

Cabinet Madeleine DUPISSON
Expert Comptable
Commissaire aux comptes

3 Avenue Marie Reynoard
38100 GRENOBLE

Tél/Fax : 04 38 49 19 55

Association AGEDEN

14 AVENUE BENOIT FRACHON

38400 SAINT MARTIN D'HERES

Comptes annuels au 31/12/2019

Siret : 32026805500045

Code APE : 9499Z

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents liminaires	
Attestation	3
Documents de synthèse	
Bilan	5
Compte de résultat	7
Annexe	
Principes, règles et méthodes comptables	10
Notes sur l'actif	11
Notes sur le passif	13
Autres informations	14
Détail des postes	
Actif	17
Passif	20
Compte de résultat	22



Documents liminaires

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association **Association AGEDEN** pour l'exercice du **01/01/2019 au 31/12/2019** et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 07/02/2014 (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan.....	1 613 156
Total des produits d'exploitation.....	1 392 021
Résultat net comptable.....	33 753

Fait à GRENOBLE
le 29/04/2020

Madeleine DUPISSON
Expert Comptable



Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2019	31/12/2018	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	15 950	12 885	3 066	4 192
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	49 443	41 212	8 231	11 380
		Autres immobilisations corporelles	214 017	134 133	79 884	69 664
		Immobilisations grevées de droit				
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations	600		600	600
		Créances rattachées à des participations	47 005		47 005	47 005
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés	1 729		1 729	1 729
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	5 256		5 256	5 256
	Total (I)		334 000	188 229	145 770	139 825
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	CRÉANCES (3)	Avances et acomptes versés	2 630		2 630	1 122
		Usagers et comptes rattachés	17 285		17 285	61 085
		Comptes affiliés				
	DIVERS	Autres créances	1 084 872		1 084 872	757 238
		V.M.P	84 665		84 665	84 659
		Instruments de trésorerie				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Disponibilités	276 922		276 922	419 641	
	Charges constatées d'avance (3)	1 012		1 012	1 527	
	Total (II)	1 467 386		1 467 386	1 325 272	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
TOTAL GENERAL (I à V)		1 801 385	188 229	1 613 156	1 465 098	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes	(3) Part à + 1 an		
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
		Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
		Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2019	31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	100 511	100 511
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	620 050	598 554
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	33 753	21 496
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	Total (I)	754 314	720 561
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	27 203	25 799
	Provisions pour charges	21 205	19 992
	Total (III)	48 408	45 791
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	31 869	30 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 312	71 625
	Dettes fiscales et sociales	208 072	190 254
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		6 554
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	541 180	400 313
	Total (IV)	810 434	698 746
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	1 613 156	1 465 098
Engagements donnés			
Renvois	(1) Dont à plus d'un an	18 789	20 021
	Dont à moins d'un an	791 645	678 725
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2019	31/12/2018	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	94 803		94 803	68 852
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)		94 803		94 803	68 852
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				1 289 159	1 181 349
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				1 565	7 941
	Cotisations				6 290	8 450
Dons						
Legs et donations						
Autres produits				203	2	
Total des produits d'exploitation (1) (I)				1 392 021	1 266 594	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)			187 904	222 186	
	Impôts, taxes et versements assimilés			59 602	56 443	
	Salaires et traitements			771 524	664 357	
	Charges sociales			293 217	289 159	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 047	18 628	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions			4 182	2 345	
	Autres charges			17		
Total des charges d'exploitation (2) (II)				1 338 492	1 253 118	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				53 530	13 476	
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés			1 641	1 642	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				1 641	1 642	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées			59	5	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				59	5	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				1 582	1 637	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				55 112	15 113	

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 615	3 420
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	2 615	7 420
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 671	1 037
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	303	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	23 973	1 037
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-21 358	6 383
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)		1 396 278	1 275 656
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)		1 362 524	1 254 160
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)		33 753	21 496

Renvois	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Total			
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
Total			



Annexe

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes ont été établis en conformité avec le plan comptable général des associations du CRC n°99-01.

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

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.

Immobilisations :

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

Amortissements et immobilisations :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue des biens :

- logiciels	100 %
- agencements, aménagements installations	10 % - 20%
- matériel et outillage, matériel de transport	20 % - 25%
- matériel de bureau, matériel informatique	25 % - 33%
- mobilier de bureau	16,67 %

Créances :

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

Changement de méthode d'évaluation :

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu sur l'exercice.

