

A A T M

2 Rue Roger Thiéblemont

10600 LA CHAPELLE ST LUC

SOMMAIRE

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

ECA CONSEIL SAS

1 Rue Louis Momy

10000 TROYES

03.25.73.82.92

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

A A T M
2 Rue Roger Thiéblemont
10600 LA CHAPELLE ST LUC

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

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	6 814 349.28 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	259 382.75 Euros
- Résultat net comptable,	420 188.84 Euros

Fait à TROYES

Le 05/06/2020

Mathieu Christmann
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	17 571.64	15 685.64	1 886.00	3 120.80	-1 234.80	-39.57
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	14 343.42		14 343.42	5 343.42	9 000.00	168.43
	Constructions	405 860.77	95 302.97	310 557.80	17 142.45	293 415.35	NS
	Installations techniques Matériel et outillage	28 543.08	26 576.39	1 966.69	886.66	1 080.03	121.81
	Autres immobilisations corporelles	841 707.55	638 529.10	203 178.45	209 076.96	-5 898.51	-2.82
	Immobilisations en cours	229 535.68		229 535.68	138 445.02	91 090.66	65.80
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	76 229.30		76 229.30	72 727.25	3 502.05	4.82	
Total I	1 613 791.44	776 094.10	837 697.34	446 742.56	390 954.78	87.51	
Comptes de liaison							
Total II							
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	5 735.51		5 735.51	7 777.12	-2 041.61	-26.25
	Autres créances	40 049.77		40 049.77	37 068.20	2 981.57	8.04
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	5 917 302.18		5 917 302.18	6 196 779.02	-279 476.84	-4.51	
Charges constatées d'avance (3)	13 564.48		13 564.48	35 801.25	-22 236.77	-62.11	
Total III	5 976 651.94		5 976 651.94	6 277 425.59	-300 773.65	-4.79	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 590 443.38	776 094.10	6 814 349.28	6 724 168.15	90 181.13	1.34	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 709 820.10		1 791 196.81		-81 376.71	-4.54
	Report à nouveau	660 234.67		465 460.67		194 774.00	41.85
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	420 188.84		433 587.20		-13 398.36	-3.09
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	259 246.95		259 246.95				
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	300 252.27		7 317.39		292 934.88	NS	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	3 349 742.83		2 956 809.02		392 933.81	13.29	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	195 658.96		176 538.45		19 120.51	10.83
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	759 545.31		1 133 236.12		-373 690.81	-32.98
Fonds dédiés sur autres ressources							
Total III	955 204.27		1 309 774.57		-354 570.30	-27.07	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	1 795 097.13		1 774 321.11		20 776.02	1.17
	Emprunts et dettes financières divers	34 283.58		36 442.93		-2 159.35	-5.93
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 609.95		260 508.96		30 100.99	11.55
	Dettes fiscales et sociales	364 143.28		379 150.00		-15 006.72	-3.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	24 918.24		1 835.79		23 082.45	NS
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	350.00		5 325.77		-4 975.77	-93.43
	Total IV	2 509 402.18		2 457 584.56		51 817.62	2.11
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 814 349.28		6 724 168.15		90 181.13	1.34

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

2 509 052.18 2 452 258.79

1 795 097.13 1 774 321.11

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	259 382.75		194 556.64		64 826.11	33.32
Production stockée Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 110 702.26		1 876 534.08		-765 831.82	-40.81
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	54 605.08		80 534.27		-25 929.19	-32.20
Collectes						
Cotisations	990.00		885.00		105.00	11.86
Autres produits	2 910 912.36		2 650 626.26		260 286.10	9.82
Total I	4 336 592.45		4 803 136.25		-466 543.80	-9.71
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 767 783.53		1 547 277.77		220 505.76	14.25
Impôts, taxes et versements assimilés	171 623.77		130 236.06		41 387.71	31.78
Salaires et traitements	1 584 787.48		1 453 321.79		131 465.69	9.05
Charges sociales	638 608.11		644 726.39		-6 118.28	-0.95
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	104 548.15		88 223.20		16 324.95	18.50
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	42 011.75		12 360.14		29 651.61	239.90
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	32 314.25		33 483.71		-1 169.46	-3.49
Total II	4 341 677.04		3 909 629.06		432 047.98	11.05
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-5 084.59		893 507.19		-898 591.78	-100.57
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	4 947.75		6 729.01		-1 781.26	-26.47
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	4 947.75		6 729.01		-1 781.26	-26.47
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	4 947.75		6 729.01		-1 781.26	-26.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-136.84		900 236.20		-900 373.04	-100.02
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	290.00		1 500.00		-1 210.00	-80.67
Produits exceptionnels sur opérations en capital	51 260.25		10 156.15		41 104.10	404.72
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	51 550.25		11 656.15		39 894.10	342.26
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	74.00				74.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 807.38				3 807.38	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	3 881.38				3 881.38	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	47 668.87		11 656.15		36 012.72	308.96
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 034.00		1 462.00		-428.00	-29.27
Total des produits (I+III+V+VII)	4 393 090.45		4 821 521.41		-428 430.96	-8.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	4 346 592.42		3 911 091.06		435 501.36	11.14
Solde intermédiaire	46 498.03		910 430.35		-863 932.32	-94.89
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	1 133 236.12		656 392.97		476 843.15	72.65
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	759 545.31		1 133 236.12		-373 690.81	-32.98
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	420 188.84		433 587.20		-13 398.36	-3.09

