ASSOCIATION AMILAURA

245 RUE DUGUESCLIN
69003 LYON

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

Sommaire

ETATS COMPTABLES ____ **2**

BILAN ACTIF *3*
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 3
IMMOBILISATIONS CORPORELLES 3
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES 3
STOCKS EN COURS 3

BILAN PASSIF *4*
FONDS ASSOCIATIFS ET RÉSERVES 4
DETTES 4
ENGAGEMENTS REÇUS 4
ENGAGEMENTS DONNÉS 4

COMPTE DE RESULTAT *5*
PRODUITS D'EXPLOITATION 5
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION 5
PRODUITS FINANCIERS 5
PRODUITS EXCEPTIONNELS 5
CHARGES D'EXPLOITATION 5
CHARGES FINANCIÈRES 6
CHARGES EXCEPTIONNELLES 6
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE 6

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS *7*
PREAMBULE 7
REGLES ET METHODES COMPTABLES 7
AUTRES INFORMATIONS IMPORTANTES 8
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 9
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 10
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 11
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 12

ETATS DÉTAILLÉS ____ **13**

BILAN ACTIF *14*
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 14
IMMOBILISATIONS CORPORELLES 14
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES 14
STOCKS EN COURS 14

BILAN PASSIF *16*
FONDS ASSOCIATIFS ET RÉSERVES 16
DETTES 16
ENGAGEMENTS REÇUS 17
ENGAGEMENTS DONNÉS 17

COMPTE DE RESULTAT *18*
PRODUITS D'EXPLOITATION 18
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION 18
PRODUITS FINANCIERS 19
PRODUITS EXCEPTIONNELS 19
CHARGES D'EXPLOITATION 19
CHARGES FINANCIÈRES 21
CHARGES EXCEPTIONNELLES 21
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE 21

ETATS COMPTABLES

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	19 035	15 301	3 733		3 733
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	59 397	33 144	26 253	23 261	2 992
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 portefeuile					
Autres titres immobilisés					
Prêts	450		450	450	
Autres immobilisations financières	8 759		8 759	8 068	691
TOTAL (I)	**87 640**	**48 445**	**39 195**	**31 779**	**7 416**
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				7 996	- 7 996
Créances usagers et comptes rattachés	77 532		77 532	35 173	42 359
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	34 418		34 418	33 945	473
. Personnel	1 463		1 463	231	1 232
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	987 835		987 835	1 037 898	- 50 063
Valeurs mobilières de placement				688	- 688
Disponibilités	2 423 364		2 423 364	2 003 410	419 954
Charges constatées d'avance	10 094		10 094	16 943	- 6 849
TOTAL (II)	**3 534 706**		**3 534 706**	**3 136 284**	**398 422**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	**3 622 346**	**48 445**	**3 573 902**	**3 168 063**	**405 839**

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	347 332	347 332	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	245 418	243 549	1 869
. Résultat de l'exercice	6 118	1 869	4 249
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			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	**598 869**	**592 751**	**6 118**
Provisions pour risques et charges	106 606	85 429	21 177
TOTAL (II)	**106 606**	**85 429**	**21 177**
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	503 195	392 111	111 084
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)	**503 195**	**392 111**	**111 084**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	100		100
Fournisseurs et comptes rattachés	109 337	84 524	24 813
Autres	406 499	591 703	- 185 204
Produits constatés d'avance	1 849 296	1 421 546	427 750
TOTAL (IV)	**2 365 232**	**2 097 773**	**267 459**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**3 573 902**	**3 168 063**	**405 839**
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			

