CAPEOS CONSEILS

Ensemble pour entreprendre

COMPTES ANNUELS 2019

ASS ASTEROIDE B612

1 BOULEVARD René Crinon
35500 VITRE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

CAPEOS CONSEILS

Inscrit à l'Ordre des Experts-Comptables

29 RUE DE LORIENT 35000 RENNES

Tél. 02.99.54.74.44

www.capeos.fr

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Rapport de présentation des comptes annuels 2
Bilan actif 4
Bilan passif 5
Compte de Résultat 6
Annexe 7
Règles et méthodes comptables *8*
Faits caractéristiques *10*
Notes sur le bilan *11*
Notes sur le compte de résultat *17*
Autres informations *18*
2. Détail des comptes **21**
Bilan détaillé 22
Compte de résultat détaillé 26

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ASTEROIDE B612 relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	162 399,48
Total des ressources	328 350,16
Résultat net comptable (Excédent)	**15 184,96**

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.

Fait à RENNES
Le 19/05/2020

LOIC BORDAGE
EXPERT COMPTABLE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 960	2 960		
Immobilisations corporelles	76 491	56 132	20 359	30 819
Immobilisations financières	8		8	8
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**79 459**	**59 092**	**20 367**	**30 827**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	7 734		7 734	7 394
Autres	104 146		104 146	87 028
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	29 625		29 625	30 714
Caisse	76		76	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**141 581**		**141 581**	**125 137**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	452		452	324
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	**452**		**452**	**324**
TOTAL GENERAL	**221 492**	**59 092**	**162 399**	**156 288**

Legs nets à réaliser :		
acceptés par les organes statutairements compétents		
autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre :		

Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	22 549	28 549
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**15 185**	**9 238**
Report à nouveau	32 312	23 074
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**70 046**	**60 861**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**70 046**	**60 861**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	12 224	18 250
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 939	18 534
Autres	58 191	58 643
TOTAL DETTES	**92 354**	**95 427**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**162 399**	**156 288**

(1) Dont à plus d'un an (a)	6 114
Dont à moins d'un an (a)	86 240
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	326 049	303 565
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	231 612	219 790
Cotisations	2 301	2 556
Autres produits	6 431	26 701
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**566 393**	**552 612**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements	30 234	31 753
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	73 017	74 418
Impôts, taxes et versements assimilés	12 577	12 228
Rémunérations du personnel	341 856	319 133
Charges sociales	88 654	96 389
Dotations aux amortissements	10 460	9 227
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	630	206
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**557 428**	**543 354**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**8 966**	**9 257**
PRODUITS FINANCIERS	**161**	**405**
CHARGES FINANCIERES	**146**	**309**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**6 306**	**397**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**102**	**513**
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**15 185**	**9 238**

Ressources	
Bénévolat	20 000
Prestations en nature	3 500
Dons en nature	
Total	**23 500**
Emplois	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	3 500
Prestations	
Personnel bénévole	20 000
Total	**23 500**

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ASTEROIDE B612

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 162 399 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 15 185 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/05/2020 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

* Installations techniques : 2 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 10 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 4 ans

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

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Information au titre d'un évènement post-clôture

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 960			2 960
Immobilisations incorporelles	**2 960**			**2 960**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 141			20 141
- Installations générales, agencements aménagements divers	28 360			28 360
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 991			27 991
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**76 491**			**76 491**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	8			8
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**8**			**8**
ACTIF IMMOBILISE	**79 459**			**79 459**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 960			2 960
Immobilisations incorporelles	**2 960**			**2 960**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 109	2 367		15 476
- Installations générales, agencements aménagements divers	19 602	2 011		21 612
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 961	6 082		19 044
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**45 672**	**10 460**		**56 132**
ACTIF IMMOBILISE	**48 632**	**10 460**		**59 092**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 112 332 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 734	7 734	
Autres	104 146	104 146	
Charges constatées d'avance	452	452	
Total	**112 332**	**112 332**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
IJSS NETTES SUBROGATION	342
DEBIT.CRED.DIV.PROD. A RECEV.	1 112
Total	**1 454**