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 886.00		3 120.80		-1 234.80	-39.57
20500000 BREVETS LICENCES	17 571.64				17 571.64	
20503000 BREVETS LICENCES			17 571.64		-17 571.64	NS
28050000 AMORT.LICENCES	-15 685.64				-15 685.64	
28053000 AMORT.LICENCES			-14 450.84		14 450.84	100.00
TERRAINS	14 343.42		5 343.42		9 000.00	168.43
21100000 TERRAINS	14 343.42				14 343.42	
21103300 TERRAIN			5 343.42		-5 343.42	NS
CONSTRUCTIONS	310 557.80		17 142.45		293 415.35	NS
21310000 CONSTRUCTIONS	163 879.53				163 879.53	
21353300 AGENCEMENTS	241 981.24		98 725.82		143 255.42	145.10
28130000 AMORT. CONSTRUCTIONS	-2 971.46				-2 971.46	
28135330 AM.AGENCEMENTS	-92 331.51		-81 583.37		-10 748.14	-13.17
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 966.69		886.66		1 080.03	121.81
21500000 MAT.ET OUTILLAGE	28 543.08				28 543.08	
21500500 MAT.ET OUTILLAGE CADA AUBE			26 040.08		-26 040.08	NS
21500800 MAT.ET OUTILLAGE CADA LANGRES			465.46		-465.46	NS
28150000 AM.MATERIEL ET OUTILLAGE	-26 576.39				-26 576.39	
28150500 AM.MATERIEL CADA AUBE			-25 153.42		25 153.42	100.00
28150800 AM.MATERIEL CADA LANGRES			-465.46		465.46	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	203 178.45		209 076.96		-5 898.51	-2.82
21810000 INST. GEN. AG. AM. DIVERS	75 937.01				75 937.01	
21810400 AGENCTS CONST. CADA AUBE			57 553.85		-57 553.85	NS
21810700 AGENCTS CONST.CHARLEVILLE			12 593.40		-12 593.40	NS
21810800 AGENCTS CONST.LANGRES			4 496.46		-4 496.46	NS
21820000 MAT.TRANSPORT	166 852.86		98 872.40		67 980.46	68.76
21820400 MAT.TRANSPORT CADA AUBE			40 616.65		-40 616.65	NS
21820700 MAT.TRANSPORT CADA CHARLEVILLE			26 226.00		-26 226.00	NS
21830000 MAT.BUREAU ET INFO.	113 182.66		54 300.85		58 881.81	108.44
21830400 MAT.BUREAU CADA AUBE			35 675.23		-35 675.23	NS
21830700 MAT.BUREAU CADA CHARLEVILLE			11 661.27		-11 661.27	NS
21830800 MAT.BUREAU CADA LANGRES			9 211.31		-9 211.31	NS
21840000 MOBILIER ET EQT	485 735.02		276 175.28		209 559.74	75.88
21840400 MOBILIER CADA AUBE/CAO AUBE			76 829.18		-76 829.18	NS
21840700 MOBILIER CADA CHARLEVILLE			51 018.39		-51 018.39	NS
21840800 MOBILIER CADA LANGRES			16 002.93		-16 002.93	NS
28181000 AMORT. INST. AG. AM. DIVERS	-63 395.90				-63 395.90	
28181400 AMORT. AGENCTS CONST.CADA AUBE			-48 760.37		48 760.37	100.00
28181700 AMORT.AGENCTS CONST.CHARLEVILL			-8 444.59		8 444.59	100.00
28181800 AMORT.AGENCTS CONST.LANGRES			-4 271.68		4 271.68	100.00
28182000 AM.MAT.TRANSPORT	-84 646.89		-20 752.26		-63 894.63	NS
28182400 AM.MAT.TRANSPORT CADA AUBE			-17 735.97		17 735.97	100.00
28182700 AM.MAT.TRANSPORT CADA CHARLEV.			-26 226.00		26 226.00	100.00
28183000 AM.MAT. BUREAU ET INFO.	-92 973.33		-22 245.84		-70 727.49	NS
28183400 AM.MAT.BUREAU CADA AUBE			-35 675.23		35 675.23	100.00
28183700 AM.MAT.BUREAU CADA CHARLEVILLE			-11 661.27		11 661.27	100.00
28183800 AM.MAT.BUREAU CADA LANGRES			-8 525.18		8 525.18	100.00
28184000 AM.MOBILIER ET EQT	-397 512.98		-222 826.48		-174 686.50	-78.40
28184400 AM.MOBILIER CADA AUBE/CAO AUBE			-76 829.18		76 829.18	100.00