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

COMPTE DE RESULTAT

(Première Partie)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	16 742		16 742		16 742	
Montants nets produits d'expl.	**16 742**		**16 742**		**16 742**	
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 040 090	2 479 124	560 966	22,63
Dons						
Cotisations			71 772	77 771	- 5 999	-7,71
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires			361 169	674 965	- 313 796	-46,49
(+) Report des ressources non utiliées des exercices antérieurs			22	22		0,00
Autres produits						
Reprise de provisions			260 816	216 303	55 513	20,58
Transfert de charges						
Sous-total des autres produits d'exploitation			**3 733 868**	**3 448 186**	**285 682**	**8,28**
Total des produits d'exploitation (I)			**3 750 610**	**3 448 186**	**302 424**	**8,77**
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			4	11	- 7	-63,64
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			15		15	
Total des produits financiers (III)			**19**	**11**	**8**	**72,73**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			29 813		29 813	
Sur opérations en capital			14 465		14 465	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			**44 279**		**44 279**	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			**3 794 908**	**3 448 197**	**346 711**	**10,05**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			**3 794 908**	**3 448 197**	**346 711**	**10,05**
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			18 045	16 748	1 297	7,74
Services extérieurs			203 223	177 419	25 804	14,54
Autres services extérieurs			2 256 690	2 106 424	150 266	7,13
Impôts, taxes et versements assimilés			55 549	44 143	11 406	25,84
Salaires et traitements			530 722	492 290	38 432	7,81
Charges sociales			189 812	203 912	- 14 100	-6,91
Autres charges de personnels						
Subventions accordées par l'association						

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

COMPTE DE RESULTAT

(Deuxième Partie)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	12 344	7 770	4 574	58,87
Dotations aux provisions	21 177	5 748	15 429	268,42
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	472 253	318 611	153 642	48,22
Autres charges	12 769	70 872	- 58 103	-81,98
Total des charges d'exploitation (I)	**3 772 585**	**3 443 938**	**328 647**	**9,54**
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	279	2 390	- 2 111	-88,33
Sur opérations en capital	15 926		15 926	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	**16 205**	**2 390**	**13 815**	**578,03**
Impôts sur les sociétés (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	**3 788 789**	**3 446 328**	**342 461**	**9,94**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**6 118**	**1 869**	**4 249**	**227,34**
TOTAL GENERAL	**3 794 908**	**3 448 197**	**346 711**	**10,05**

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				
. Personnel bénévole				
Total				

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 573 901,57 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 6 118,25 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/02/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sont établis conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016. Il est également fait application du Plan Compatble des associations (règlement CRC 99-01).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables : elles sont inscrites et maintenues au passif du bilan dans les fonds associatifs sans reprise au compte de résultat.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES INFORMATIONS IMPORTANTES

Indemnités de fin de carrière

L'association a doté la provision indemnités de fin de carrière, en 2019, de 2 037 Euros.
La provision chargée s'élève à 61 891 Euros au 31/12/2019.

La méthode de calcul tient compte de l'ancienneté, d'un âge de départ à la retraite moyen de 65 ans, d'un taux de turn over de 1,5 %, de l'espérance de vie pour chaque salarié et d'un taux d'actualisation de 1 %.
L'espérance de vie est déterminée selon la table de mortalité TV 88-90 établie par l'INSEE.

Rémunération des dirigeants

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

Effectif moyen

L'effectif moyen du personnel au sein de l'AMILAURA, au cours de l'exercice écoulé, est de 15 salariés.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 87 640 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 100	9 147	213	19 035
Immobilisations corporelles	82 009	19 793	42 406	59 397
Immobilisations financières	8 518	6 816	6 124	9 209
TOTAL	**100 627**	**35 756**	**48 743**	**87 640**

Amortissements et provisions d'actif = 48 445 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 100	5 414	213	15 301
Immobilisations corporelles	58 748	8 928	34 532	33 144
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**68 848**	**14 342**	**34 745**	**48 445**

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et brevets	19 035	15 301	3 731	De 1 à 3 ans
Agencements divers	6 361	796	5 565	10 ans
Materiel bureau & informatique	47 433	31 748	15 685	De 3 à 5 ans
Mobilier	5 603	600	5 003	De 5 à 10 ans
TOTAL	**78 432**	**48 445**	**29 986**	