Changement de présentation :

Aucun changement de présentation n'est intervenu sur l'exercice.

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	15 950			15 950
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	15 950			15 950
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels	48 602	841		49 443
- Autres immobilisations corporelles	203 156	27 454	16 593	214 017
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	251 758	28 295	16 593	263 460
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations	600			600
- Créances rattachées à des participations	47 005			47 005
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés	1 729			1 729
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	5 256			5 256
Total	54 590			54 590
Total général	322 298	28 295	16 593	334 000

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	11 758	1 127		12 885
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	11 758	1 127		12 885
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels	37 223	3 989		41 212
- Autres immobilisations corporelles	133 492	17 234	16 593	134 133
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	170 715	21 223	16 593	175 345
Total général	182 473	22 350	16 593	188 230

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 15 950	+ 11 758	+ 4 192
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+ 1 127	- 1 127
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 15 950	= 12 885	= 3 065

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 251 758	+ 170 715	+ 81 044
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 28 295		+ 28 295
Dotations de l'exercice		+ 21 223	- 21 223
Cessions ou mises hors service	- 16 593	- 16 593	-
Valeur en fin d'exercice	= 263 460	= 175 345	= 88 116

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant	
Valeur au début de l'exercice	+	54 590
Acquisitions	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-	
Valeur en fin d'exercice	=	54 590

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	54 590
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	54 590

Comptes de régularisation actif
Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CHARGES CONST D'AVANCE	01/01/2020		1 012		
		Total	1 012		

Fonds dédiés
Dettes
Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	30 000	12 361	10 491	31 870
Emprunts divers				
Total	30 000	12 361	10 491	31 870

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	31 869	13 080	18 789	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	31 869	13 080	18 789	

Comptes de régularisation passif

Détail des produits constatés d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
SUB CONST D'AVANCE	01/01/2020		541 180		
Total			541 180		

Autres informations

Evènements survenus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes :

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. L'association, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêtés des comptes par le conseil d'administration des états financiers 2019 de l'association, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FFNP 2019	16 553
CAP CONGE PAYES + RECUP 2019	61 950
CAP PRIME PA 2019	21 934
CAP INTERESSEMET 2019	22 502
CAP CHARGES/RECUP+CP 2019	30 435
OPCO TE contributions solde 2019	2 210
CAP TAXE/SALAIRES/ RECUP +CP 2019	3 717
Total	159 301

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	36 329
Total	36 329

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations	600		600
Créances rattachées à des participations	47 005		47 005
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés	1 729		1 729
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 256		5 256
Usagers et comptes rattachés	17 285	17 285	
Comptes affiliés			
Autres créances	1 084 872	1 084 872	
Totaux	1 156 747	1 102 157	54 590

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	31 869	13 080	18 789	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 312	29 312		
Dettes fiscales et sociales	208 072	208 072		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	541 180	541 180		
Total	810 433	791 644	18 789	

Provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges	45 791	4 182	1 565	48 408
Dépréciation				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en cours				
Sur usagers et comptes rattachés				
Sur comptes financiers				
Autres dépréciations				



Détail des postes

Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
2051000	LOGICIELS	9 968	9 968
2052000	SITE INTERNET	5 982	5 982
2805100	AMORTS LOGICIELS	-6 918	-5 942
2805200	AMORTS.AUTRES IMMO INCORPORELLES	-5 966	-5 816
Total		3 066	4 192
INST. TECHNIQUE MAT. OUTILLAGE			
2154000	MATERIEL	49 443	48 602
2815400	AMORTS MAT.OUTIL.INDUST.	-41 212	-37 223
Total		8 231	11 380
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
2181000	INST.GEN.AGC.AMEN.DIVERS	75 759	73 516
2182000	MATERIEL DE TRANSPORT	42 376	28 117
2183000	MAT.BUR.ET MAT.INFORMAT.	61 230	66 871
2184000	MOBILIER	34 652	34 652
2818100	AMORTS INST. GENERALE	-34 806	-28 424
2818200	AMORTS MAT. DE TRANSP.	-20 828	-15 452
2818300	AMORTS MAT. DE BUREAU	-45 451	-56 893
2818400	AMORTS MOBILIER	-33 048	-32 723
Total		79 884	69 664
PARTICIPATIONS			
2618000	TITRES DE PARTICIPATION	600	600
Total		600	600
CRÉANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS			
2675000	SCI N'AIR J APPEL DE FOND	47 005	47 005
Total		47 005	47 005
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS			
2710000	TITRES IMMOB.-PARTS SOC.	1 729	1 729
Total		1 729	1 729
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
2751000	DEPOTS GARANTIE	5 256	5 256
Total		5 256	5 256
Total Immobilisations		145 770	139 825

Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS			
401DIVERS	FOURNISSEURS DIVERS	737	
401DOCUMENT	DOCUMENTS, REVUES	122	
401FNAC	FNAC	419	
401LARBRE	L'ARBRE FRUITE	245	
401LEASECOM	LEASECOM	325	
401MAIF	MAIF ASSURANCE		303
401ORANGE	ORANGE BJ 2590		130
401RIV	REGIE IMMO DE VIENNE	782	
401SOUDAN	NDF JS		689
Total		2 630	1 122
Total Avances et acomptes versés		2 630	1 122

Créances

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Usagers et comptes rattachés	17 285	61 085
Total		17 285	61 085
AUTRES CRÉANCES			
4211600	JJ REM DUE		45
4212500	BP REM DUE		14
4214500	NR REM DUE		6
4218500	AV REM DUE		505
4219500	JAM REM DUE		8
4219930	AG REM DUE		43
4220000	OEUVRES SOCIALES	28	391
4377000	CHEQUE DE JEUNER	7 351	8 102
4411500	SUB.REGION AURA	56 379	75 000
4411525	PEACE ALPS	16 211	39 611
4411545	SUB CC PAYS ROUSSILLONNAIS	16 110	28 400
4411550	CC MASSIF DU VERCORS		23 580
4411555	CC COEUR DE CHARTREUSE	1 910	1 687
4411560	CC TERR BEAUREPAIRE		6 426
4411565	CC DE LA MATHEYSINE	5 784	
4411570	BIEVRE ISERE	38 530	19 355
4411580	SUB.CC BIEVRE EST	7 080	
4411590	CC VALS DU DAUPHINE	33 090	13 800
4411910	SUB.METRO	10 800	10 800
4411930	SUB.CC DE L'OISANS	31 410	
4412000	SUB.CAPI	28 669	10 894
4412100	SUB.CDI	36 000	36 000
<i>A reporter</i>		289 353	274 666

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
<i>Report</i>		289 353	274 666
4412200	SUB CLER	174 120	
4412400	SUB. CC LE GRESIVAUDAN	136 266	60 690
4412450	SUB.PAYS VOIRONNAIS	36 457	33 300
4412840	SUB.ADEME EIE	276 068	269 489
4412860	SUB.PNR DE CHARTREUSE	15 336	
4412890	VILLE DE VILLEFONTAINE	2 460	
4412920	SUB.SDH	1 680	
4412940	SUB ABSISE	5 130	10 973
4412950	SUB.ADVIVO	6 500	10 830
4412970	SUB.SEDI	35 700	46 550
4412980	SUB.SMVIC	27 144	26 340
4412990	SUB.VIENNE CONDRIEU AGGLO	12 984	
4413000	SUB.DIVERSES	26 390	24 401
4455400	Taxe s/CA à décaisser CA12	2 955	
4687000	PROD.A RECEVOIR. EXPL.	36 329	
	Total	1 084 872	757 238
Total Créances		1 102 157	818 323

Divers

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
VMP			
5081000	BQUE 1 CPT LIVRET CASRA	7 027	7 021
5082000	VMP CREDIT COOP	77 638	77 638
	Total	84 665	84 659
DISPONIBILITÉS			
5120000	BQUE 1 CPT CHEQUE CASRA	27 150	62 834
5121000	BQUE 2 CPT CH.Cr#d.Coop#	118 461	226 793
5122000	BQUE 2 CPT DEV.Cr#d.Coop	1 773	2 409
5124000	CC LIVRET A CREDIT COOP	78 187	77 605
5125000	LIVRET NEF	50 000	50 000
5131000	CAIRN	1 350	
	Total	276 922	419 641
Total Divers		361 587	504 300

Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
4860000	CHARGES CONSTATEES.D'AV.	1 012	1 527
	Total	1 012	1 527
Total Comptes de régularisation actif		1 012	1 527

Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE			
1013000	FONDS ASSOCIATIF 130101	100 511	100 511
	Total	100 511	100 511
REPORT À NOUVEAU			
1100000	REPORT A NOUVEAU	620 050	598 554
	Total	620 050	598 554
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
1200000	Résultat de l'exercice	33 753	21 496
	Total	33 753	21 496
Total Fonds associatifs et réserves		754 314	720 561