28184700 AM.MOBILIER CADA CHARLEVILLE			-51 018.39		51 018.39	100.00
28184800 AM.MOBILIER CADA LANGRES			-7 183.80		7 183.80	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
IMMOBILISATIONS EN COURS	229 535.68		138 445.02		91 090.66	65.80
23100000 IMMO. CORP. EN COURS	229 535.68		138 445.02		91 090.66	65.80
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	76 229.30		72 727.25		3 502.05	4.82
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	28 341.82		8 248.83		20 092.99	243.59
27500200 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS			16 590.94		-16 590.94	NS
27620000 SUBVENTION DDASS	47 887.48		47 887.48			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	837 697.34		446 742.56		390 954.78	87.51
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5 735.51		7 777.12		-2 041.61	-26.25
41100000 CLIENTS	5 735.51				5 735.51	
41133000 CLTS RESIDENTS FTM			7 777.12		-7 777.12	NS
AUTRES CREANCES	40 049.77		37 068.20		2 981.57	8.04
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS NON PARV.	1 944.26				1 944.26	
42500000 AVANCE AU PERSONNEL			500.00		-500.00	NS
42870000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	758.07				758.07	
43870000 ORGANISMES SOC PROD A REC	320.77				320.77	
44710000 TAXES SUR LES SALAIRES	10 052.00		11 115.00		-1 063.00	-9.56
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	47.73				47.73	
46710000 DEBITEUR DIVERS	8 465.12		11 593.17		-3 128.05	-26.98
46720000 DEBITEURS DIVERS			990.00		-990.00	NS
46730000 AVANCE SUR ADA	12 659.00		2 092.00		10 567.00	505.11
46730100 AVANCE SUR ADA			3 182.00		-3 182.00	NS
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 802.82		7 596.03		-1 793.21	-23.61
DISPONIBILITES	5 917 302.18		6 196 779.02		-279 476.84	-4.51
51200400 BNP CADA AUBE	1 923 167.29		1 393 857.40		529 309.89	37.97
51201600 BNP LANGRES	1 556 056.76		2 398 184.64		-842 127.88	-35.12
51201800 BNP CHARLEVILLE	972 046.70		942 791.65		29 255.05	3.10
51201900 BNP COMPTE SUR LIVRET	1 364 393.50		1 360 086.56		4 306.94	0.32
51781200 LIVRET A	86 082.38		85 441.57		640.81	0.75
53200000 CAISSE SIEGE	639.90		1 293.01		-653.11	-50.51
53200200 CAISSE CADA CHAPELLE	258.54		693.20		-434.66	-62.70
53200400 CAISSE CADA BAR	330.30		2 961.88		-2 631.58	-88.85
53200500 CAISSE CAO AUBE			297.16		-297.16	NS
53200600 CAISSE HU	1 338.22		1 253.84		84.38	6.73
53200700 CAISSE FTM			5 806.20		-5 806.20	NS
53200800 CAISSE CAO LANGRES	2 283.52		408.92		1 874.60	458.43
53201800 CAISSE CADA LANGRES	1 263.01		2 416.04		-1 153.03	-47.72
53202000 CAISSE CADA CHARLEVILLE	973.38		1 286.95		-313.57	-24.37
53202100 CAISSE RS	1 385.84				1 385.84	
53202200 CAISSE HUDA AUBE	1 724.64				1 724.64	
53202300 CAISSE CAO CHAUMONT	5 358.20				5 358.20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 564.48		35 801.25		-22 236.77	-62.11
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	13 564.48		35 801.25		-22 236.77	-62.11
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 976 651.94		6 277 425.59		-300 773.65	-4.79
TOTAL GENERAL	6 814 349.28		6 724 168.15		90 181.13	1.34

