

# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**PFE**

51 rue Salvadore Allende  
92027 NANTERRE CEDEX  
Siren : 753506013



Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'ordre de PARIS

75012 PARIS

Tel : 01 49295510

Fax.



Sommaire

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| <b>1. Comptes annuels et Annexe</b>  |           |
| Attestation de l'Expert Comptable    | 2         |
| Comptes annuels                      | 4         |
| <i>Bilan</i>                         | 5         |
| <i>Compte de résultat</i>            | 8         |
| Annexe                               | 10        |
| <i>Règles et méthodes comptables</i> | 11        |
| <i>Notes sur le bilan</i>            | 12        |
| <i>Autres informations</i>           | 16        |
| <i>Comptabilité Analytique 2019</i>  | 18        |
| <b>2. Détail des comptes</b>         | <b>28</b> |
| Bilan détaillé                       | 30        |
| Compte de résultat détaillé          | 32        |



Attestation de l'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association PFE relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

|                                  | Montant en euros |
|----------------------------------|------------------|
| Total bilan                      | 783 386,14       |
| Produits d'exploitation          | 549 309,65       |
| Résultat net comptable (déficit) | -39 180,03       |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS  
Le 04/05/2020

Dorothée DAMIEN  
Expert-Comptable

Thierry LEGRAND  
Expert-Comptable



# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels



Bilan

|   | Brut    | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>31/12/18 |
|---|---------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF   |         |                                 |                    |                    |
| Immobilisations incorporelles                   |         |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |         |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |         |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        |         |                                 |                    |                    |
| Droit au bail                                   |         |                                 |                    |                    |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acom   |         |                                 |                    |                    |
| Immobilisations corporelles                     |         |                                 |                    |                    |
| Terrains  |         |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   |         |                                 |                    |                    |
| Installations techniques, matériel et outillage |         |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles              |         |                                 |                    |                    |
| Immob. en cours / Avances et acomptes           |         |                                 |                    |                    |
| Immobilisations financières                     |         |                                 |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           |         |                                 |                    |                    |
| TIAP & autres titres immobilisés                |         |                                 |                    |                    |
| Prêts   |         |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations financières              |         |                                 |                    |                    |
| ACTIF IMMOBILISE                                |         |                                 |                    |                    |
| Stocks  |         |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            |         |                                 |                    |                    |
| En cours de production de biens                 |         |                                 |                    |                    |
| En cours de production de services              |         |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |         |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                    |         |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |         |                                 |                    |                    |
| Créances  |         |                                 |                    |                    |
| Usagers et comptes rattachés                    | 5 496   |                                 | 5 496              |                    |
| Autres créances                                 | 599 279 |                                 | 599 279            | 76 312             |
| Divers  |         |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement                 |         |                                 |                    |                    |
| Instruments de trésorerie                       |         |                                 |                    |                    |
| Disponibilités                                  | 172 796 |                                 | 172 796            | 303 534            |
| Charges constatées d'avance                     | 5 815   |                                 | 5 815              |                    |
| ACTIF CIRCULANT                                 | 783 386 |                                 | 783 386            | 379 846            |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |         |                                 |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations          |         |                                 |                    |                    |
| Ecarts de conversion - Actif                    |         |                                 |                    |                    |
| COMPTES DE REGULARISATION                       |         |                                 |                    |                    |
| TOTAL DE L'ACTIF                                | 783 386 |                                 | 783 386            | 379 846            |



Bilan

|   | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>31/12/18 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF  |                    |                    |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                 |                    |                    |
| Ecarts de réévaluation                                  |                    |                    |
| Réserves indisponibles                                  |                    |                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves   |                    |                    |
| Report à nouveau  | 151 961            | 136 396            |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                  | -39 180            | 15 565             |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| FONDS PROPRES   | 112 781            | 151 961            |
| Apports   |                    |                    |
| Legs et donations                                       |                    |                    |
| Subventions affectées                                   |                    |                    |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                 |                    |                    |
| Résultat sous contrôle                                  |                    |                    |
| Droit des propriétaires                                 |                    |                    |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS                                |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                      |                    |                    |
| Fonds dédiés sur subventions                            |                    |                    |
| Fonds dédiés sur autres ressources                      |                    |                    |
| FONDS DEDES   |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Emprunts  |                    |                    |
| Découverts et concours bancaires                        |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                    |                    |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 42 132             | 28 238             |
| Dettes fiscales et sociales                             | 23 322             | 42 602             |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                    |                    |
| Autres dettes   |                    | 1 466              |
| Instruments de trésorerie                               |                    |                    |
| Produits constatés d'avance                             | 605 152            | 155 580            |
| DETTES  | 670 606            | 227 886            |
| Ecarts de conversion - Passif                           |                    |                    |
| ECARTS DE CONVERSION                                    |                    |                    |
| TOTAL DU PASSIF   | 783 386            | 379 846            |