Etat des créances = 1 120 551 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 209		9 209
Actif circulant & charges d'avance	1 111 342	1 111 342	
TOTAL	**1 120 551**	**1 111 342**	**9 209**

Produits à recevoir par postes du bilan = 88 473 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	72 370
Autres créances	16 102
Disponibilités	
TOTAL	**88 473**

Charges constatées d'avance = 10 094 €

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

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 106 606 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	59 854	2 037		61 891
Provisions pour risques & charges	25 575	19 140		44 715
TOTAL	**85 429**	**21 177**		**106 606**

Fonds dédiés = 503 195 €

Fonds à engager	A l'ouverture	Ressources affectées	Utilisation en cours d'exercice	A la clôture
DIRECCTE - Permis de conduire	73 500		73 500	
ETAT – ARS 2018	250 507		219 565	30 942
ETAT – ARS 2019		321 401		321 401
ETAT - Accompagnement FSE	2 280		2 280	
ETAT - DRJSCS		8 250		8 250
CR - Santé	50 582		50 582	
FONDS EUROPEENS - Erasmus		142 602		142 602
AGEFIPH	15 242		15 242	
TOTAL	**392 111**	**472 253**	**361 169**	**503 195**

Les fonds dédiés DIRECCTE - Permis de conduire ont plus de deux ans.

Etat des dettes = 2 365 232 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	109 337	109 337		
Dettes fiscales & sociales	226 247	226 247		
Dettes sur immobilisations	8 712	8 712		
Autres dettes	171 640	171 640		
Produits constatés d'avance	1 849 296	1 849 296		
TOTAL	**2 365 232**	**2 365 232**		

Charges à payer par postes du bilan = 138 347 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	54 953
Dettes fiscales & sociales	83 294
Autres dettes	100
TOTAL	**138 347**

Produits constatés d'avance = 1 849 296 €

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

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

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 = 88 473 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Usagers factures a etablir(4181000)	*72 370*
TOTAL	**72 370**

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Ristournes avoirs a recevoir(4098000)	*564*
Personnel produits a recevoir(4287000)	*1 463*
Produits a recevoir(4687000)	*14 075*
TOTAL	**16 102**

Charges constatées d'avance = 10 094 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4860000)	10 094
TOTAL	**10 094**

Charges à payer = 138 347 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(4081000)	*46 241*
Factures immo. non parvenues(4084000)	*8 712*
TOTAL	**54 953**

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. conges payes(4282000)	*54 545*
Personnel charges a payer(4286000)	*787*
Charges soc. / conges a payer(4382000)	*27 640*
Charges sociales a payer(4386000)	*322*
TOTAL	**83 294**

Autres dettes	Montant
Ristournes et avoirs a etablir(4198000)	*100*
TOTAL	**100**