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	1 709 820.10		1 791 196.81		-81 376.71	-4.54
10682000 RESERVE LIEE INVESTISSEMENT CH	462 078.74				462 078.74	
10682400 RESERVE LIEE INVEST.CADA AUBE			265 245.55		-265 245.55	NS
10682700 RESERVE LIEE INVEST.CADA CHAR.			105 000.00		-105 000.00	NS
10682800 RESERVE LIEE INVEST.CADA LANG.			234 832.30		-234 832.30	NS
10685000 RESERVE TRESO. CADA CHARLEVILL	305 246.01		42 498.00		262 748.01	618.26
10685500 RESERVE TRESO.CADA AUBE			106 237.63		-106 237.63	NS
10685800 RESERVE TRESO.CADA LANGRES			156 510.38		-156 510.38	NS
10686000 RESERVE COMPENSATION CHARLEVIL	942 495.35				942 495.35	
10686500 RESERVE COMPENS.CADA AUBE			173 649.00		-173 649.00	NS
10686700 RESERVE COMPENS.CADA CHARLEVIL			133 548.10		-133 548.10	NS
10686800 RESERVE DE COMPENSATION CADALA			573 675.85		-573 675.85	NS
REPORT A NOUVEAU	660 234.67		465 460.67		194 774.00	41.85
11000000 RAN	1 092 968.26				1 092 968.26	
11100500 REPORT A NOUVEAU CADA AUBE			495 873.29		-495 873.29	NS
11100700 REPORT A NOUVEAU CADA CHARLEV.			281 100.41		-281 100.41	NS
11100800 REPORT A NOUVEAU CADA LANGRES			144 371.12		-144 371.12	NS
11410200 DEP. REFUSEE TEMP. CP	-103 381.39		-106 163.55		2 782.16	2.62
11410300 DEP. REFUSEE TEMP. IDR	-147 915.99		-164 549.58		16 633.59	10.11
11411300 DEP. REFUSEE DEF.	-181 436.21		-181 436.21			
11900000 REPORT A NOUVEAU DEFICIT.AATM			-3 734.81		3 734.81	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	420 188.84		433 587.20		-13 398.36	-3.09
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	259 246.95		259 246.95			
11511000 EXC.AFPEC.MSES EXPLT.CADA AUBE	259 246.95		114 354.01		144 892.94	126.71
11511700 EXC AFPEC.MSES EXPLT.CADA CHAR			144 892.94		-144 892.94	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	300 252.27		7 317.39		292 934.88	NS
13000001 SUBV.INVEST.CADA AUBE			7 633.61		-7 633.61	NS
13000020 SUBV.INV.HU			11 395.20		-11 395.20	NS
13100000 SUBV. INV.	311 977.74				311 977.74	
13900001 SUBV.AU RESULTAT CADA AUBE			-2 027.42		2 027.42	100.00
13900020 SUBV.INV RES.HU			-9 684.00		9 684.00	100.00
13910000 SUBV. INV. VIREE RESULTAT	-11 725.47				-11 725.47	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	3 349 742.83		2 956 809.02		392 933.81	13.29
PROVISIONS POUR CHARGES	195 658.96		176 538.45		19 120.51	10.83
15300000 PROV RETRAITE POLE SOCIAL	195 658.96		22 972.40		172 686.56	751.71
15300400 PROV RETRAITE CADA BAR			118 290.29		-118 290.29	NS
15300700 PROV RETRAITE CADA CHARLEVILLE			15 025.73		-15 025.73	NS
15300800 PROV RETRAITE CADA LANGRES			20 250.03		-20 250.03	NS
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	759 545.31		1 133 236.12		-373 690.81	-32.98
19400000 FONDS DEDIES	759 545.31				759 545.31	
19400100 FOND DEDIES CADA AUBE			9 632.85		-9 632.85	NS
19400110 FONDS DEDIES CADA LANGRES			19 832.37		-19 832.37	NS
19400120 FONDS DEDIES CAO AUBE			414 245.90		-414 245.90	NS
19400200 FONDS DEDIES HU			53 773.90		-53 773.90	NS
19400600 FONDS DEDIES CAO LANGRES			425 602.88		-425 602.88	NS
19400700 FONDS DEDIES CADA CHARLEVILLE			11 069.94		-11 069.94	NS
19400800 FONDS DEDIES CAO CHAUMONT			144 778.28		-144 778.28	NS
19400900 FONDS DEDIES ADLER HM			41 238.38		-41 238.38	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
19401000 FOND DEDIES ADLER AUBE			13 061.62		-13 061.62	NS
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	955 204.27		1 309 774.57		-354 570.30	-27.07
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 795 097.13		1 774 321.11		20 776.02	1.17
51202000 BNP AATM	1 795 097.13		1 774 321.11		20 776.02	1.17
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	34 283.58		36 442.93		-2 159.35	-5.93
16500300 DEPOT HU			88.52		-88.52	NS
16500400 DEPOTS ET CAUTIONS CADA AUBE			14 009.00		-14 009.00	NS
16500500 CAUTIONS CADA/CPH	10 071.10				10 071.10	
16500700 DEPOTS/CAUTIONS CADA CHARLEVI			3 638.49		-3 638.49	NS
16500800 DEPOTS/CAUTIONS CADA LANGRES			8 049.60		-8 049.60	NS
16503300 DEPOTS ET CAUTIONS FTM			10 657.32		-10 657.32	NS
16510000 AUTRES CAUTIONS	24 212.48				24 212.48	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	290 609.95		260 508.96		30 100.99	11.55
40111000 FOURNISSEURS	143 465.49		165 330.02		-21 864.53	-13.22
40800000 FOURNISSEURS FACTURES NON	147 144.46		95 178.94		51 965.52	54.60
DETTES FISCALES ET SOCIALES	364 143.28		379 150.00		-15 006.72	-3.96
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS	914.02		1 978.98		-1 064.96	-53.81
42700000 PERSONNEL OPPOSITION	647.05		2 864.52		-2 217.47	-77.41
42820000 DETTES PROV CONGES A PAYER	120 460.51		112 023.49		8 437.02	7.53
42860000 PERS. CHARGES A PAYER	1 517.72				1 517.72	
43100000 SECURITE SOCIALE	92 016.00		110 779.00		-18 763.00	-16.94
43720000 CAISSE MUTUELLE	9 620.20		9 318.98		301.22	3.23
43730000 CAISSE PREVOYANCE	9 526.71		12 725.82		-3 199.11	-25.14
43731000 CAISSE RETRAITE	26 930.80		28 261.57		-1 330.77	-4.71