Compte de résultat

|   | du 01/01/19<br>au 31/12/19<br>12 mois | %             | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | %             | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| Ventes de marchandises                        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production vendue                             |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production stockée                            |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production immobilisée                        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Subventions d'exploitation                    | 335 499                               | 62,36         | 630 958                               | 75,96         | -295 459                          | -46,83              |
| Reprises et Transferts de charge              | 11 261                                | 2,09          | 6 148                                 | 0,74          | 5 113                             | 83,18               |
| Collectes                                     | 148 500                               | 27,60         | 158 079                               | 19,03         | -9 579                            | -6,06               |
| Cotisations                                   | 53 985                                | 10,03         | 41 563                                | 5,00          | 12 423                            | 29,89               |
| Autres produits                               | 65                                    | 0,01          | 36                                    |               | 29                                | 78,58               |
| <b>Produits d'exploitation</b>                | <b>549 310</b>                        | <b>102,11</b> | <b>836 784</b>                        | <b>100,74</b> | <b>-287 474</b>                   | <b>-34,35</b>       |
| Achats de marchandises                        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Variation de stock de marchandises            |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Achats de matières premières                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Variation de stock de matières premières      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres achats non stockés et charges externes | 171 580                               | 31,89         | 407 465                               | 49,06         | -235 885                          | -57,89              |
| Impôts et taxes                               | 10 578                                | 1,97          | 10 189                                | 1,23          | 388                               | 3,81                |
| Salaires et Traitements                       | 288 926                               | 53,71         | 279 711                               | 33,68         | 9 215                             | 3,29                |
| Charges sociales                              | 117 574                               | 21,85         | 123 877                               | 14,91         | -6 302                            | -5,09               |
| Amortissements et provisions                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres charges                                | 12                                    |               | 29                                    |               | -16                               | -56,50              |
| <b>Charges d'exploitation</b>                 | <b>588 671</b>                        | <b>109,42</b> | <b>821 271</b>                        | <b>98,88</b>  | <b>-232 600</b>                   | <b>-28,32</b>       |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                | <b>-39 362</b>                        | <b>-7,32</b>  | <b>15 513</b>                         | <b>1,87</b>   | <b>-54 875</b>                    | <b>-353,74</b>      |
| Opérations faites en commun                   |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Produits financiers                           | 182                                   | 0,03          | 52                                    | 0,01          | 130                               | 250,56              |
| Charges financières                           |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>Résultat financier</b>                     | <b>182</b>                            | <b>0,03</b>   | <b>52</b>                             | <b>0,01</b>   | <b>130</b>                        | <b>250,56</b>       |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                       | <b>-39 180</b>                        | <b>-7,28</b>  | <b>15 565</b>                         | <b>1,87</b>   | <b>-54 745</b>                    | <b>-351,72</b>      |
| Produits exceptionnels                        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Charges exceptionnelles                       |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Impôts sur les bénéfices                      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Report des ressources non utilisées           |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Engagements à réaliser                        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                    | <b>-39 180</b>                        | <b>-7,28</b>  | <b>15 565</b>                         | <b>1,87</b>   | <b>-54 745</b>                    | <b>-351,72</b>      |
| Contribution volontaires en nature            |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Bénévolat                                     | 56 574                                |               | 45 434                                |               | 11 140                            | 24,52               |
| Prestations en nature                         |                                       |               | 6 000                                 |               | -6 000                            | -100,00             |
| Dons en nature                                |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>Total des produits</b>                     | <b>56 574</b>                         |               | <b>51 434</b>                         |               | <b>5 140</b>                      | <b>9,99</b>         |
| Secours en nature                             |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Mise à disposition gratuite                   |                                       |               | 6 000                                 |               | -6 000                            | -100,00             |
| Personnel bénévole                            | 56 574                                |               | 45 434                                |               | 11 140                            | 24,52               |
| <b>Total des charges</b>                      | <b>56 574</b>                         |               | <b>51 434</b>                         |               | <b>5 140</b>                      | <b>9,99</b>         |



# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : PFE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 783 386 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 39 180 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5/06/2014 relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23/11/2015, ainsi que par le règlement ANC N°2016-07 du 04/11/2016, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC), en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations..