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Ala clôture
Fonds propres sans droit de reprise	28 549			6 000	22 549
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves		9 238		9 238	
Report à Nouveau	23 074		9 238		32 312
Excédent ou déficit de l'exercice	9 238	-9 238	15 185		15 185
Situation nette	**60 861**		**24 423**	**15 238**	**70 046**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	**60 861**		**24 423**	**15 238**	**70 046**

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 92 354 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	12 224	6 110	6 114	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 939	21 939		
Dettes fiscales et sociales	58 172	58 172		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	20	20		
Produits constatés d'avance				
Total	**92 354**	**86 240**	**6 114**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 999			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN FACT NON PARVENUES	11 330
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	53
PERSONNEL CONGES A PAYER	24 414
ORG SOC CHARGES SOC SUR CP	8 741
ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	5 459
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	763
Total	**50 761**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	452		
Total	**452**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 3 866 euros

Subventions d'exploitation

Au 31.12.2019, il a été provisionné un montant restant à percevoir de 76 257 € au titre de la participation CAF (PSU).

Transferts de charges d'exploitation et financières

Une partie des produits UNIFORMATION soit 3 749.46 € sont en réalité rattachée à des formations de l'année 2018.

Eléments imputables à un autre exercice

Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
Résultat de l'exercice		**15 185**
Part du résultat sur gestion conventionnée		
Part du résultat sur gestion libre		**15 185**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution Bretagne Active	9 085
Avals et cautions	9 085
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**9 085**

L'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montants des engagements pour départ à la retraite.
Le montant des engagements s'élève à la cloture de l'exercice à 22 240 Euros.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur :
- l'âge de départ à la retraite : 62 ans
- le taux moyen d'augmentation des salaires : 1 %
- le taux d'actualisation retenu : 0.75 %
- le taux moyen des charges sociales : 33% pour les non cadres, 48.5 % pour les cadres.

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	30 000
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	30 000

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20500000 - LOGICIELS	2 959,81		2 959,81	2 959,81
28050000 - AMORT. LOGICIELS		2 959,81	-2 959,81	-2 959,81
	2 959,81	2 959,81		
Immobilisations corporelles				
21500000 - MATERIEL & OUTILLAGE	20 140,60		20 140,60	20 140,60
21810000 - INST.AGENC.DIVERS	28 359,54		28 359,54	28 359,54
21830000 - MAT.BUREAU &INFORMAT	3 661,23		3 661,23	3 661,23
21840000 - MOBILIER	24 329,90		24 329,90	24 329,90
28150000 - AMORT.MATERIEL & OUTILLAGE		15 476,32	-15 476,32	-13 109,09
28181000 - AMORT.AG.CONS.DIVERS		21 612,44	-21 612,44	-19 601,74
28183000 - AMORT.MAT.BUREAU &IN		3 661,23	-3 661,23	-3 661,23
28184000 - AMORT MOBILIER		15 382,27	-15 382,27	-9 299,78
	76 491,27	56 132,26	20 359,01	30 819,43
Immobilisations financières				
27100000 - AUTRES TITRES IMMOBILISES	7,62		7,62	7,62
	7,62		7,62	7,62
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**79 458,70**	**59 092,07**	**20 366,63**	**30 827,05**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - CLIENTS	7 734,18		7 734,18	7 394,33
	7 734,18		7 734,18	7 394,33
Autres				
40100000 - FOURNISSEURS				164,88
43720000 - MUTUELLE				296,96
43871000 - IJSS NETTES SUBROGATION	341,96		341,96	
44100000 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	102 692,00		102 692,00	86 566,44
46870000 - DEBIT.CRED.DIV.PROD. A RECEV.	1 112,00		1 112,00	
	104 145,96		104 145,96	87 028,28
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)				
51120000 - CHEQUES A ENCAISSER	605,48		605,48	293,54
51130000 - CESU A ENCAISSER	435,00		435,00	
51210000 - CMB LIVRET BLEU	652,83		652,83	16 901,15
51211000 - CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE	9 284,88		9 284,88	13 464,29
51220000 - CMB LIVRET LIBRISSIME	18 646,70		18 646,70	55,16
	29 624,89		29 624,89	30 714,14
Caisse				
53000000 - CAISSE	76,12		76,12	
	76,12		76,12	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**141 581,15**		**141 581,15**	**125 136,75**