43820000 CHARGES SOC CONGES A PAYER	51 798.03		48 170.10		3 627.93	7.53
43860000 ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER	716.98				716.98	
44190200 AVANCE SUR SUBVENTION			9 159.89		-9 159.89	NS
44200000 ETAT PREL. A LA SOURCE	5 038.00				5 038.00	
44400000 ETAT IS A PAYER	1 034.00		1 462.00		-428.00	-29.27
44781000 TAXE FORMATION CONTINUE	22 389.00		22 641.00		-252.00	-1.11
44782000 TAXE CONSTRUCTION	7 079.00		6 336.61		742.39	11.72
44820000 CHARGES FISCALES POUR CON	14 455.26		13 428.04		1 027.22	7.65
AUTRES DETTES	24 918.24		1 835.79		23 082.45	NS
46710300 CREDITEUR DIVERS			1 835.79		-1 835.79	NS
46740000 CREDITEUR DIVERS	24 918.24				24 918.24	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	350.00		5 325.77		-4 975.77	-93.43
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	350.00		5 325.77		-4 975.77	-93.43
TOTAL DETTES	2 509 402.18		2 457 584.56		51 817.62	2.11
TOTAL GENERAL	6 814 349.28		6 724 168.15		90 181.13	1.34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	259	382.75	194	556.64	64	826.11	33.32
70610000 REDEVANCES HEBERGEMENTS	63	010.04	52	345.31	10	664.73	20.37
70622000 ALT	3	995.04	3	995.04			
70623000 ALS	145	845.11	105	762.96	40	082.15	37.90
70840000 PARTICIPATIONS DIVERSES	46	532.56	32	453.33	14	079.23	43.38
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1	110 702.26	1	876 534.08	-765	831.82	-40.81
74720000 SUBVENTION HEBERGEMENT URGENCE	211	560.00	65	160.00	146	400.00	224.68
74800000 SUBVENTIONS AUTRES ACT. POLE S	899	142.26	1 811	374.08	-912	231.82	-50.36
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	54	605.08	80	534.27	-25	929.19	-32.20
78150000 REPRISE PROV.CHARGES IFC	22	891.24	27	687.29	-4	796.05	-17.32
78151000 REPRISES PROV POUR CHARGES			2	930.60	-2	930.60	NS
79140000 TRANSFERTS DE CHARGES	4	955.77	25	853.67	-20	897.90	-80.83
79162000 INDEMNITES JOURNALIERES	26	758.07	17	041.46	9	716.61	57.02
79165000 AIDES A EMPLOI REMBOURSE			7	021.25	-7	021.25	NS
COTISATIONS	990	.00	885	.00	105	.00	11.86
75600000 COTISATIONS RECUES DES AD	990	.00	885	.00	105	.00	11.86
AUTRES PRODUITS	2	910 912.36	2	650 626.26	260	286.10	9.82
73100000 DOTATION GLOBALE CADA	2	910 776.00	2	650 429.34	260	346.66	9.82
75800000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE		136.36		196.92	-60	56	-30.75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4	336 592.45	4	803 136.25	-466	543.80	-9.71
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1	767 783.53	1	547 277.77	220	505.76	14.25
60600000 GAZ	82	128.04	72	186.26	9	941.78	13.77
60611000 EAU	88	513.74	76	183.17	12	330.57	16.19
60612000 EDF, ENERGIE	93	258.95	78	541.61	14	717.34	18.74
60613000 CHAUFFAGE	22	175.02	21	009.55	1	165.47	5.55
60621000 COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	30	053.93	29	958.66	95	.27	0.32
60623100 FOURNITURES D'ATELIER	10	955.88	12	230.53	-1	274.65	-10.42
60625100 FOURNITURE SCOLAIRE, EDUCATION			10	789.00	-10	789.00	NS
60626000 FOURNITURES HOTELIERES	83	091.67	71	034.27	12	057.40	16.97
60632000 PRODUITS ENTRETIEN	10	158.97	14	457.09	-4	298.12	-29.73
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	27	354.98	29	942.78	-2	587.80	-8.64
60653000 FOURNITURES DE LOISIRS	47	102.15	34	412.61	12	689.54	36.87
60670000 NOURRITURES ET BOISSONS	1	674.27	2	184.48	-510	.21	-23.36
61110000 SOUS TRAITANCE GENERALE	41	447.89	24	411.90	17	035.99	69.79
61180000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	5	373.17	4	547.88	825	.29	18.15
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	56	552.26	49	088.62	7	463.64	15.20
61320000 LOYERS	537	397.12	459	639.71	77	757.41	16.92
61350000 LOCATION MATERIEL	16	510.61	14	485.29	2	025.32	13.98
61400000 CHARGES LOCATIVES	226	364.60	182	377.56	43	987.04	24.12
61520000 ENTRETIEN REPARATIONS IMM	53	532.26	38	433.01	15	099.25	39.29
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	10	753.54	10	600.07	153	.47	1.45
61560000 CONTRATS DE MAINTENANCE	34	544.22	30	776.62	3	767.60	12.24
61600000 ASSURANCES	58	628.23	54	525.09	4	103.14	7.53
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	5	880.00			5	880.00	
61810000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1	882.37	3	556.15	-1	673.78	-47.07
61840000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	4	377.00	3	527.88	849	.12	24.07
62100000 TRADUCTIONS ET INTERPRETARIATS	27	579.30	33	766.17	-6	186.87	-18.32
62110000 PERSONNEL EXT TRADUCT INT	13	525.63	15	824.55	-2	298.92	-14.53
62150000 PERSONNEL INTERIMAIRE			12	113.68	-12	113.68	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62260000 HONORAIRES	67 356.96		56 019.95		11 337.01	20.24
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	3 415.00				3 415.00	
62300000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	5 962.46		400.25		5 562.21	NS
62380000 DONS OEUVRE ET POURBOIRES	1.00		100.00		-99.00	-99.00
62420000 TRANSPORTS USAGERS	28 508.73		27 348.52		1 160.21	4.24