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

### Créances

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 610 590 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations |                |                           |                          |
| Prêts                                    |                |                           |                          |
| Autres                                   |                |                           |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 5 496          | 5 496                     |                          |
| Autres                                   | 599 279        | 599 279                   |                          |
| Charges constatées d'avance              | 5 815          | 5 815                     |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>610 590</b> | <b>610 590</b>            |                          |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                |                           |                          |

Produits à recevoir

|                              | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| Divers - produits à recevoir | 32 006        |
| <b>Total</b>                 | <b>32 006</b> |
|                              |               |

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

|  | Début<br>Exercice | Augmentation   | Diminution    | Fin<br>Exercice |
|--|-------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Patrimoine intégré                           |                   |                |               |                 |
| Fonds statutaires                            |                   |                |               |                 |
| Apports sans droit de reprise                |                   |                |               |                 |
| Legs et donations                            |                   |                |               |                 |
| Subventions affectées                        |                   |                |               |                 |
| Autres fonds                                 |                   |                |               |                 |
| <b>Total fonds sans droit reprise</b>        |                   |                |               |                 |
| Apports avec droit de reprise                |                   |                |               |                 |
| Legs et donations assortis d'une condition   |                   |                |               |                 |
| Subventions affectées                        |                   |                |               |                 |
| <b>Total fonds avec droit reprise</b>        |                   |                |               |                 |
| Ecarts de réévaluation                       |                   |                |               |                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles       |                   |                |               |                 |
| Réserves réglementées                        |                   |                |               |                 |
| Autres réserves                              |                   |                |               |                 |
| Report à Nouveau                             | 136 396           | 15 565         |               | 151 961         |
| Résultat de l'exercice                       | 15 565            | -39 180        | 15 565        | -39 180         |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs |                   |                |               |                 |
| Subventions d'investissement                 |                   |                |               |                 |
| Provisions réglementées                      |                   |                |               |                 |
| Droits des propriétaires (Commodat)          |                   |                |               |                 |
| Autres fonds associatifs                     |                   |                |               |                 |
| <b>Total fonds associatifs</b>               | <b>151 961</b>    | <b>-23 615</b> | <b>15 565</b> | <b>112 781</b>  |
|  |                   |                |               |                 |



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 670 606 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|--------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |              |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |              |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |              |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |              |                           |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      |              |                           |                          |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*)                         |              |                           |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 42 132       | 42 132                    |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 23 322       | 23 322                    |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |              |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)  |              |                           |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       | 605 152      | 605 152                   |                          |                           |
| Total   | 670 606      | 670 606                   |                          |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |              |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                     |              |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers Groupe et associés                               |              |                           |                          |                           |

Charges à payer

|                                     | Montant |
|-------------------------------------|---------|
| Fournisseurs Factures non parvenues | 24 085  |
| Dettes provis. pr congés à payer    | 6 108   |
| Charges sociales s/congés à payer   | 2 949   |
| Etat - autres charges à payer       | 2 626   |
| Total                               | 35 768  |

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d avance | 5 815                     |                        |                            |
| Total                       | 5 815                     |                        |                            |
|                             |                           |                        |                            |

Produits constatés d'avance

|                             | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Produits constatés d avance | 605 152                    |                        |                           |
| Total                       | 605 152                    |                        |                           |
|                             |                            |                        |                           |

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

#### Pandémie de COVID-19

Le début d'année 2020 est marqué par le contexte du Covid 19 qui impacte l'ensemble des marchés pour une durée que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier à ce stade. Par ailleurs, il n'est pas possible, à ce jour, de savoir ou de prévoir dans quelle mesure le nombre actuel de cas identifiés reflète la transmission réelle du virus au sein des populations et, partant, l'ampleur de la pandémie pourrait être significativement supérieure à celle actuellement constatée.