ETATS DÉTAILLÉS

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	**19 035**	**15 301**	**3 733**		**3 733**
CONCESSIONS ET BREVETS	*19 035*		*19 035*	*10 100*	*8 935*
AMORT. BREVETS ET LICENCES		*15 301*	*-15 301*	*-10 100*	*- 5 201*
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	**59 397**	**33 144**	**26 253**	**23 261**	**2 992**
AGENCEMENTS DIVERS	*6 361*		*6 361*	*34 742*	*- 28 381*
MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	*47 433*		*47 433*	*46 957*	*476*
MOBILIER	*5 603*		*5 603*	*311*	*5 292*
AMORT. AGENCEMENTS DIVERS		*796*	*-796*	*-19 637*	*18 841*
AMORT. MATERIEL DE BUREAU		*31 748*	*-31 748*	*-38 800*	*7 052*
AMORT. MOBILIER		*600*	*-600*	*-311*	*- 289*
Immobilisations financières					
Prêts	**450**		**450**	**450**	
PRETS AU PERSONNEL	*450*		*450*	*450*	
Autres immobilisations financières	**8 759**		**8 759**	**8 068**	**691**
DEPOTS VERSES	*8 759*		*8 759*	*8 068*	*691*
TOTAL (I)	**87 640**	**48 445**	**39 195**	**31 779**	**7 416**
Stocks en cours					
Avances et acomptes versés sur commande				**7 996**	**- 7 996**
FOURNISSEURS ACOMPTES				*7 996*	*- 7 996*
Créances usagers et comptes rattachés	**77 532**		**77 532**	**35 173**	**42 359**
USAGERS	*4 562*		*4 562*	*7 837*	*- 3 275*
USAGERS - CREANCES DOUTEUSES	*600*		*600*		*600*
USAGERS FACTURES A ETABLIR	*72 370*		*72 370*	*27 336*	*45 034*
. Fournisseurs débiteurs	**34 418**		**34 418**	**33 945**	**473**
FOURNISSUERS DEBITEURS	*34 418*		*34 418*	*33 945*	*473*
. Personnel	**1 463**		**1 463**	**231**	**1 232**
PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	*1 463*		*1 463*	*231*	*1 232*
. Autres	**987 835**		**987 835**	**1 037 898**	**- 50 063**
RISTOURNES AVOIRS A RECEVOIR	*564*		*564*		*564*
CONSEIL REGIONAL - FONCTIONNT.	*55 583*		*55 583*	*55 583*	
ETAT - DIRECCTE - JUSTICE				*77 513*	*- 77 513*
CONSEIL REGIONAL - SANTE	*150 767*		*150 767*	*405 468*	*- 254 701*
AGEFIPH				*20 200*	*- 20 200*
ERASMUS + MOBILITE	*756 383*		*756 383*	*452 876*	*303 507*
DEBITEURS DIVERS	*79*		*79*		*79*
MDF - MARTINEZ	*3*		*3*		*3*
URHAJ (COMPTE SYNERGIE)				*4 883*	*- 4 883*
URCLLAJ (COMPTE SYNERGIE)	*10 380*		*10 380*	*10 380*	
URCPIE (COMPTE SYNERGIE)				*1 350*	*- 1 350*
PRODUITS A RECEVOIR	*14 075*		*14 075*	*9 646*	*4 429*

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Valeurs mobilières de placement				**688**	**- 688**
LIVRET ORANGE CM URML				*72*	*- 72*
LIVRET PARTENAIRE CM URML				*610*	*- 610*
LIVRET BLEU CM URML				*6*	*- 6*
Disponibilités	**2 423 364**		**2 423 364**	**2 003 410**	**419 954**
BANQUE POPULAIRE AMPA N°2438				*3 308*	*- 3 308*
BANQUE POPULAIRE AMPA N°2436				*4 996*	*- 4 996*
BANQUE POPULAIRE AMPA N°2439				*5 000*	*- 5 000*
CREDIT COOPERATIF	*2 423 364*		*2 423 364*	*1 921 409*	*501 955*
CREDIT MUTUEL URML				*61 769*	*- 61 769*
CREDIT MUTUEL SYNERGIE				*5 357*	*- 5 357*
BANQUE POP - AMPA - CSL ASSO				*541*	*- 541*
BANQUE POP - AMPA - LIVRET A				*1 029*	*- 1 029*
Charges constatées d'avance	**10 094**		**10 094**	**16 943**	**- 6 849**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*10 094*		*10 094*	*16 943*	*- 6 849*
TOTAL (II)	**3 534 706**		**3 534 706**	**3 136 284**	**398 422**
TOTAL ACTIF	**3 622 346**	**48 445**	**3 573 902**	**3 168 063**	**405 839**