62560000 DEPLACEMENTS ET MISSIONS	8 757.28		9 467.26		-709.98	-7.50
62630000 FRAIS POSTAUX	6 845.22		5 363.65		1 481.57	27.62
62650000 TELEPHONE	26 096.32		24 266.62		1 829.70	7.54
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 774.35		1 425.10		349.25	24.51
62810000 PRESTATION DE BLANCHISSAGE	641.77		188.72		453.05	240.06
62830000 PRESTATION NETTOYAGE	26 018.07		31 448.03		-5 429.96	-17.27
62870000 REMBT FRAIS	1 590.57		645.48		945.09	146.42
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	171 623.77		130 236.06		41 387.71	31.78
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	127 371.43		89 315.20		38 056.23	42.61
63310000 TAXE FORMATION	33 097.86		29 833.64		3 264.22	10.94
63320000 TAXE EFFORT DE CONSTRUCTION	7 077.83		5 998.38		1 079.45	18.00
63512000 IMPOTS LOCAUX	1 265.82		104.38		1 161.44	NS
63513000 AUTRES TAXES	1 610.59		1 557.41		53.18	3.41
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE			1 359.80		-1 359.80	NS
63820000 CHARGES FISCALES SUR CONG	1 200.24		2 067.25		-867.01	-41.94
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 584 787.48		1 453 321.79		131 465.69	9.05
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 573 927.96		1 430 010.28		143 917.68	10.06
64120000 CONGES A PAYER	8 437.02		17 350.24		-8 913.22	-51.37
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 422.50		5 961.27		-3 538.77	-59.36
CHARGES SOCIALES	638 608.11		644 726.39		-6 118.28	-0.95
64510000 URSSAF	443 707.66		449 201.80		-5 494.14	-1.22
64520000 MUTUELLE	35 112.46		28 658.13		6 454.33	22.52
64531000 AG2R	96 165.92		124 829.13		-28 663.21	-22.96
64532000 CIPC	39 139.19		9 515.27		29 623.92	311.33
64580000 AUTRES CHARGES SOCIALES	5 425.75		4 341.85		1 083.90	24.96
64590000 CHARGES SOCIALES S/CP	4 270.91		7 460.61		-3 189.70	-42.75
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	3 120.06		4 478.14		-1 358.08	-30.33
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSON	11 666.16		16 241.46		-4 575.30	-28.17
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	104 548.15		88 223.20		16 324.95	18.50
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 234.80		1 615.60		-380.80	-23.57
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	103 313.35		86 607.60		16 705.75	19.29
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	42 011.75		12 360.14		29 651.61	239.90
68150000 DOTATION PROV.CHARGES IFC	42 011.75		12 360.14		29 651.61	239.90
AUTRES CHARGES	32 314.25		33 483.71		-1 169.46	-3.49
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COU	589.35		1 857.83		-1 268.48	-68.28
65821000 PECULE/ADA	31 724.90		31 625.88		99.02	0.31
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 341 677.04		3 909 629.06		432 047.98	11.05
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 084.59		893 507.19		-898 591.78	-100.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 947.75		6 729.01		-1 781.26	-26.47
76380000 INTERETS AUTRES CREANCES	4 947.75		6 729.01		-1 781.26	-26.47
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 947.75		6 729.01		-1 781.26	-26.47
RESULTAT FINANCIER	4 947.75		6 729.01		-1 781.26	-26.47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-136.84		900 236.20		-900 373.04	-100.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	290.00		1 500.00		-1 210.00	-80.67
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	290.00		1 500.00		-1 210.00	-80.67
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	51 260.25		10 156.15		41 104.10	404.72
77500000 PRODUITS DE CESSION DES IMMOS	14 851.00		5 532.74		9 318.26	168.42
77700000 QUOTE PART DE SUBVENTIONS	36 409.25		4 623.41		31 785.84	687.50
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	51 550.25		11 656.15		39 894.10	342.26
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	74.00				74.00	
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES	74.00				74.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 807.38				3 807.38	
67500000 VNC DES IMMOB.CEDEES	3 807.38				3 807.38	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 881.38				3 881.38	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	47 668.87		11 656.15		36 012.72	308.96
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 034.00		1 462.00		-428.00	-29.27
69500000 IMPOT SOCIETE	1 034.00		1 462.00		-428.00	-29.27
TOTAL PRODUITS	4 393 090.45		4 821 521.41		-428 430.96	-8.89
TOTAL DES CHARGES	4 346 592.42		3 911 091.06		435 501.36	11.14
SOLDE INTERMEDIAIRE	46 498.03		910 430.35		-863 932.32	-94.89
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	1 133 236.12		656 392.97		476 843.15	72.65
78940200 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE	1 133 236.12		656 392.97		476 843.15	72.65
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	759 545.31		1 133 236.12		-373 690.81	-32.98
68940200 DOT.PROV.FONDS DEDIES	759 545.31		1 133 236.12		-373 690.81	-32.98
EXCEDENTS OU DEFICITS	420 188.84		433 587.20		-13 398.36	-3.09