La propagation du COVID-19 dans le monde entier a conduit les autorités gouvernementales à imposer la mise en place de quarantaines et de restrictions au voyage d'étendues variables. Cette pandémie a également perturbé de manière significative les secteurs du voyage et de l'hôtellerie au niveau mondial et, plus généralement, le commerce international et la chaîne logistique, et entraîné une baisse de l'activité économique et des estimations de croissance économique. Par ailleurs, elle a causé d'importantes difficultés pour les systèmes et institutions médicales et sanitaires au niveau local, national et supranational. En outre, le COVID-19 a provoqué une volatilité importante sur les marchés financiers mondiaux qui ont dû faire face à leur pire ralentissement depuis la crise financière de 2008.

Le PFE a ou est en train d'établir des plans afin de déterminer comment gérer les effets de la pandémie et évaluer les perturbations et autres risques pour ses activités. Ces plans visent notamment à protéger les employés, maintenir nos livraisons autant que ce peut et veiller à ce que des processus efficaces soient mis en place pour les communiquer et les exécuter.

Dans ce contexte, la continuité d'exploitation de l'association n'est pas remise en cause.

### Engagements financiers

#### Engagements reçus

|                                   | Montant en euros |
|-----------------------------------|------------------|
| Plafonds des découverts autorisés |                  |
| Avals et cautions                 |                  |
| VEOLIA 2020                       | 48 000           |
| VEOLIA 2021                       | 48 000           |
| EDF 2020                          | 20 000           |
| EDF 2021                          | 15 000           |
| SUEZ 2020                         | 48 000           |
| SUEZ 2021                         | 48 000           |
| Autres engagements reçus          | 227 000          |
| Legs nets à réaliser              |                  |
| Total                             | 227 000          |

Autres informations

Contributions volontaires

|  | N      | N-1    |
|--|--------|--------|
| Ressources                                       |        |        |
| Bénévolat  | 56 574 | 45 434 |
| Prestations en nature                            |        | 6 000  |
| Dons en nature                                   |        |        |
| Total  | 56 574 | 51 434 |
|  |        |        |
| Emplois  |        |        |
| Secours en nature                                |        |        |
| Mise à disposition gratuite de biens et services |        |        |
| Prestations                                      |        | 6 000  |
| Personnel bénévole                               | 56 574 | 45 434 |
| Total  | 56 574 | 51 434 |
|  |        |        |

A compter de 2017, il a été décidé de valoriser le bénévolat, cette valorisation a été effectué selon les critères suivants :

- \* Bénévoles "cadres drigeants" valorisés au taux hoaraire chargé de 103,70 € / h
- \* Bénévoles "cadres responsables d'activités" valorisés au taux hoaraire chargé de 62,22 € / h

Les heures valorisées correspondent :

- \* au temps passé dans les groupes de travail,
- \* à la participation aux évènements,
- \* à la représentation de PFE dans les instances internationales.

## Comptabilité Analytique 2019

### Comptabilité Analytique - Activités générales 2019

| PRODUITS  | REEL             |
|---|------------------|
| 75600000 Cotisations des membres                    | 475,00 €         |
| 740&754&791 Subventions et conventions              | 284 798,31 €     |
| 76800000 Produits financiers                        | 181,73 €         |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) | 7 087,01 €       |
| 708&758 Autres                                      | 64,41 €          |
| <b>PRODUITS</b>                                     | <b>292 606 €</b> |

