

---

# ENERGIE PARTAGEE

16-18 QUAI DE LA LOIRE

75019 PARIS

SIRET : 529 402 406 00050

APE : 9499Z

---

## COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2019

EXERCICE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER AU 31 DECEMBRE 2019



JÉGARD

LEO JEGARD & ASSOCIES

EXPERTISE COMPTABLE, AUDIT ET CONSEIL

23, RUE DU CLOS D'ORLEANS

94120 FONTENAY SOUS BOIS

TÉL. : 01 48 73 69 91 – FAX. : 01 48 75 40 43

[bienvenue@jegard.com](mailto:bienvenue@jegard.com) - [www.jegard.com](http://www.jegard.com)

***ENERGIE PARTAGEE***  
***16-18 Quai de la Loire***  
***75019 PARIS***

**COMPTES ANNUELS AU 31/12/2019**  
**EXERCICE 1<sup>ER</sup> JANVIER AU 31 DECEMBRE 2019**

<b>SOMMAIRE</b>
-----------------

PAGES

Bilan	1 - 2
Compte de résultat	3 - 4
Annexe	5 à 17
Détail des comptes	18 à 24

## Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	12 130	12 130		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres	54 486	27 019	27 467	35 046
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations	761		761	761
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	782		782	680
<b>TOTAL I</b>	<b>68 159</b>	<b>39 149</b>	<b>29 010</b>	<b>36 487</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	86 924		86 924	122 418
Autres	977 923		977 923	810 083
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	137 462		137 462	91 353
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	8 357		8 357	11 149
<b>TOTAL III</b>	<b>1 210 666</b>		<b>1 210 666</b>	<b>1 035 002</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler <b>IV</b>				
Primes de remboursement des emprunts <b>V</b>				
Ecart de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 278 825</b>	<b>39 149</b>	<b>1 239 676</b>	<b>1 071 489</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an			133 574	198 554
Engagements reçus :	- Legs nets à réaliser :	- Acceptés par les organes statutairement compétents		
		- Autorisés par l'organisme de tutelle		
	- Dons en nature restant à vendre			
	- Avals, cautions et garanties reçus			
	- Créances escomptées non échues			
	- Pour utilisation en crédit-bail mobilier			
	- Pour utilisation en crédit-bail immobilier			
	- Autres			

## Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2019	
	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	67 258	
Ecart de réévaluation		
Réserves		55 217
Report à nouveau		3 374
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>34 793</b>	<b>8 667</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports	90 142	97 000
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
<b>TOTAL I</b>	<b>192 193</b>	<b>164 258</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL II</b>		
<b>PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement	427 701	251 437
- Autres ressources		
<b>TOTAL III</b>	<b>427 701</b>	<b>251 437</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit (2)	39 664	43 185
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	128 146	101 041
Dettes :		
- Fiscales et sociales	75 383	71 843
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 921	480
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	374 669	439 245
<b>TOTAL IV</b>	<b>619 782</b>	<b>655 794</b>
Ecart de conversion passif <b>V</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 239 676</b>	<b>1 071 489</b>
(1) Dont à moins d'un an	527 587	473 045
(1) Dont à plus d'un an	92 195	182 749
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
Engagements donnés :		
- Avals, cautions et garanties données		
- Effets circulants sous l'endos de l'organisme		
- Redevances crédit-bail mobilier restant à courir		
- Redevances crédit-bail immobilier restant à courir		
- Autres engagements donnés		