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 814 349.28 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 4 336 592.45 Euros et dégageant un excédent de 420 188.84 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité des Cada a augmenté suite à l'évolution à la hausse du nombre de places dont certaines font suite à la transformation de places de Cao en places de Cada.

L'activité des Cao n'a pas été uniforme, certains ont vu leur activité évoluer à la hausse, d'autres à la baisse, la baisse d'activité sur les Cao résulte de la transformation de places en places de Cada.

L'HU a vu son activité croître en 2019.

Un CPH a été ouvert à compter du 1/10/19 dans les Ardennes.

Les 3 bâtiments de la résidence sociale de la Chapelle Saint Luc sont livrés fin 2019.

Un contrôle fiscal est en cours sur la période 2016 à 2018, aucun contentieux n'existe et n'est envisagé à la date d'arrêté des comptes.

Un litige prud'homal est en cours, à la date d'arrêté des comptes aucun jugement n'a été rendu. La direction de l'association estime ne rien avoir à déboursier dans ce contentieux, aucune écriture n'est donc constatée. A titre d'information nous indiquons que le salarié réclame environ 92 000 € à l'association ainsi que 300 € d'astreinte journalière pour la remise de documents.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les mesures décidées par les gouvernements dans le cadre de la lutte contre cette crise emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des opérateurs sont difficilement prévisibles, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Néanmoins à titre d'information, à ce jour, nous pouvons indiquer que nous avons supporté des dépenses supplémentaires d'environ 60 K€ pour adapter nos structures aux règles sanitaires et assister nos résidents en palliatif de la fermeture d'association alimentaire. Nous avons fait remonter l'information de ce surcoût à nos financeurs et nous ne savons pas à ce jour si elles seront comblées pour partie ou totalement.

Mis à part l'activité de cours de français, le reste de nos activités n'a pas été affecté par

ANNEXE

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

la crise sanitaire, nos recettes 2020 ne devraient donc pas être affectées par cette crise ou de façon très marginale.

Aucune fermeture de site n'est à l'ordre du jour.

Nous avons eu recours au dispositif du chômage partiel mais l'indemnisation ne sera pas demandée car nos financeurs n'ont pas diminué leur dotation.

L'évolution de nos créances n'est pas à ce jour affectée par l'épidémie.

Nous avons des réserves suffisantes nous permettant de couvrir l'impact estimé de la crise sanitaire sur notre association, aussi la poursuite de notre exploitation n'est pas du tout affectée à ce jour.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

La poursuite de l'activité pourrait être compromise dans l'hypothèse où un ou plusieurs financeurs viendraient à rompre ou à ne pas renouveler leurs engagements.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Secteurs distinct d'activité :			
Résultat comptable	Excédent	420 189 €	
Dont part du résultat libre	Excédent	64 132 €	
Dont part du résultat réglementé	Excédent	356 057 €	
Détail résultat libre :			
Résidence sociale (Pole Social)	Excédent	64 536 €	
Action Sociale (Pole Social)	Excédent	947 €	
Hôtel Social Bar sur Aube (Pole Social)	Déficit	- 1 351 €	

ANNEXE

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

Détail résultat réglementé :		
Aide aux réfugiés/Adler (Pole Social)		0 €
CAO Aube (Pole Social)		0 €
CAO Chaumont (Pole Social)		0 €
CAO Langres (Pole Social)		0 €
CADA Aube	Excédent	128 470 €
CADA Langres	Excédent	122 709 €
CADA Charleville-Mézières	Excédent	93 127 €
Hébergement d'Urgence(Pole Social)		0 €
CPH Ardennes	Excédent	11 751 €
Rémunérations des trois plus hauts cadres salariés et bénévoles :		
Rémunérations brutes versées aux trois personnes les mieux rémunérées : 194 539 €		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 572		
TOTAL	17 572		
Terrains	5 343		9 000
Constructions sur sol propre			163 880
Installations générales agencements aménagements des constructions	98 726		143 255
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 506		2 314
Installations générales agencements aménagements divers	74 644		1 730
Matériel de transport	165 715		16 495
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	530 874		68 044
Immobilisations corporelles en cours	138 445		229 536
TOTAL	1 040 253		634 254
Prêts, autres immobilisations financières	72 727		4 248
TOTAL	72 727		4 248
TOTAL GENERAL	1 130 552		638 502

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			17 572	17 572
TOTAL				
Terrains			14 343	14 343
Constructions sur sol propre			163 880	163 880
Installations générales agencements aménagements constr.		-0	241 981	241 981
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		276	28 543	28 543
Installations générales agencements aménagements divers		437	75 937	75 937
Matériel de transport		15 357	166 853	166 853
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1	598 918	598 918
Immobilisations corporelles en cours	138 445	0	229 536	229 536
TOTAL	138 445	16 071	1 519 991	1 519 991
Prêts, autres immobilisations financières	746	-0	76 229	76 229
TOTAL	746	-0	76 229	76 229
TOTAL GENERAL	139 191	16 071	1 613 791	1 613 791

Les dépenses d'achat de bien dont la durée d'utilisation est supérieure à 1 an et ne correspondant pas à un renouvellement/remplacement courant, sont comptabilisées en immobilisations.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	14 451	1 235		15 686
TOTAL				
Constructions sur sol propre		2 971		2 971
Installations générales agencements aménagements constr.	81 583	10 748		92 332
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 619	1 234	276	26 576
Installations générales agencements aménagements divers	61 477	2 357	438	63 396
Matériel de transport	64 714	31 482	11 549	84 647
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	435 965	54 521		490 486
TOTAL	669 358	103 314	12 264	760 408
TOTAL GENERAL	683 809	104 548	12 264	776 094