| CHARGES                                    | REEL                |
|--|---------------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    | 453,67 €            |
| 60640000 Fournitures administratives       | 355,18 €            |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>808,85 €</b>     |
| 61320000 Location de bureaux - provision   | 13 198,06 €         |
| 61500000 Entretien et réparation           | 5 056,46 €          |
| 61560000 Maintenance informatique          | 10 847,74 €         |
| 61600000 Assurances                        | 517,28 €            |
| 62113000 Prestations de traductions        |                     |
| 6226 Honoraires administratifs             | 27 096,98 €         |
| 62310000 Communication                     | 15 282,60 €         |
| 62330000 Stand, expositions                | 5 319,47 €          |
| 62380000 Divers (cadeaux / dons)           | 438,06 €            |
| 62400000 Frais de transports               | 398,33 €            |
| 62510000 Voyages et déplacements           | 6 801,83 €          |
| 62560000 Frais Missions                    | 3 023,93 €          |
| 62565000 Missions intervenants sud         |                     |
| 62570000 Frais Réceptions                  | 4 604,76 €          |
| 62620000 Téléphone                         | 1 895,00 €          |
| 62570000 Frais postaux                     | 356,17 €            |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   | 946,99 €            |
| 62810000 Cotisations                       | 239,49 €            |
| 65800000 Charge diverse gestion courante   | 28,48 €             |
| <b>62 ** Autres services extérieures</b>   | <b>96 051,63 €</b>  |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             | 12 581,49 €         |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                     |
| 63130000 Formation Continue / CIF          | 2 276,45 €          |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                     |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>14 857,94 €</b>  |
| 64110000 Salaires appointements            | 143 535,72 €        |
| 64120000 Congés payés                      | -2 804,67 €         |
| 645 Cotisations Sociales                   | 49 587,84 €         |
| 647 Restauration & Transport               | 9 137,68 €          |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>199 456,57 €</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                   | <b>311 175 €</b>    |

Solde : -18 569 €

## Comptabilité Analytique 2019

### Comptabilité Analytique - Biodiversité

| PRODUITS  | REEL            |
|---|-----------------|
| 70600000 Cotisations des membres                    | 0,00 €          |
| 74000000 Subventions et conventions                 | 76 610,36 €     |
| 76800000 Produits financiers                        | 0,00 €          |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) | 0,00 €          |
| 708&758 Autres :                                    |                 |
| <b>PRODUITS &amp; AIDES EN NATURE</b>               | <b>76 610 €</b> |

| CHARGES ET PROVISIONS                      | REEL               |
|--|--------------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    |                    |
| 60640000 Fournitures administratives       |                    |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>0 €</b>         |
| 62113000 Prestations de traductions        | 355,91 €           |
| 62260000 Honoraires administratifs         |                    |
| 62310000 Communication                     | 3 664,68 €         |
| 62330000 Stand, expositions                | 3 533,72 €         |
| 62340000 Climateiswater                    |                    |
| 62400000 Frais de transports               |                    |
| 62510000 Voyages et déplacements           | 1 119,62 €         |
| 62560000 Frais Missions                    | 1 557,97 €         |
| 62565000 Missions intervenants sud         |                    |
| 62570000 Frais Réceptions                  | 333,72 €           |
| 62620000 Téléphone                         | 336,00 €           |
| 62570000 Frais postaux                     |                    |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   |                    |
| 62810000 Cotisations                       | 1 195,71 €         |
| 65800000 Charges diverses Gestion courante |                    |
| <b>62 ** Autres services extérieur</b>     | <b>12 097,33 €</b> |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             | -1 820,19 €        |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                    |
| 63130000 Formation Continue / CIF          | 294,01 €           |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                    |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>-1 526 €</b>    |
| 64110000 Salaires appointements            | 31 569 €           |
| 64120000 Congés payés                      | 990 €              |
| 645 Cotisations Sociales                   | 12 050 €           |
| 647 Restauration & Transport               | 345 €              |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>44 954 €</b>    |
| 78150000 Provision de restitution de CIW   |                    |
| <b>CHARGES &amp; PRESTATION EN NATURE</b>  | <b>55 525,41 €</b> |

Solde : 21 085 €

## Comptabilité Analytique 2019

### Comptabilité Analytique - Climat

| PRODUITS  | REEL            |
|---|-----------------|
| 70600000 Cotisations des membres                    |                 |
| 74000000 Subventions et conventions                 | 0,00 €          |
| 76800000 Produits financiers                        | 37 777,67 €     |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) | 917,73 €        |
| 708&758 Autres :                                    | 0,54 €          |
| <b>PRODUITS &amp; AIDES EN NATURE</b>               | <b>38 696 €</b> |