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	451,70		451,70	324,00
	451,70		451,70	324,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	**451,70**		**451,70**	**324,00**
TOTAL GENERAL	**221 491,55**	**59 092,07**	**162 399,48**	**156 287,80**

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 - FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	3 048,98	3 048,98
10210000 - FONDS ASSOCIATIFS AVC DR DE REPRISE	19 500,00	25 500,00
	22 548,98	28 548,98
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**15 184,96**	**9 238,16**
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUV CREDITEUR	32 311,84	23 073,68
	32 311,84	23 073,68
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**70 045,78**	**60 860,82**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**70 045,78**	**60 860,82**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
16420000 - EMPRUNT 30KE	12 170,44	18 169,91
16884000 - INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	53,39	79,92
	12 223,83	18 249,83
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	10 608,97	12 392,71
40810000 - FOURN FACT NON PARVENUES	11 329,60	6 141,40
	21 938,57	18 534,11
Autres		
41100000 - CLIENTS	19,60	150,00
42100000 - PERS.REMUNERATIONS DUES	894,61	2 389,95
42820000 - PERSONNEL CONGES A PAYER	24 414,26	17 226,36
43100000 - SECURITE SOCIALE	9 076,00	11 073,00
43708000 - CONTRIBUTIONS PARITARISME	936,63	863,84
43720000 - MUTUELLE	558,19	
43730000 - RETRAITE & PREVOYANCE	2 309,56	8 675,07
43801000 - FORMATION CONTINUE	4 710,69	6 894,93
43820000 - ORG SOC CHARGES SOC SUR CP	8 741,48	6 821,89
43860000 - ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	5 459,00	4 548,00
44210000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	308,28	
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	763,00	
	58 191,30	58 643,04

Bilan détaillé

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
TOTAL DETTES	**92 353,70**	**95 426,98**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**162 399,48**	**156 287,80**

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
70610000 - PARTICIPATIONS PARENTS	87 795,89	81 650,59
70620000 - PARTICIPATIONS CAF	218 746,73	211 902,08
70630000 - PARTICIPATION MSA	19 506,54	10 012,56
	326 049,16	303 565,23
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
74120000 - SUBVENTION EXPLOITATION	2 371,44	7 121,45
74300000 - SUBV FONCT DEPARTEMENT	14 778,09	12 454,04
74300100 - SUBV DEPARTEMENT PAI	29 376,52	19 164,18
74400000 - SUBV FONCT COMMUNE	178 086,00	164 050,00
74800000 - SUBV CAF PAI	7 000,00	17 000,00
	231 612,05	219 789,67
Cotisations		
75600000 - COTISATIONS ADHERENTS	2 301,00	2 556,00
	2 301,00	2 556,00
Autres produits		
75800000 - PRODUITS DIV.GESTION	58,79	397,93
78150000 - REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES		13 551,00
79101000 - PRISE EN CHARGE FORMATION	4 861,46	12 180,75
79140000 - TRANSFERT DE CHARGES SOCIALES	1 511,00	571,24
	6 431,25	26 700,92
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**566 393,46**	**552 611,82**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
60210000 - ALIMENTATION	24 011,93	21 219,57
60211000 - FOURNITURES ACTIVITES	2 389,88	6 458,93
60260000 - PRODUITS HYGIENE	3 831,80	4 074,31
	30 233,61	31 752,81
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes		
60411000 - HONORAIRES MEDECIN REFERENT	1 954,72	1 836,12
60611000 - ELECTRICITE	4 425,29	3 992,38
60612000 - EAU	890,13	833,90
60630000 - PETITS EQUIPEMENTS	654,42	2 214,47
60632000 - PRODUITS D'ENTRETIEN	1 963,70	2 173,02
60640000 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 672,28	3 162,50
60690000 - VETEMENTS TRAVAIL		294,81
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	22 961,65	22 526,11
61350000 - LOCATIONS MOBILIERES		141,80
61520000 - ENTRETIEN IMMOBILIER	1 046,60	532,10
61550000 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	494,00	39,00
61560000 - MAINTENANCE	3 690,36	3 229,79
61600000 - PRIMES D'ASSURANCES	2 359,16	2 335,88
61860000 - FORMATION DU PERSONNEL	696,00	3 537,00
62260000 - HONORAIRES COMPTABLES	6 710,40	4 809,60
62261000 - HONORAIRES SOCIAL	7 262,40	6 405,60
62263000 - HONORAIRES CAC	3 866,00	4 020,00