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens	12 270		12 270	
- Services	174 305		174 305	126 193
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>186 575</b>		<b>186 575</b>	<b>126 193</b>
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation			872 120	650 193
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			2 229	470
Cotisations			33 470	23 534
Autres produits (hors cotisations)			211	1 568
<b>TOTAL I</b>			<b>1 094 604</b>	<b>801 958</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			304 767	286 134
Impôts, taxes et versements assimilés			19 833	5 577
Salaires et traitements			392 056	266 115
Charges sociales			144 745	121 320
- Amortissements sur immobilisations			10 421	9 177
Dotations aux : - Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions				
Autres charges			7 957	7 936
<b>TOTAL II</b>			<b>879 778</b>	<b>696 260</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>214 826</b>	<b>105 698</b>
Excédent ou déficit transféré <b>III</b>				
Déficit ou excédent transféré <b>IV</b>				
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			2 686	1 851
Différences négatives de change			88	28
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL VI</b>			<b>2 774</b>	<b>1 879</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>-2 774</b>	<b>-1 878</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>212 052</b>	<b>103 820</b>

**Compte de résultat (Suite)**

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	300	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		27 413
<b>TOTAL VII</b>	<b>300</b>	<b>27 413</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	46	
Sur opérations en capital	1 250	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	<b>1 296</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-996</b>	<b>27 413</b>
Impôts sur les bénéfices <b>IX</b>		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs <b>X</b>	251 437	128 872
Engagements à réaliser sur ressources affectées <b>XI</b>	427 701	251 437
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>	<b>1 346 343</b>	<b>958 243</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)</b>	<b>1 311 549</b>	<b>949 576</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>34 793</b>	<b>8 667</b>

**Evaluation des contributions volontaires en nature**

PRODUITS	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Bénévolat	9 259	2 406
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>	<b>9 259</b>	<b>2 406</b>

CHARGES	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	9 259	2 406
<b>TOTAL</b>	<b>9 259</b>	<b>2 406</b>

## **Annexe**

**ENERGIE PARTAGEE****ANNEXE**

Aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan	1 239 676 €
- Total du compte de résultat (Produits)	1 346 343 €
- Résultat de l'exercice (Excédent)	34 793 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'Association.

Note n°1	Règles et méthodes comptables
Note n°2	Etat des immobilisations
Note n°3	Etat des amortissements
Note n°4	Etat des créances
Note n°5	Etat des dettes
Note n°6	Etat des provisions et dépréciations
Note n°7	Tableau de suivi des fonds associatifs
Note n°8	Tableau de suivi des fonds dédiés
Note n°9	Effectif moyen
Note n°10	Indemnité de départ à la retraite
Note n°11	Engagements hors bilan
Note n°12	Contributions volontaires
Note n°13	Charges et produits constatés d'avance
Note n°14	Charges à payer
Note n°15	Produits à recevoir



**NOTE N°1 REGLES ET METHODES COMPTABLES****1. PRINCIPES COMPTABLES**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement ANC N°2014-03, modifié par le règlement ANC N°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016, en tenant compte des dispositions réglementaires du règlement 99-01 du Comité de la réglementation comptable (CRC) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

**2. DEROGATION AUX PRINCIPES COMPTABLES**

Il n'a pas été dérogé au cours de l'exercice aux principes comptables ci-dessus énoncés.

**3. CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES**

Il a été fait application de méthodes comptables identiques à celles de l'exercice précédent.

**4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE :**

Il n'est pas intervenu d'évènements significatifs au cours de l'exercice nécessitant une information particulière dans l'annexe des comptes annuels.

**5. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :**

Il n'est pas intervenu d'évènement postérieur à la clôture nécessitant une information particulière dans l'annexe des comptes annuels.

**6. LES PRINCIPALES METHODES UTILISEES ONT ETE LES SUIVANTES :****A – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation :

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Autres immobilisations corporelles 5 ans  
(Supports ludiques sensibilisation énergies renouvelables)

#### B – IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

#### C – CREANCES ET DETTES:

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

#### D – FONDS DEDIES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les fonds dédiés sont enregistrés au passif du bilan et correspondent à la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas encore pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Lorsque les ressources ou subventions sont accordées pour plusieurs exercices, elles sont réparties en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention ou, à défaut, au prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite en « produits constatés d'avance ».