| CHARGES ET PROVISIONS                      | REEL               |
|--|--------------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    |                    |
| 60640000 Fournitures administratives       |                    |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>0 €</b>         |
| 62113000 Prestations de traductions        | 13 764,70 €        |
| 62260000 Honoraires administratifs         |                    |
| 62310000 Communication                     | 5 304,72 €         |
| 62330000 Stand, expositions                |                    |
| 62340000 Climateiswater                    |                    |
| 62400000 Frais de transports               |                    |
| 62510000 Voyages et déplacements           | 4 277,35 €         |
| 62560000 Frais Missions                    | 1 579,95 €         |
| 62565000 Missions intervenants sud         |                    |
| 62570000 Frais Réceptions                  | 623,25 €           |
| 62620000 Téléphone                         | 501,05 €           |
| 62570000 Frais postaux                     |                    |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   |                    |
| 62810000 Cotisations                       |                    |
| 65800000 Charges diverses Gestion courante |                    |
| <b>62 ** Autres services extérieur</b>     | <b>26 051,02 €</b> |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             | -1 875,64 €        |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                    |
| 63130000 Formation Continue / CIF          | 326,12 €           |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                    |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>-1 550 €</b>    |
| 64110000 Salaires appointements            | 38 422 €           |
| 64120000 Congés payés                      | -94 €              |
| 645 Cotisations Sociales                   | 14 797 €           |
| 647 Restauration & Transport               | 266 €              |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>53 390 €</b>    |
| 78150000 Provision de restitution de CIW   |                    |
| <b>CHARGES &amp; PRESTATION EN NATURE</b>  | <b>77 891,80 €</b> |

**Solde :** -39 196 €

## Comptabilité Analytique 2019

### Comptabilité Analytique - 10ème FORUM MONDIAL DE L'EAU

Présentation selon les budgets prévisionnels

| PRODUITS  | REEL             |
|---|------------------|
| 70600000 Cotisations des membres                    |                  |
| 74000000 Subventions et conventions                 | -11 714,04 €     |
| 76800000 Produits financiers                        |                  |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) |                  |
| 708&758 Autres                                      |                  |
| <b>Total des Apports / Recettes</b>                 | <b>-11 714 €</b> |

| CHARGES                                    | REEL            |
|--|-----------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    |                 |
| 60640000 Fournitures administratives       |                 |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>0,00 €</b>   |
| 62113000 Prestations de traductions        |                 |
| 62260000 Honoraires administratifs         |                 |
| 62310000 Communication                     |                 |
| 62330000 Stand, expositions                |                 |
| 62400000 Frais de transports               |                 |
| 62510000 Voyages et déplacements           | 128,17 €        |
| 62560000 Frais Missions                    |                 |
| 62565000 Missions intervenants sud         |                 |
| 62570000 Frais Réceptions                  |                 |
| 62620000 Téléphone                         |                 |
| 62570000 Frais postaux                     |                 |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   |                 |
| 62810000 Cotisations                       |                 |
| 65800000 Charge diverse gestion courante   |                 |
| <b>62 ** Autres services extérieur</b>     | <b>128,17 €</b> |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             |                 |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                 |
| 63130000 Formation Continue / CIF          |                 |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                 |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>0 €</b>      |
| 64110000 Salaires appointements            |                 |
| 64120000 Congés payés                      |                 |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             |                 |
| 645 Cotisations Sociales                   |                 |
| 647 Restauration & Transport               |                 |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>0,00 €</b>   |
| Frais divers & imprévus :                  |                 |
| <b>Total des Dépenses</b>                  | <b>128,17 €</b> |

Solde : - 11 842



# Comptabilité Analytique 2019

## Comptabilité Analytique - Leviers

| PRODUITS  | REEL       |
|---|------------|
| 70600000 Cotisations des membres                    |            |
| 74000000 Subventions et conventions                 |            |
| 76800000 Produits financiers                        |            |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) |            |
| 708&758 Autres :                                    |            |
| <b>PRODUITS &amp; AIDES EN NATURE</b>               | <b>0 €</b> |