Provisions pour risques et charges

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
PROVISIONS POUR RISQUES			
1518000	Autres provisions pour risques	27 203	25 799
	Total	27 203	25 799
PROVISIONS POUR CHARGES			
1530000	Provisions pour pensions et obligat	21 205	19 992
	Total	21 205	19 992
Total Provisions pour risques et charges		48 408	45 791

Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
EMPRUNTS ET DETTES ETS DE CRÉDIT			
1640000	Emprunts établissements de crédit	20 021	30 000
1646000	PRET SANDERO	11 848	
	Total	31 869	30 000
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	12 759	42 839
4081000	FACT.FOURN.NON PARVENUES	16 553	28 786
	Total	29 312	71 625

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	106 403	95 795
4211400	DB REM DUE		20
4212600	ET REM DUE		16
4213500	HT REM DUE		3
4214000	AME REM DUE		11
4214210	MLR REM DUE	17	3
4215000	JS REM DUE		6
4216000	SV REM DUE		3
4216500	FC REM DUE		11
4217000	EM REM DUE		7
4217500	CR REM DUE		6
4218000	FP REM DUE		2
4219950	JA REM DUE		2
4219960	MC REM DUE		6
4219970	DC REM DUE		20
4219990	JD REM DUE		55
4282000	DETTES PROV.CP & RECUP.	61 950	61 069
4286000	Autres charges à payer	21 934	20 225
4286200	CAP INTERESSEMENT BRUT	22 502	14 331
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	71 828	67 540
4310000	URSSAF+POLE EMPLOI	26 702	22 865
4372000	ADREA MUTUELLE	5 435	5 269
4372100	MUTEX PREVOYANCE	4 051	4 631
4373400	IRSEA ARRCO	5 145	7 692
4378000	MEDECINE DU TRAVAIL	60	
4382000	CH SOC SUR CP & RECUP	30 435	27 084
44	<i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	29 842	26 919
4455400	Taxe s/CA à décaisser CA12		10 248
4458700	Taxe sur CA facture à établir	6 055	
4471000	TAXE/SALAIRES	16 461	13 007
4472000	PAS PRLVT ETAT	1 398	
4486000	CAP TAXES ETAT	5 927	3 664
	Total	208 072	190 254
AUTRES DETTES			
4680000	CHARGES A PAYER DIVERSES		6 554
	Total		6 554
	Total Dettes	269 254	298 433

Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
4871000	SUBVENTIONS CONS.D'AV.	541 180	400 313
	Total	541 180	400 313
Total Comptes de régularisation passif		541 180	400 313

Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
7061000	ANIM/SENSIBILISATION	12 652	5 810	6 842	117,76
7062000	FORMATION INITIALE		5 743	-5 743	-100,00
70637063	FORMATION CONTINUE	31 996	2 270	29 726	1 309,69
7065000	REFACTURATION	2 953		2 953	
7066000	Accompagnement technique	46 728	44 144	2 585	5,86
7067060	PRESTATIONS DE SERVICES	475	2 850	-2 375	-83,33
7088000	AUTRES PROD.ACTIV.ANNEXE		8 035	-8 035	-100,00
	Total	94 803	68 852	25 952	37,69
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
7401000	PROG BASE	489 308	652 010	-162 702	-24,95
7402000	PARTENARIATS TECHNIQUES	4 360	6 441	-2 081	-32,31
7403000	ACCOMP BAILLEURS	17 770	27 430	-9 660	-35,22
7403500	ACC/SENSIB	222 164	67 200	154 964	230,60
7404000	ACTIONS TERRITORIALES	492 578	428 268	64 310	15,02
7405000	AUTRES SUB	62 980		62 980	
	Total	1 289 159	1 181 349	107 811	9,13
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
7815000	Reprise Provision pour Risque	1 565	922	644	69,84
79117912	IJSS NR		229	-229	-100,00
79117914	IJSS CP		-29	29	-100,00
7912000	SYLAE REMBT		4 392	-4 392	-100,00
79147914	IJSS DC		1 452	-1 452	-100,00
7919000	Remboursements assurances		976	-976	-100,00
	Total	1 565	7 941	-6 376	-80,29
COTISATIONS					
7560000	COTISATION	6 290	8 450	-2 160	-25,56
	Total	6 290	8 450	-2 160	-25,56
AUTRES PRODUITS					
7587580	PROFITS DIVERS GESTION	203	2	202	11 456,25
	Total	203	2	202	11 456,25
Total Produits d'exploitation		1 392 021	1 266 594	125 428	9,90

Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604	<i>ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	18 936	23 704	-4 768	-20,12
6040000	ETUDE PREST SERV/CONVENT	18 936	23 704	-4 768	-20,12
606	<i>ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES</i>	11 169	15 963	-4 794	-30,03
6061000	CARBURANT	3 049	3 824	-775	-20,28
6061200	GPL	14	43	-29	-66,98
6062000	EDF GAZ BJ	1 356	990	366	36,99
6062530	ELECTRICITE ENERCOOP	396	532	-136	-25,58
6062600	EAU	73	120	-47	-38,98
6063000	FOURN.ENT.PETIT EQUI+OUT	2 991	5 484	-2 493	-45,45
6064000	FOURNIT. ADMINISTRATIVES	3 289	4 969	-1 680	-33,81
613	<i>LOCATIONS</i>	70 134	81 352	-11 218	-13,79
6131000	LOC CHARGEES SALLES		644	-644	-100,00
61316131	LOCATION SALLE	540		540	
6132000	LOCATIONS IMMOB	44 929	47 616	-2 688	-5,64
6133000	CHARGES IMMOB	14 743	21 572	-6 828	-31,65
6135000	LOCATION MATERIEL	3 337	4 072	-735	-18,06
6136000	LOCATION VOITURE	6 585	7 447	-862	-11,57
615	<i>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</i>	7 758	7 561	197	2,60
6155000	TRAV.ENT.REP.S/BIENS MOB	1 243	1 858	-615	-33,08
6155500	Entretien véhicules	1 642		1 642	
6156000	MAINTENANCE	4 873	5 703	-830	-14,56
616	<i>PRIMES D'ASSURANCE</i>	6 800	7 089	-289	-4,08
6160000	PRIMES D'ASSURANCE	6 800	7 089	-289	-4,08
618	<i>DIVERS</i>	1 704	1 293	411	31,78
6181000	DOCUMENTATION	359	783	-424	-54,12
6185000	FR.COLLOQ.SEMIN.CONFER.	1 345	510	835	163,73
622	<i>RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES</i>	10 976	16 364	-5 388	-32,93
6221100	HONORAIRES	9 475	14 954	-5 479	-36,64
6227000	FR.DACTES CONTENTIEUX		76	-76	-100,00
6228000	REMUN. INTERMED. DIVERS	1 501	1 333	168	12,57
623	<i>PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES</i>	4 548	14 602	-10 053	-68,85
6231000	FOIRE/EXPO/ANIMATION	1 748	5 125	-3 377	-65,89
6232000	ANNONCE, INSERTION	65	50	15	30,00
6236000	SUPPORT COMINFO	2 735	9 427	-6 692	-70,98
625	<i>DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS</i>	28 315	22 486	5 829	25,92
6251000	VOY.DEP.MISS. GENERAUX	3 029	3 798	-769	-20,24
6251110	DEPLT PDE	6 114	4 649	1 465	31,51
6251200	JD NDF	2 248	2 412	-164	-6,82
6251205	AT NDF	401	183	218	118,98
6251210	DC NDF	553	365	188	51,35
6251215	AMO NDF	636	650	-14	-2,20
6251220	JA NDF	1 317	289	1 028	356,13
<i>A reporter</i>		146 323	180 274	-33 952	-18,83