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	**347 332**	**347 332**	
VALEUR DU PATRIMOINE INTEGR	*316 924*	*316 924*	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	*30 409*	*30 409*	
. Report à nouveau	**245 418**	**243 549**	**1 869**
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	*321 647*	*321 647*	
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	*-76 229*	*-78 098*	*1 869*
. Résultat de l'exercice	**6 118**	**1 869**	**4 249**
TOTAL (I)	**598 869**	**592 751**	**6 118**
Provisions pour risques et charges	**106 606**	**85 429**	**21 177**
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	*44 715*	*25 575*	*19 140*
PROV.PENSIONS & OBLIG. SIMIL.	*61 891*	*59 854*	*2 037*
TOTAL (II)	**106 606**	**85 429**	**21 177**
. Sur subventions de fonctionnement	**503 195**	**392 111**	**111 084**
FONDS DEDIES/SUBV. FONCTIONMT	*503 195*	*392 111*	*111 084*
TOTAL (III)	**503 195**	**392 111**	**111 084**
Dettes			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cou	**100**		**100**
RISTOURNES ET AVOIRS A ETABLIR	*100*		*100*
Fournisseurs et comptes rattachés	**109 337**	**84 524**	**24 813**
FOURNISSEURS	*63 096*	*76 614*	*- 13 518*
FACTURES NON PARVENUES	*46 241*	*7 910*	*38 331*
Autres	**406 499**	**591 703**	**- 185 204**
FACTURES IMMO. NON PARVENUES	*8 712*		*8 712*
USAGERS CREDITEURS	*13 705*	*15*	*13 690*
DETTES PROV. CONGES PAYES	*54 545*	*61 222*	*- 6 677*
PERSONNEL CHARGES A PAYER	*787*	*3 103*	*- 2 316*
SECURITE SOCIALE	*19 358*	*20 490*	*- 1 132*
HUMANIS PREVOYANCE	*4 160*	*7 275*	*- 3 115*
CETIM MUTUELLE	*3 260*	*3 144*	*116*
RETRAITE IRCANTEC	*2 745*	*2 731*	*14*
RETRAITE MALAKOFF	*591*	*2 421*	*- 1 830*
CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	*27 640*	*32 744*	*- 5 104*
CHARGES SOCIALES A PAYER	*322*		*322*
SUBVENTIONS A RENDRE	*93 368*	*65 944*	*27 424*
TAXES SUR LES SALAIRES	*2 880*	*2 676*	*204*
PARTICIPATION FORMATION CONTINUE	*13 870*	*12 794*	*1 076*
ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	*2 721*		*2 721*
SOUS-TRAITANCE SANTE 2017		*155 785*	*- 155 785*
SOUS-TRAITANCE SANTE 2018	*146 866*	*220 602*	*- 73 736*
NOTES DE FRAIS		*757*	*- 757*
NDF - BUREAU	*544*		*544*
URHAJ (COMPTE SYNERGIE)	*10 425*		*10 425*

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Produits constatés d'avance	**1 849 296**	**1 421 546**	**427 750**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	*25 091*	*50 182*	*- 25 091*
SUBV CONSTATEE D'AVANCE	*1 824 205*	*1 371 364*	*452 841*
TOTAL (IV)	**2 365 232**	**2 097 773**	**267 459**
TOTAL PASSIF	**3 573 902**	**3 168 063**	**405 839**
Engagements reçus			
Engagements donnés			

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	**16 742**		**16 742**		**16 742**	
LOCATIONS BUREAUX	*16 742*		*16 742*		*16 742*	
Montants nets produits d'ex	**16 742**		**16 742**		**16 742**	