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 235				
TOTAL					
Constructions sur sol propre	2 971				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	10 748				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 234				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 357				
Matériel de transport	31 482				
Matériel de bureau informatique mobilier	54 521				
TOTAL	103 314				
TOTAL GENERAL	104 548				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Réserves d'investissement	605 078	177 185		320 184	462 079
Réserves de compensation	880 873	61 622		-0	942 495
Réserves de trésorerie	305 246				305 246
Report à nouveau	465 461	194 774			660 235
RESULTAT DE L'EXERCICE	433 587	6	420 189	433 593	420 189
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Résultats sous contrôle de tiers	259 247				259 247
Subventions d'investissement	7 317		329 344	36 409	300 252
Provisions réglementées					
TOTAL I	2 956 809	433 587	749 533	790 186	3 349 743

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	176 538	42 012	22 891		195 659
TOTAL	176 538	42 012	22 891		195 659
TOTAL GENERAL	176 538	42 012	22 891		195 659
Dont dotations et reprises d'exploitation		42 012	22 891		

Provision pour indemnités de fin de carrière par échéance

Engagement à Montant

moins d'un an 26 198 €

1 à 5 ans 50 239 €

6 à 10 ans 28 200 €

11 à 20 ans 20 685 €

21 à 30 ans 63 706 €

plus de 30 ans 6 631 €

Engagement total 195 659 €

Hypothèses de calculs retenues pour l'évaluation des indemnités de fin de carrière :

Depuis 2006, les engagements en matière de retraite sont intégralement provisionnés selon les règles suivantes :

CCN Hospitalisation privée à but non lucratif

Départ à la retraite à l'âge de 62 ans

Départ à l'initiative du salarié = 100 %

Turn over moyen

Taux d'actualisation net d'inflation = 0.77 %

Taux de charges patronales = 50 %

Table de mortalité = Insee 2018 pour les cadres et les non cadres.

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	76 229	0	76 229
Autres créances clients	5 736	5 736	
Personnel et comptes rattachés	758	758	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	321	321	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 052	10 052	
Divers état et autres collectivités publiques	48	48	
Débiteurs divers	28 871	28 871	
Charges constatées d'avance	13 564	13 564	
TOTAL	135 579	59 350	76 229

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 795 097	1 795 097		
Emprunts et dettes financières divers	34 284	34 284		
Fournisseurs et comptes rattachés	290 610	290 610		
Personnel et comptes rattachés	123 539	123 539		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	190 609	190 609		
Impôts sur les bénéfiques	1 034	1 034		
Autres impôts taxes et assimilés	48 961	48 961		
Autres dettes	24 918	24 918		
Produits constatés d'avance	350	350		
TOTAL	2 509 402	2 509 402		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Cao Langres/Chaumont	570 381	570 381	570 381	217 378	217 378
Hebergement urgence	53 774	53 774	53 774	94 518	94 518
Cao Aube	414 246	414 246	414 246	396 340	396 340
Aide aux réfugiés Adler	54 300	54 300	54 300	21 962	21 962
Cada Aube	9 633	9 633	9 633	17 525	17 525
Cada Charleville	11 070	11 070	11 070	2 271	2 271
Cada Langres	19 832	19 832	19 832	3 568	3 568
Prévention sexisme				5 983	5 983
TOTAL	1 133 236	1 133 236	1 133 236	759 545	759 545

Dont fonds dédiés correspondant à la valeur nette comptable des immobilisations acquises à l'aide de subvention de fonctionnement = 129 980 €

Détail par structure :

Cada Aube	7 765 €
Cada Charleville	2 271 €
Cada Langres	3 568 €
Huda Aube	70 344 €
Cao Langres/Chaumont	32 275 €
HU	13 757 €

Le reste des fonds dédiés correspond à des excédents non encore utilisés ou remboursés au financeur à la date de clôture.

ANNEXE

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

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 874
Total	8 874

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 144
Dettes fiscales et sociales	218 417
Total	365 561

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 564
Total	13 564
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	350
Total	350

Subventions d'équipement

Plusieurs subventions d'investissements ont été utilisées au cours de l'exercice pour un montant de 329 344 € dont 25000 € inscrits en résultat immédiatement et 304344 € au passif en vue d'être étalées au rythme de l'amortissement des biens financés.

Les subventions perçues les années précédentes en cours d'amortissement ont été affectées au résultat de l'exercice pour 11409 € au compte 777 soit au global avec l'inscription des 25000 € une affectation de 36409 € en 777 sur l'année.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	38
Total	45

Valorisation des contributions volontaires

Nombre d'heures accomplies par les bénévoles au cours de l'exercice 2019 : 5555 heures à 25 € = 138875 €.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13432 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13432 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				285 944	285 944
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				96 909	96 909
- dotations de l'exercice				51 500	51 500
Total				148 409	148 409
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				102 778	102 778
- exercice				53 768	53 768
Total				156 546	156 546
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				56 103	56 103
- entre 1 et 5 ans				88 991	88 991
Total				145 094	145 094
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				572	572
- entre 1 et 5 ans				2 287	2 287
Total				2 859	2 859
Montant en charge sur l'exercice				56 552	56 552