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 130		
<b>TOTAL</b>	<b>12 130</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	20 073		4 092
Emballages récupérables et divers	33 540		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>53 613</b>		<b>4 092</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	761		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	680		102
<b>TOTAL</b>	<b>1 441</b>		<b>102</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>67 183</b>		<b>4 193</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			12 130	
<b>TOTAL</b>			<b>12 130</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		3 218	20 946	
Emballages récupérables et divers			33 540	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>3 218</b>	<b>54 486</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			761	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			782	
<b>TOTAL</b>			<b>1 543</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 218</b>	<b>68 159</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 130			12 130
<b>TOTAL</b>	<b>12 130</b>			<b>12 130</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	13 312	3 713	1 968	15 057
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers	5 255	6 708		11 963
<b>TOTAL</b>	<b>18 567</b>	<b>10 421</b>	<b>1 968</b>	<b>27 019</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>30 697</b>	<b>10 421</b>	<b>1 968</b>	<b>39 149</b>

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	782		782
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	86 924	86 924	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	829	829	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	977 094	843 520	133 574
Charges constatées d'avance	8 357	8 357	
<b>TOTAL</b>	<b>1 073 986</b>	<b>939 631</b>	<b>134 356</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	39 664	39 664		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	128 146	128 146		
Personnel et comptes rattachés	23 628	23 628		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 660	32 660		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 095	19 095		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 921	1 921		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	374 669	282 474	92 195	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>619 782</b>	<b>527 587</b>	<b>92 195</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 181			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

## Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglementées</b>				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				
<b>Risques et charges</b>				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
<b>FONDS PROPRE</b>					
- Patrimoine intégré		8 667	58 591		67 258
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
- Indisponibles					
- Statutaires ou contractuelles	55 217			55 217	
- Réglementées					
- Autres					
Report à nouveau	3 374			3 374	
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>8 667</b>	<b>-8 667</b>	<b>34 793</b>		<b>34 793</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>					
- Apports	97 000			6 858	90 142
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>TOTAL</b>	<b>164 258</b>		<b>93 384</b>	<b>65 449</b>	<b>192 193</b>



## Tableau de suivi des fonds dédiés

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées					
Nature du projet et caractéristiques	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
		A	B	C	D = A - B + C
Animation PACA		31 327	31 327	41 724	41 724
Animation nationale		121 552	121 552	199 726	199 726
Animation IDF				15 153	15 153
Campagne nationale de s		48 306	48 306	105 684	105 684
Animation Région Cent		50 253	50 253	65 414	65 414
<b>TOTAL</b>		<b>251 437</b>	<b>251 437</b>	<b>427 701</b>	<b>427 701</b>

**NOTE N°9 - EFFECTIF MOYEN**

	Exercice 2019
Cadres	1
Non-cadres	10
TOTAL	11

**NOTE N°10 - INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE**

Compte tenu de l'effectif de l'association l'indemnité de départ à la retraite est non significative, aucune provision n'a été comptabilisée à cet effet.

**NOTE N°11 - ENGAGEMENTS HORS BILAN**

L'emprunt de 30 000 € contractée en 2014 a été soldé en 2019 (dernière échéance en juin 2019), aucune garantie sur emprunt à mentionner.

**NOTE N°12 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

Les contributions volontaires en nature correspondent à la valorisation du bénévolat.

La méthode de valorisation appliquée est la suivante : 360 heures de bénévolat \* salaire horaire moyen chargé de l'exercice 2019 : 9 259 €

**NOTE N°13 – CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

Le montant de charges constatées d'avance à la clôture est de 8 357 €, et celui des produits constatés d'avance est de 374 669 €.

Ces charges et produits constatés d'avance concernent des charges et produits d'exploitation.