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	**3 040 090**	**2 479 124**	**560 966**	**22,63**
ETAT - FONCTIONNEMENT	*427 000*	*427 000*		*0,00*
CONSEIL REGIONAL - FONCTIONNT.	*277 500*	*277 500*		*0,00*
AGEFIPH		*30 000*	*- 30 000*	*-100,00*
ETAT - SERVICE CIVIQUE		*5 000*	*- 5 000*	*-100,00*
ETAT - ARS	*505 001*	*505 001*		*0,00*
ETAT - DIRECCTE JUSTICE	*225 000*	*225 000*		*0,00*
ETAT - DRJSCS JUSTICE	*30 000*	*25 000*	*5 000*	*20,00*
CONSEIL REGIONAL - SANTE		*50 582*	*- 50 582*	*-100,00*
FONDS EUROPEENS - ERASMUS	*1 575 589*	*934 041*	*641 548*	*68,69*
Cotisations	**71 772**	**77 771**	**- 5 999**	**-7,71**
COTISATIONS	*71 772*	*77 771*	*- 5 999*	*-7,71*
Produits liés à des financements réglementaires	**361 169**	**674 965**	**- 313 796**	**-46,49**
REP. RESSOURCES NON UTILISEES	*361 169*	*674 965*	*- 313 796*	*-46,49*
Autres produits	**22**	**22**		**0,00**
ROMPUS DE REGLEMENT	*22*	*22*		*0,00*
Transferts de charges	**260 816**	**216 303**	**16 121**	**8,10**
REFACTURATION LOC SALLE SYNERGIE	*3950*	*5 453*	*-1 503*	*-27,56*
REFACTURATION URCLLAJ	*13 188*	*15 286*	*-2 097*	*-13,72*
REFACTURATION URHAJ	*21 654*	*26 669*	*-5 015*	*-18,80*
REFACTURATION URCPIE	*7 293*	*8 781*	*-1 489*	*-16,95*
CONTRIBUTIONS STRATEGIE NUMERIQUE		*66 100*	*-66 100*	*-100,00*
REMBOURSEMENT UNIFORMATION		*37*	*-37*	*-100,00*
INDEMNITES JOURNALIERES	*2 162*	*-1 631*	*3 793*	*232,59*
PARTICIPATIONS MOBILITE	*164 700*	*55 200*	*109 500*	*198,37*
PARTICIPATION ERASMUS DAY	*1 400*		*1 400*	
CARTES DE VŒUX ET KIT COM	*1 837*	*75*	*1 762*	*n/s*
ENQUETE SATISFACTION	*4 920*	*864*	*4 056*	*469,44*
REFACTURATION REPAS	*8 064*	*11 480*	*615*	*8,26*
AUTRES TRANSFERTS DE CHARGES	*31 648*	*22 650*	*-372*	*-1,16*
Sous-total des autres produits d'exploitation	**3 733 868**	**3 448 186**	**285 682**	**8,28**
Total des produits d'exploitation (I)	**3 750 610**	**3 448 186**	**302 424**	**8,77**