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		146 323	180 274	-33 952	-18,83
6251225	JJ NDF		285	-285	-100,00
6251230	MB NDF	46	68	-22	-31,96
6251240	BP NDF	449	852	-403	-47,27
6251250	JS NDF	587	990	-402	-40,66
6251280	HT NDF	355	1 144	-789	-68,99
6251290	FP NDF	123	88	35	39,23
6251300	AME NDF	606	287	319	110,99
6251310	NR NDF	1 352	402	951	236,76
6251320	DB NDF	1 961	1 566	395	25,22
6251330	NDF FC	713	35	678	1 924,86
6251340	NDF BO	133	329	-195	-59,44
6251350	MC NDF	273	134	139	103,70
6251360	CR NDF	425	187	238	127,35
6251370	NDF STAGIAIRES	280	164	116	70,38
6251380	JAM NDF	97	109	-12	-11,11
6251400	PG NDF	102		102	
6251500	AG NDF	1 077	837	240	28,63
6251600	SV NDF	190	393	-203	-51,56
6251700	EM NDF	1 859	1 492	367	24,56
6251800	AV NDF	829	560	268	47,89
6251960	NDF MLR	121	216	-95	-44,02
6251970	NDF OG	1 662		1 662	
6251980	NDF ML	112		112	
6251990	JC NDF	631		631	
6252000	NDF YS	35		35	
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	22 296	26 583	-4 287	-16,13
6261000	FRAIS POSTAUX	5 063	9 356	-4 292	-45,88
6261100	ORANGE TEL BJ	4 719	4 229	490	11,59
6261200	ORANGE TEL GRE	7 058	6 983	75	1,08
6261500	ORANGE INTERNET BJ	648	664	-16	-2,46
6267000	RECEPTIONS	1 944	1 139	805	70,70
6268000	RECEPTIONS INTERNES	2 864	4 212	-1 349	-32,02
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	674	497	177	35,55
6271000	SERV.BANCAIRES ASSIMILES	674	497	177	35,55
628	DIVERS	4 594	4 692	-98	-2,09
6281000	COTISATIONS ET DONS	2 967	2 792	175	6,27
6282000	NETTOYAGE DES LOCAUX	1 627	1 900	-273	-14,37
	Total	187 904	222 186	-34 282	-15,43

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
6312100	TAXE/SALAIRES	45 014	35 899	9 115	25,39
6337000	FORMATION	13 845	20 544	-6 699	-32,61
6338000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	400		400	
6358220	Cartes grises	342		342	
	Total	59 602	56 443	3 158	5,60
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
6410000	REMUNERATION PERSONNEL	726 206	623 261	102 945	16,52
6412000	CONGES PAYES PROVISION	881	6 539	-5 658	-86,52
6414000	INDEMN. & AVANTAGES DIV.	21 934	20 225	1 709	8,45
6414200	INTERESSEMENT	22 502	14 331	8 171	57,02
	Total	771 524	664 357	107 167	16,13
CHARGES SOCIALES					
6451000	URSSAF+POLE EMPLOI	196 154	201 571	-5 417	-2,69
6452100	ADREA MUTUELLE	15 477	13 980	1 497	10,71
6452200	MUTEX PREVOYANCE	15 069	13 115	1 954	14,90
6453400	IRSEA ARRCO	41 921	40 908	1 013	2,48
6455200	CH.SCLS.CONGES PAYES	3 351	2 336	1 014	43,40
6471200	CHEQUE DEJEUNER	18 107	15 207	2 900	19,07
6475000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 138	2 040	1 098	53,83
	Total	293 217	289 159	4 058	1,40
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
6811100	DOT.AMORT.IMMO. INCORPORELLES	1 126	851	276	32,39
6811200	DOTATION AMORT IMMO CORPORELLES	20 920	17 777	3 143	17,68
	Total	22 047	18 628	3 419	18,35
DOTATIONS AUX PROVISIONS					
6815000	DOT.PROVISION POUR RISQUES	4 182	2 345	1 837	78,32
	Total	4 182	2 345	1 837	78,32
AUTRES CHARGES					
65446544	PERTE S/CREA.IRR.EX.ANT	16		16	
6580000	CHARG.DIV.GESTION COURAN	1		1	
	Total	17		17	
Total Charges d'exploitation		1 338 492	1 253 118	85 374	6,81

Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
7680000	PRODUITS FINANCIERS	1 641	1 642	0	-0,03
	Total	1 641	1 642	0	-0,03
Total Produits financiers		1 641	1 642	0	-0,03

Charges financières

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES					
66116611	INT/EMPRUNT	59	5	54	1 068,84
	Total	59	5	54	1 068,84
Total Charges financières		59	5	54	1 068,84

Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
7721000	PRODUITS/EXE ANTERIEUR	2 615	3 420	-805	-23,54
	Total	2 615	3 420	-805	-23,54
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
7752000	Prod cessions immo corporelles		4 000	-4 000	-100,00
	Total		4 000	-4 000	-100,00
Total Produits exceptionnels		2 615	7 420	-4 805	-64,76

Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2019	31/12/2018	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
6712000	AMENDES, PENALITES		15	-15	-100,00
6721000	CHARGES/EX ANTERIEUR	23 671	1 022	22 648	2 215,85
	Total	23 671	1 037	22 633	2 182,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
6752000	Valeur comptable immo corpo. cédées	303		303	
	Total	303		303	
Total Charges exceptionnelles		23 973	1 037	22 936	2 211,56