**Charges à payer**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3.39
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 403.20	10 506.46
Dettes fiscales et sociales	26 763.98	25 874.29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>58 167.18</b>	<b>36 384.14</b>

**Détail des charges à payer**

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3.39
168840 Int.cour./empr.etb credit		3.39
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 403.20	10 506.46
408000 Fourn. fact.non parvenues	31 403.20	10 506.46
Dettes fiscales et sociales	26 763.98	25 874.29
428200 Dettes pro./conges a paye	16 959.64	14 365.50
428600 Autres dettes sociales à payer	822.86	2 500.44
438200 Charg.soc./conges a payer	6 556.60	6 259.05
438600 Autres charges sociales à payer	318.12	1 089.44
438673 Formation continue	2 106.76	1 659.86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>58 167.18</b>	<b>36 384.14</b>

**Produits à recevoir**

(Article R123-189 du Code de Commerce)

<b>PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 425.00	
Autres créances	977 094.00	804 939.05
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>981 519.00</b>	<b>804 939.05</b>

**Détail des produits à recevoir**

<b>PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>4 425.00</b>	
418100 Factures à établir	4 425.00	
<b>Autres créances</b>	<b>977 094.00</b>	<b>804 939.05</b>
468700 Divers - prod. a recevoir	977 094.00	804 939.05
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>981 519.00</b>	<b>804 939.05</b>

## Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205100 Site internet	12 129.58	12 129.58		
280510 Amortissement sites internet	-12 129.58	-12 129.58		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	27 467.23	35 045.82	-7 578.59	-21.63
218300 Matériel bureau et info.	20 946.43	20 072.77	873.66	4.35
218800 Autres immobilisations corporelles	33 540.00	33 540.00		
281800 Amort.aut.imm.corporelles	-15 056.60	-13 312.35	-1 744.25	-13.11
281880 Amort.aut.imm.corporelles	-11 962.60	-5 254.60	-6 708.00	-127.65
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations	761.00	761.00		
261100 Titres de participation	61.00	61.00		
261200 Titres de participation	600.00	600.00		
261300 Titres de participation	100.00	100.00		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	781.51	680.00	101.51	15.00
275000 Depots cautionnem.verses	781.51	680.00	101.51	15.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>29 009.74</b>	<b>36 486.82</b>	<b>-7 477.08</b>	<b>-20.49</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés	86 924.23	122 417.74	-35 493.51	-28.99
411000 Usagers (orga. p en chg)	82 499.23	122 417.74	-39 918.51	-32.61
418100 Factures à établir	4 425.00		4 425.00	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>Autres</b>	<b>977 922.99</b>	<b>810 083.42</b>	<b>167 839.57</b>	<b>20.72</b>
401100 Fourn. achats biens serv.		558.00	-558.00	-100.00
421000 Remun. dues au personnel	337.68		337.68	-
423001 Notes de frais Marc MOSSALGUE	191.31	169.73	21.58	12.35
423003 Notes de frais Arnaud FOULON		360.22	-360.22	-100.00
423005 Notes de frais Justine PEULLEMEULLE		139.18	-139.18	-100.00
423010 Notes de frais Marion RICHARD	300.00	265.01	34.99	13.21
423011 Notes de frais Vincent BAGGIONI		89.18	-89.18	-100.00
423012 Notes de frais Melodie Razakamanandraibe		300.00	-300.00	-100.00
425000 Avances et acomptes sur salaires		453.60	-453.60	-100.00
467003 Formations en attente de prise en charge		2 809.45	-2 809.45	-100.00
468700 Divers - prod. a recevoir	977 094.00	804 939.05	172 154.95	21.39
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<b>Disponibilités</b>	<b>137 461.68</b>	<b>91 352.55</b>	<b>46 109.13</b>	<b>50.47</b>
512000 Livret A	10.48	10.40	0.08	
512100 Comptes en monnaie natio.	137 381.20	91 272.15	46 109.05	50.52
531100 Caisse	70.00	70.00		
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>8 357.29</b>	<b>11 148.76</b>	<b>-2 791.47</b>	<b>-25.04</b>
486000 Chges constatees d'avance	8 357.29	11 148.76	-2 791.47	-25.04
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 210 666.19</b>	<b>1 035 002.47</b>	<b>175 663.72</b>	<b>16.97</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations (V)</b>				
<b>Ecart de conversion actif (VI)</b>				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>1 239 675.93</b>	<b>1 071 489.29</b>	<b>168 186.64</b>	<b>15.70</b>