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	**4**	**11**	**- 7**	**-63,64**
INT DES CPTES FINANCIERS	*4*	*11*	*- 7*	*-63,64*
Produits nets sur cessions valeurs mobilières pl	**15**		**15**	
PRODUIT SUR CESSIONS DE VMP	*15*		*15*	
Total des produits financiers (III)	**19**	**11**	**8**	**72,73**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	**29 813**		**29 813**	
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	*29 813*		*29 813*	
Sur opérations en capital	**14 465**		**14 465**	
PRODUITS CESSION IMMO. CORPOR.	*8 493*		*8 493*	
PRODUITS CESSION IMMO. FIN.	*5 972*		*5 972*	
Total des produits exceptionnels (IV)	**44 279**		**44 279**	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	**3 794 908**	**3 448 197**	**346 711**	**10,05**
TOTAL GENERAL	**3 794 908**	**3 448 197**	**346 711**	**10,05**
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	**18 045**	**16 748**	**1 297**	**7,74**
ELECTRICITE	*4 217*	*2 171*	*2 046*	*94,24*
CARBURANTS	*2 802*	*3 386*	*- 584*	*-17,25*
FOURN. ENTRETIEN ET OUTILLAGE	*7 462*	*7 858*	*- 396*	*-5,04*
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*3 564*	*3 332*	*232*	*6,96*
Services extérieurs	**203 223**	**177 419**	**25 804**	**14,54**
SOUS TRAITANCE GENERALE	*875*	*972*	*- 97*	*-9,98*
COORD REGIONALE JUSTICE	*17 000*	*25 000*	*- 8 000*	*-32,00*
SS-TRAITANCE IPM		*4 782*	*- 4 782*	*-100,00*
CREDIT BAIL MOBILIER	*2 353*		*2 353*	
LOCATIONS IMMOBILIERES	*87 608*	*52 868*	*34 740*	*65,71*
LOCATIONS MOBILIERES	*60 279*	*68 706*	*- 8 427*	*-12,27*
LOCATIONS VEHICULES	*6 469*	*7 189*	*- 720*	*-10,02*
CHARGES LOCATIVES	*5 752*	*291*	*5 461*	*n/s*
ENTRETIEN IMMOBILIER	*11 121*	*9 527*	*1 594*	*16,73*
ENTRETIEN MOBILIER		*257*	*- 257*	*-100,00*
ENTRETIEN VEHICULES	*343*	*393*	*- 50*	*-12,72*
MAINTENANCE	*2 740*	*1 623*	*1 117*	*68,82*
ASSURANCE MULTIRISQUES	*2 216*	*2 145*	*71*	*3,31*
ASSURANCE VEHICULES	*3 082*	*3 021*	*61*	*2,02*
DOCUMENTATION	*3 386*	*645*	*2 741*	*424,96*
Autres services extérieurs	**2 256 690**	**2 106 424**	**150 266**	**7,13**
HONORAIRES COMPTABLES	*31 661*	*21 378*	*10 283*	*48,10*
HONORAIRES JURIDIQUES	*7 800*	*7 200*	*600*	*8,33*
HONORAIRES COMM.AUX COMPTES	*8 529*	*6 979*	*1 550*	*22,21*
AUTRES HONORAIRES	*2 616*		*2 616*	
HEBERGEMENT IMILO	*2 396*	*2 396*		*0,00*
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	*304*	*50*	*254*	*508,00*
ANNONCES ET INSERTIONS	*989*	*306*	*683*	*223,20*
CATALOGUES ET IMPRIMES	*3 070*	*2 774*	*296*	*10,67*
DIVERS (POURBOIRES, DONS...)	*996*	*204*	*792*	*388,24*
VOYAGES ET DEPLACEMENT SALARIE	*39 165*	*29 769*	*9 396*	*31,56*
VOYAGES ET DEPLACEMENTS BUREAU	*13 561*	*13 500*	*61*	*0,45*