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
62264000 - AUTRES HONORAIRES	544,15	1 168,37
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50,00	50,00
62280000 - AUTRES PRESTATAIRES	273,20	
62300000 - CADEAUX	5 760,29	4 920,99
62360000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS		230,40
62520000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	925,03	915,04
62570000 - RECEPTIONS	612,83	997,93
62610000 - FRAIS POSTAUX	380,89	309,65
62630000 - FRAIS TELEPHONE	1 114,78	1 275,84
62710000 - SERVICES BANCAIRES	335,32	144,06
62785000 - FRAIS SUR CHEQUES CADEAUX	226,20	172,80
62810000 - COTISATIONS	2 147,00	2 149,00
	73 016,80	74 418,16
Impôts, taxes et versements assimilés		
63330000 - PART.FORM.CONTINUE	6 191,69	6 894,93
63511000 - TAXE SUR SALAIRES	5 459,00	4 548,00
63513000 - ORDURES MENAGERES	926,17	785,00
	12 576,86	12 227,93
Rémunérations du personnel		
64110000 - SALAIRES BRUTS	321 841,25	304 230,42
64120000 - VAR PROV CONGES PAYES	7 187,90	3 471,36
64140000 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		8 000,00
64140200 - IJSS BRUTES INDEMNITÉS COMPLÉMENTAI	11 794,42	3 431,07
64141000 - INDEM. TRANSACT, RUPTURE CONVENTION	1 032,64	
	341 856,21	319 132,85
Charges sociales		
64510000 - COTIS.URSSAF	51 183,15	55 095,20
64520000 - COTIS.MUTUELLE & PREVOYANCE	6 882,21	1 821,86
64521000 - COTISATIONS PRÉVOYANCES		2 927,93
64530000 - COTIS.RETRAITE	12 240,38	18 720,28
64540000 - COTIS.CHOMAGE	14 049,23	12 957,91
64550000 - VAR PROV CHARGES SOC/CP	1 919,59	2 597,89
64580000 - COTISATIONS PARITARISME	936,63	863,84
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	1 442,98	1 404,00
	88 654,17	96 388,91
Dotations aux amortissements		
68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	10 460,42	9 227,36
	10 460,42	9 227,36
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
65400000 - PERTES S/CREANCES IRRECOU.	625,11	196,75
65800000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTES	4,44	9,58
	629,55	206,33
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**557 427,62**	**543 354,35**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**8 965,84**	**9 257,47**
PRODUITS FINANCIERS		
76810000 - INTERETS DES COMPTES FINANCIERS	161,21	405,45
	161,21	**405,45**
CHARGES FINANCIERES		
66110000 - INTERETS SUR EMPRUNTS	146,08	308,99
	146,08	**308,99**

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
77200000 - PRODUITS SUR EX. ANTERIEURS	6 305,90	397,08
	6 305,90	**397,08**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
67120000 - PÉNALITÉS ET AMENDES	101,91	
67200000 - CHARGES SUR EXERCICES ANT.		512,85
	101,91	**512,85**
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**15 184,96**	**9 238,16**