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<b>FONDS PROPRES</b>				
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>67 257.50</b>		<b>67 257.50</b>	-
102000 Fonds assoc.ss droit repr	67 257.50		67 257.50	-
<b>Ecart de réévaluation</b>				
<b>Réserves</b>		<b>55 216.71</b>	<b>-55 216.71</b>	<b>-100.00</b>
106310 Reserves statut. contract		55 216.71	-55 216.71	-100.00
<b>Report à nouveau</b>		<b>3 373.83</b>	<b>-3 373.83</b>	<b>-100.00</b>
110000 Rep. a nouveau créditeur		3 373.83	-3 373.83	-100.00
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>34 793.29</b>	<b>8 666.96</b>	<b>26 126.33</b>	<b>301.45</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise :</b>				
<b>- Apports</b>	<b>90 142.00</b>	<b>97 000.00</b>	<b>-6 858.00</b>	<b>-7.07</b>
103900 Fds.ass.drt.repr.inscr.cr	90 142.00	97 000.00	-6 858.00	-7.07
<b>- Legs et donations</b>				
<b>- Résultats sous contrôle de tiers financeurs</b>				
<b>Ecart de réévaluation</b>				
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>				
<b>Provisions réglementées</b>				
<b>Droit des propriétaires</b>				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>192 192.79</b>	<b>164 257.50</b>	<b>27 935.29</b>	<b>17.01</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>				
<b>Provisions pour risques</b>				
<b>Provisions pour charges</b>				
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	<b>427 700.74</b>	<b>251 437.39</b>	<b>176 263.35</b>	<b>70.10</b>
194100 Axe 1 - Animation PACA	41 724.13	31 326.94	10 397.19	33.19
194200 Axe 1 - Animation Nationale	199 725.75	121 551.98	78 173.77	64.31
194300 Axe 1 - Animation Ile de France	15 152.65		15 152.65	-
194400 Axe 2 - Campagne nationale de sensibilisation	105 684.44	48 305.69	57 378.75	118.78
194500 Axe 1 - Animation Région Centre	65 413.77	50 252.78	15 160.99	30.17
<b>Fonds dédiés sur autres ressources</b>				
<b>TOTAL (III)</b>	<b>427 700.74</b>	<b>251 437.39</b>	<b>176 263.35</b>	<b>70.10</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>				
<b>Emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>39 664.00</b>	<b>43 184.78</b>	<b>-3 520.78</b>	<b>-8.15</b>
164100 Emprunts a detailler		3 181.39	-3 181.39	-100.00
168840 Int.cour./empr.etb credit		3.39	-3.39	-100.00
519100 Crédit de mobilisation de créances	39 664.00	40 000.00	-336.00	-0.84
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>				
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>128 145.71</b>	<b>101 041.06</b>	<b>27 104.65</b>	<b>26.83</b>
401100 Fourn. achats biens serv.	96 742.51	90 534.60	6 207.91	6.86
408000 Fourn. fact.non parvenues	31 403.20	10 506.46	20 896.74	198.91
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>75 382.63</b>	<b>71 843.27</b>	<b>3 539.36</b>	<b>4.93</b>
421000 Remun. dues au personnel		82.93	-82.93	-100.00
423002 Notes de frais Olivier BERLAND		313.85	-313.85	-100.00



PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
423003 Notes de frais Arnaud FOULON	2 044.41		2 044.41	-
423005 Notes de frais Justine PEULLEMEULLE	134.61		134.61	-
423008 Notes de frais Arnaud JULIEN		350.60	-350.60	-100.00
423009 Notes de frais Xavier RABILLOUD	11.99	23.26	-11.27	-47.83
423011 Notes de frais Vincent BAGGIONI	983.50		983.50	-
423013 Notes de frais Raphael MERCEY	2 500.43	745.01	1 755.42	235.57
423016 NDF ADRIENNE PERNOT DU BREUIL	170.10		170.10	-
428200 Dettes pro./conges a paye	16 959.64	14 365.50	2 594.14	18.06
428600 Autres dettes sociales à payer	822.86	2 500.44	-1 677.58	-67.08
431000 Securite sociale	11 733.87	30 338.50	-18 604.63	-61.32
437200 Mutuelles	1 231.36	1 209.60	21.76	1.74
437310 Caisse retraite non cadres	10 375.38	8 656.51	1 718.87	19.85
437330 Caisse prévoyance cadres	331.42	324.85	6.57	1.85
437500 AGESEA	6.87	6.87		
438200 Charg.soc./conges a payer	6 556.60	6 259.05	297.55	4.76
438600 Autres charges sociales à payer	318.12	1 089.44	-771.32	-70.80
438673 Formation continue	2 106.76	1 659.86	446.90	26.93
442100 Prélèvements à la source	1 368.79		1 368.79	-
447000 Taxe sur les salaires	17 725.92	3 917.00	13 808.92	352.54
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
<b>Autres dettes</b>	<b>1 921.10</b>	<b>480.32</b>	<b>1 440.78</b>	<b>300.21</b>
467001 Notes de frais Administrateurs	1 522.20	480.32	1 041.88	217.08
467002 Notes de frais intervenants	398.90		398.90	-
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>374 668.96</b>	<b>439 244.97</b>	<b>-64 576.01</b>	<b>-14.70</b>
487000 Prds constatés d'avance	374 668.96	439 244.97	-64 576.01	-14.70
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>619 782.40</b>	<b>655 794.40</b>	<b>-36 012.00</b>	<b>-5.49</b>
<b>Ecart de conversion passif ( V )</b>				
<b>TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 239 675.93</b>	<b>1 071 489.29</b>	<b>168 186.64</b>	<b>15.70</b>

## Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens	12 270.00		12 270.00	-
701000 Ventes de produits finis - Jeux	12 270.00		12 270.00	-
Production vendue services	174 304.85	126 193.36	48 111.49	38.13
706000 Produits prestations services rendus	53 532.00	4 500.00	49 032.00	+1 000.00
706100 Formations	34 745.50	18 823.34	15 922.16	84.59
708400 Mise à disposition du personnel / facturation de frais	86 027.35	102 870.02	-16 842.67	-16.37
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>186 574.85</b>	<b>126 193.36</b>	<b>60 381.49</b>	<b>47.85</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	872 119.93	650 192.82	221 927.11	34.13
740010 ADEME NATIONAL	381 517.83	276 212.56	105 305.27	38.12
740011 ADEME IDF	33 776.99	39 664.00	-5 887.01	-14.84
740012 ADEME PACA	20 655.00	6 885.00	13 770.00	200.00
740013 ADEME CENTRE	27 120.00	24 000.00	3 120.00	13.00
740021 Conseil Régional IDF	65 000.00	50 000.00	15 000.00	30.00
740022 Conseil Régional PACA	9 595.33	9 144.13	451.20	4.93
740023 Conseil Régional CENTRE	59 451.00	59 451.00		
740024 PAYS ET COMMUNAUTE DE COMMUNES	9 620.49		9 620.49	-
740025 METROPOLES	45 000.00		45 000.00	-
740030 FEDER	50 529.83	16 843.28	33 686.55	200.01
740040 Fondations	164 000.00	163 492.85	507.15	0.31
741000 Conventions partenariats	5 853.46	4 500.00	1 353.46	30.07
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges	2 228.50	469.93	1 758.57	374.26
791000 Transferts charges d'expl	2 228.50	469.93	1 758.57	374.26
Cotisations	33 470.33	23 533.60	9 936.73	42.22
756000 Cotisations	33 470.33	23 533.60	9 936.73	42.22
Autres produits	210.80	1 568.11	-1 357.31	-86.54
754000 Dons	100.00	1 550.00	-1 450.00	-93.55
758000 Prod.divers de gest.cour.	110.80	18.11	92.69	516.67
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 094 604.41</b>	<b>801 957.82</b>	<b>292 646.59</b>	<b>36.49</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	304 767.14	286 134.36	18 632.78	6.51
606300 Fourn.entrep&petit equipe	5 382.83	3 888.85	1 493.98	38.42
606400 Fourn.administratives	121.83	810.92	-689.09	-84.96
606800 Aut mat.et fournitures	310.99		310.99	-
611000 Sous-traitance generale	91 218.14	63 229.26	27 988.88	44.27
613200 Locations immobilières	34 839.32	21 717.69	13 121.63	60.42
613210 Locations salles réunions	3 189.00	4 889.80	-1 700.80	-34.79
613500 Locations mobilières	1 226.75	2 480.06	-1 253.31	-50.52
614000 Charges locatives	1 474.32		1 474.32	-
615000 Entretien et reparations	219.56	1 016.60	-797.04	-78.37
616000 Primes d'assurance	1 180.91	847.23	333.68	39.43
618100 Documentation generale	621.12	1 231.27	-610.15	-49.55
618500 Frs colloques seminaires	6 638.30	3 225.35	3 412.95	105.83