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
VOYAGES ET DEPLACEMENT JEUNES	*180*		*180*	
FRAIS DE DEMENAGEMENT	*2 644*		*2 644*	
MISSIONS	*16 745*	*19 779*	*- 3 034*	*-15,34*
RECEPTIONS SALARIES	*16 382*	*5 240*	*11 142*	*212,63*
RECEPTIONS BUREAU	*6 100*	*3 934*	*2 166*	*55,06*
AFFRANCHISSEMENTS	*1 481*	*1 618*	*- 137*	*-8,47*
TELEPHONE	*4 011*	*3 665*	*346*	*9,44*
TELEPHONE PORTABLE	*7 076*	*8 496*	*- 1 420*	*-16,71*
COMMISSIONS BANCAIRES	*8 107*	*5 595*	*2 512*	*44,90*
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	*1 140*	*1 325*	*- 185*	*-13,96*
CHANCELLERIE	*1 326*	*865*	*461*	*53,29*
DEMATERIALISATION	*263*	*255*	*8*	*3,14*
PRESTATIONS ML JUSTICE	*208 000*	*224 400*	*- 16 400*	*-7,31*
SANTE - PARTENAIRES ARS	*374 372*	*503 441*	*- 129 069*	*-25,64*
SANTE - PREV. SANTE AGEFIPH	*900*	*23 404*	*- 22 504*	*-96,15*
SERVICE MOBILITE - DEPARTS	*1 416 510*	*1 093 582*	*322 928*	*29,53*
ACCOMPAGNEMENT FSE	*12 240*	*8 670*	*3 570*	*41,18*
ACTION NUMERIQUE	*68 127*	*117 600*	*- 49 473*	*-42,07*
Impôts, taxes et versements assimilés	**55 549**	**44 143**	**11 406**	**25,84**
TAXE SUR LES SALAIRES	*36 102*	*31 349*	*4 753*	*15,16*
PARTICIP. FORMATION CONTINUE	*13 870*	*12 794*	*1 076*	*8,41*
FORMATION CONTINUE	*1 450*		*1 450*	
TAXES FONCIERES	*4 127*		*4 127*	
Salaires et traitements	**530 722**	**492 290**	**38 432**	**7,81**
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	*536 613*	*495 563*	*41 050*	*8,28*
CONGES PAYES	*-6 678*	*2 428*	*- 9 106*	*-375,04*
PRIMES ET GRATIFICATIONS	*787*	*-5 702*	*6 489*	*-113,80*
Charges sociales	**189 812**	**203 912**	**- 14 100**	**-6,91**
COTISATIONS URSSAF	*144 999*	*156 941*	*- 11 942*	*-7,61*
COTISATIONS AUX MUTUELLES	*16 917*	*15 805*	*1 112*	*7,04*
COTISATIONS RETRAITE IRCANTEC	*19 804*	*19 919*	*- 115*	*-0,58*
COTISATIONS RETRAITE MALAKOFF	*6 006*	*5 368*	*638*	*11,89*
INDEMNITES DE TRANSPORT	*5 350*	*2 724*	*2 626*	*96,40*
MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	*1 517*	*1 464*	*53*	*3,62*
VAR. CHARGES SOCIALES / C.P.	*-5 104*	*1 692*	*- 6 796*	*-401,65*
VAR. CHARGES SOCIALES / PRIMES	*322*		*322*	
Dotations aux amortissements	**12 344**	**7 770**	**4 574**	**58,87**
DOT. AMORT. IMMO. INCORPOREL.	*5 414*		*5 414*	
DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	*6 930*	*7 770*	*- 840*	*-10,81*
Dotations aux provisions	**21 177**	**5 748**	**15 429**	**268,42**
DOT. PROVISIONS D'EXPLOITATION	*19 140*		*19 140*	
DOT. PROV. INDEMN.FIN CARRIERE	*2 037*	*5 748*	*- 3 711*	*-64,56*
(-) Engagements à réaliser sur ressources affect	**472 253**	**318 611**	**153 642**	**48,22**
ENGAGEMENTS A REALISER /S SUB.	*472 253*	*318 611*	*153 642*	*48,22*
Autres charges	**12 769**	**70 872**	**- 58 103**	**-81,98**
PERTES CREANCES EXERCICE ANTERIEUR	*12 761*	*70 844*	*- 58 083*	*-81,99*
ROMPUS REGLEMENT	*8*	*28*	*- 20*	*-71,43*
Total des charges d'exploitation (I)	**3 772 585**	**3 443 938**	**328 647**	**9,54**

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	**279**	**2 390**	**- 2 111**	**-88,33**
AMENDES PENALES ET FISCALES	*279*	*150*	*129*	*86,00*
CHARGES EXCEPT. EXERCICE ANT.		*2 240*	*- 2 240*	*-100,00*
Sur opérations en capital	**15 926**		**15 926**	
VNC IMMO. CORPORELLES CEDEES	*9 872*		*9 872*	
VNC IMMO. FINANCIERES CEDEES	*6 054*		*6 054*	
Total des charges exceptionnelles (IV)	**16 205**	**2 390**	**13 815**	**578,03**
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	**3 788 789**	**3 446 328**	**342 461**	**9,94**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**6 118**	**1 869**	**4 249**	**227,34**
TOTAL GENERAL	**3 794 908**	**3 448 197**	**346 711**	**10,05**
Evaluation des contributions volontaires en nature				