619	- 1 032	-63,74
62610000 FRAIS POSTAUX LA GARDE	93	366	- 273	-74,59
62610100 FRAIS POSTAUX TOULON	182	311	- 129	-41,48
62611000 FRAIS POSTAUX NOTE CONJONCTU	1 704	1 413	291	20,59
62651000 ABONNEMENT LIGNE FIXE LA GARDE	2 102	2 315	- 213	-9,20
62651100 ABONNEMENT LIGNE FIXE TOULON	2 085	1 423	662	46,52
62652000 ORANGE INTERNET LA GARDE	576	576		0,00
62652100 ORANGE INTERNET TOULON		445	- 445	-100
62652200 FIBRE TOULON 1119	1 296	1 296		0,00
62654000 TEL MOBILE SR	156	259	- 103	-39,77
62654010 CLE 4G SR	230	228	2	0,88
62654200 TEL MOBILE IM	157	259	- 102	-39,38
62654400 TEL MOBILE SS	156	203	- 47	-23,15
62654500 TEL MOBILE EL	156	263	- 107	-40,68
62654600 TEL MOBILE ES	156	262	- 106	-40,46
62654700 TEL MOBILE KB	321	-81	402	496,30
62654800 TEL MOBILE EG	159	259	- 100	-38,61
62654810 CLE 4G EG	262	257	5	1,95
62654900 TEL MOBILE CV	156	203	- 47	-23,15
62655000 TEL MOBILE JJ	156	259	- 103	-39,77
62655100 TEL MOBILE PS	-46		- 46	N/S
62750000 SERVICES BANCAIRES MDE C.C.	228	295	- 67	-22,71
62750100 SERVICES BANCAIRES MDE C.E.	3 769	3 994	- 225	-5,63
62810000 COTISATIONS UPV	2 540	2 460	80	3,25
62811000 COTISATIONS AFUZI	354	339	15	4,42
62812000 COTISATIONS AVE	12 055	12 055		0,00
62820000 TICKETS RESTAURANT - FRAIS	279	304	- 25	-8,22
Impôts, taxes et versements assimilés	41 297	39 865	1 432	3,59
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	35 438	33 135	2 303	6,95
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	5 859	6 730	- 871	-12,94
Salaires et traitements	571 717	545 600	26 117	4,79
64110000 SALAIRES & TRAITEMENTS	552 755	536 380	16 375	3,05
64120000 PROVISION SUR CONGES PAYES	7 354	-2 336	9 690	414,81
64140100 TICKETS RESTAURANT - SF	548	756	- 208	-27,51

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
64140200 TICKETS RESTAURANT - BC	724	704	20	2,84
64140400 TICKETS RESTAURANT - FT	784	752	32	4,26
64140500 TICKETS RESTAURANT - IM	732	676	56	8,28
64140600 TICKETS RESTAURANT - SS	704	716	- 12	-1,68
64140700 TICKETS RESTAURANT - PS	224	284	- 60	-21,13
64140800 TICKETS RESTAURANT - SLN	788	740	48	6,49
64140900 TICKETS RESTAURANT - KB	740	732	8	1,09
64141000 TICKETS RESTAURANT - DD	836	816	20	2,45
64141300 TICKETS RESTAURANT - SR	728	720	8	1,11
64141400 TICKETS RESTAURANT - CV	424	644	- 220	-34,16
64141600 TICKETS RESTAURANT - ES	644	624	20	3,21
64142000 TICKETS RESTAURANT - EG	500	476	24	5,04
64142200 TICKETS RESTAURANT - LD	696	700	- 4	-0,57
64142300 TICKETS RESTAURANT - CGC		236	- 236	-100
64142500 TICKETS RESTAURANT - JJ	904	884	20	2,26
64142600 TICKETS RESTAURANT - VD		72	- 72	-100
64142700 TICKETS RESTAURANT - CC	436	388	48	12,37
64142800 TICKETS RESTAURANT - CS		284	- 284	-100
64142900 TICKETS RESTAURANT - ST	820	352	468	132,95
64143000 TICKETS RESTAURANT - CM	236		236	N/S
64143100 TRANSFERT TR CV VERS CCO	140		140	N/S
Charges sociales	226 147	209 122	17 025	8,14
64510000 URSSAF	155 384	147 149	8 235	5,60
64530000 MEDERIC	35 503	33 720	1 783	5,29
64563000 PREVOYANCE CHORUM	21 636	22 176	- 540	-2,44
64570000 MUTUELLE	8 834	8 670	164	1,89
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	2 574	-4 937	7 511	152,14
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL AIST 83	2 216	2 344	- 128	-5,46
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	6 768	5 338	1 430	26,79
68111000 DOTATIONS AMORTS INCORPORELLES	3 214	3 190	24	0,75
68112000 DOTATIONS AMORTS CORPORELLES	3 554	2 148	1 406	65,46
Autres charges	10	25	- 15	-60,00
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	10	25	- 15	-60,00
Total des charges d'exploitation (I)	1 239 453	1 223 463	15 990	1,31
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	17 182	17 461	- 279	-1,60
66162000 INTERETS DEBITEURS - CE	17 182	17 461	- 279	-1,60
Total des charges financières (III)	17 182	17 461	- 279	-1,60
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 256 635	1 240 924	15 711	1,27
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	13 462	1 451	12 011	827,77
TOTAL GENERAL	1 270 097	1 242 375	27 722	2,23
Evaluation des contributions volontaires en nature				