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
622100 Frais sur achat chèques déjeuners	625.87	274.32	351.55	128.47
622600 Honoraires divers	28 191.53	51 822.47	-23 630.94	-45.60
622610 Honoraires comptables	19 941.90	20 687.70	-745.80	-3.61
622620 Honoraires communication	5 190.00	16 772.59	-11 582.59	-69.06
622700 Frais d'actes et de contentieux	650.00	465.78	184.22	39.48
623000 Pub.public.rel. publiques	6 419.34	13 153.56	-6 734.22	-51.20
623100 Site internet	15 511.71	15 463.08	48.63	0.32
623600 Catalogues et imprimes	13 724.46	12 677.43	1 047.03	8.26
624000 Transp.biens et personnel		204.49	-204.49	-100.00
625100 Voyages et déplacements	46 410.86	27 938.09	18 472.77	66.12
625700 Receptions	12 202.42	16 253.24	-4 050.82	-24.92
626000 Frais postaux	2 032.22	1 745.88	286.34	16.38
626010 Frais de télécommunications	923.92	678.64	245.28	36.08
627000 Services bancaires et ass	2 695.84	1 709.06	986.78	57.75
628100 Cotisations	3 824.00	2 951.00	873.00	29.58
Impôts, taxes et versements assimilés	19 832.68	5 576.86	14 255.82	255.62
631100 Taxe sur les salaires	17 725.92	3 917.00	13 808.92	352.54
633300 Part.empl.form.prof.cont	2 106.76	1 659.86	446.90	26.93
Salaires et traitements	392 055.74	266 114.82	125 940.92	47.33
641100 Salaires, appointements	381 618.02	252 798.76	128 819.26	50.96
641110 Indembités de stage	6 405.00	6 478.95	-73.95	-1.14
641120 Rémunérations artistes (agessa)		56.90	-56.90	-100.00
641200 Congés à payer	2 594.14	4 279.77	-1 685.63	-39.39
641430 Indemnités de rupture	3 116.16		3 116.16	-
641800 Autres rémunérations à verser	-1 677.58	2 500.44	-4 178.02	-167.12
Charges sociales	144 745.27	121 320.43	23 424.84	19.31
645100 Cotisations a l'urssaf	81 067.54	71 190.26	9 877.28	13.88
645200 Cotisations aux mutuelles	7 696.00	5 745.60	1 950.40	33.94
645310 Retraite non cadres	18 809.63	11 138.51	7 671.12	68.87
645320 Retraite cadres	3 223.97	4 786.05	-1 562.08	-32.64
645330 Prévoyance cadres	858.82	1 076.91	-218.09	-20.24
645400 Cotisations aux assedic	16 028.05	10 617.60	5 410.45	50.95
645810 Charges sociales sur congés payés	297.55	2 069.44	-1 771.89	-85.60
645820 Autres charges sociales à payer	-771.32	1 089.44	-1 860.76	-170.80
647000 Carte navigo	1 777.20	1 461.75	315.45	21.55
647100 IK vélo	1 086.00	690.00	396.00	57.39
647300 Chèques déjeuners	10 184.00	7 392.00	2 792.00	37.77
647500 Medecine trav. pharmacie	1 174.34	594.00	580.34	97.64
648010 Aut. charges de personnel	3 313.49	3 468.87	-155.38	-4.50
Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 420.74	9 176.66	1 244.08	13.56
681110 Dot.amort.immo.incorpore.		931.99	-931.99	-100.00
681120 Dot.amort.immo.corporell.	10 420.74	8 244.67	2 176.07	26.39
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	7 956.65	7 936.45	20.20	0.26
651100 Redevances/concessions	5 960.44	5 785.12	175.32	3.03
651600 Droits d'auteur et de reproduction	1 980.00		1 980.00	-
654400 Pertes sur créances des exercices antérieurs irrécouvrables		1 118.00	-1 118.00	-100.00
657200 Dons acordés par l'association		1 000.00	-1 000.00	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante	16.21	33.33	-17.12	-51.52
<b>TOTAL (II)</b>	<b>879 778.22</b>	<b>696 259.58</b>	<b>183 518.64</b>	<b>26.36</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>214 826.19</b>	<b>105 698.24</b>	<b>109 127.95</b>	<b>103.24</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )				
Déficit ou excédent transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Produits financiers de participation 760000 Produits financiers	0.70 0.70	0.70 0.70		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL (V)</b>	<b>0.70</b>	<b>0.70</b>		
<b>Charges financières</b>				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées	2 686.03	1 850.65	835.38	45.11
661100 Interets emprunts &dettes	20.84	166.91	-146.07	-87.43
661500 Int.cpts cour&depots cred	2 665.19	1 683.74	981.45	58.25
Différences négatives de change	88.42	28.26	60.16	214.29
666000 Pertes de change	88.42	28.26	60.16	214.29
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL (VI)</b>	<b>2 774.45</b>	<b>1 878.91</b>	<b>895.54</b>	<b>47.66</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>-2 773.75</b>	<b>-1 878.21</b>	<b>-895.54</b>	<b>47.68</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>212 052.44</b>	<b>103 820.03</b>	<b>108 232.41</b>	<b>104.25</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	300.00		300.00	-
775200 Produits ces.imm.corporel	300.00		300.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		27 412.61	-27 412.61	-100.00
787500 Repr./prov.risq.charg.exc		27 412.61	-27 412.61	-100.00
<b>TOTAL (VII)</b>	<b>300.00</b>	<b>27 412.61</b>	<b>-27 112.61</b>	<b>-98.91</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46.00		46.00	-
671200 Pénalités, amendes fiscales et pénales	46.00		46.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 249.80		1 249.80	-
675200 Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	1 249.80		1 249.80	-
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>TOTAL (VIII)</b>	<b>1 295.80</b>		<b>1 295.80</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-995.80</b>	<b>27 412.61</b>	<b>-28 408.41</b>	<b>-103.63</b>
Impôts sur les bénéfices( IX )				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ( X )	251 437.39	128 871.71	122 565.68	95.11
789400 Engagements réalisés sur subventions attribuées sur exercices précédents	251 437.39	128 871.71	122 565.68	95.11
Engagements à réaliser sur ressources affectées ( XI )	427 700.74	251 437.39	176 263.35	70.10
689400 Eng.a realiser/subv.attr.	427 700.74	251 437.39	176 263.35	70.10
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>	<b>1 346 342.50</b>	<b>958 242.84</b>	<b>388 099.66</b>	<b>40.50</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)</b>	<b>1 311 549.21</b>	<b>949 575.88</b>	<b>361 973.33</b>	<b>38.12</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>34 793.29</b>	<b>8 666.96</b>	<b>26 126.33</b>	<b>301.45</b>