| CHARGES ET PROVISIONS                      | REEL              |
|--|-------------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    |                   |
| 60640000 Fournitures administratives       |                   |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>0 €</b>        |
| 62113000 Prestations de traductions        |                   |
| 62260000 Honoraires administratifs         |                   |
| 62310000 Communication                     |                   |
| 62330000 Stand, expositions                |                   |
| 62340000 Climateiswater                    |                   |
| 62400000 Frais de transports               |                   |
| 62510000 Voyages et déplacements           |                   |
| 62560000 Frais Missions                    |                   |
| 62570000 Frais Réceptions                  | 107,00 €          |
| 62620000 Téléphone                         |                   |
| 62570000 Frais postaux                     |                   |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   |                   |
| 62810000 Cotisations                       |                   |
| 65800000 Charges diverses Gestion courante |                   |
| <b>62 ** Autres services extérieur</b>     | <b>107,00 €</b>   |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             | 52,01 €           |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                   |
| 63130000 Formation Continue / CIF          | 52,68 €           |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                   |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>105 €</b>      |
| 64110000 Salaires appointements            | 4 123 €           |
| 64120000 Congés payés                      |                   |
| 645 Cotisations Sociales                   | 2 126 €           |
| 647 Restauration & Transport               | 51 €              |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>6 300 €</b>    |
| 7815000 Provision de restitution de CIW    |                   |
| <b>CHARGES &amp; PRESTATION EN NATURE</b>  | <b>6 511,71 €</b> |

Solde : -

6 512

## Comptabilité Analytique 2019

### Comptabilité Analytique - MTES

| PRODUITS  | REEL       |
|---|------------|
| 75600000 Cotisations des membres                    |            |
| 740&754&791 Subventions et conventions              |            |
| 76800000 Produits financiers                        |            |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) |            |
| 708&758 Autres                                      |            |
| <b>PRODUITS</b>                                     | <b>0 €</b> |

| CHARGES                                    | REEL               |
|--|--------------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    |                    |
| 60640000 Fournitures administratives       |                    |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>0,00 €</b>      |
| 61320000 Location de bureaux - provision   |                    |
| 61500000 Entretien et réparation           |                    |
| 61560000 Maintenance informatique          |                    |
| 61600000 Assurances                        |                    |
| 62113000 Prestations de traductions        | 4 613,35 €         |
| 6226 Honoraires administratifs             |                    |
| 62310000 Communication                     | 20 452,60 €        |
| 62330000 Stand, expositions                |                    |
| 62400000 Frais de transports               |                    |
| 62510000 Voyages et déplacements           |                    |
| 62560000 Frais Missions                    |                    |
| 62570000 Frais Réceptions                  |                    |
| 62620000 Téléphone                         |                    |
| 62570000 Frais postaux                     |                    |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   |                    |
| 62810000 Cotisations                       |                    |
| 65800000 Charge diverse gestion courante   |                    |
| <b>62 ** Autres services extérieures</b>   | <b>25 065,95 €</b> |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             |                    |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                    |
| 63130000 Formation Continue / CIF          |                    |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                    |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>0,00 €</b>      |
| 64110000 Salaires appointements            |                    |
| 64120000 Congés payés                      |                    |
| 645 Cotisations Sociales                   |                    |
| 647 Restauration & Transport               |                    |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>0,00 €</b>      |
| Constitution du Fonds de roulement espéré  |                    |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                   | <b>25 066 €</b>    |

Solde : -25 066 €

# Comptabilité Analytique 2019

## Comptabilité Analytique - Objectif Développement Durable

| PRODUITS  | REEL            |
|---|-----------------|
| 70600000 Cotisations des membres                    | 0,00 €          |
| 74000000 Subventions et conventions                 | 80 276,66 €     |
| 76800000 Produits financiers                        | 0,00 €          |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) | 0,00 €          |
| 708&758 Autres :                                    |                 |
| <b>PRODUITS &amp; AIDES EN NATURE</b>               | <b>80 277 €</b> |

| CHARGES ET PROVISIONS                      | REEL               |
|--|--------------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    |                    |
| 60640000 Fournitures administratives       |                    |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>0 €</b>         |
| 62113000 Prestations de traductions        | 1 288,14 €         |
| 62260000 Honoraires administratifs         |                    |
| 62310000 Communication                     |                    |
| 62330000 Stand, expositions                |                    |
| 62340000 Climateiswater                    |                    |
| 62400000 Frais de transports               |                    |
| 62510000 Voyages et déplacements           | 47,19 €            |
| 62560000 Frais Missions                    | 2 573,22 €         |
| 62565000 Missions intervenants sud         |                    |
| 62570000 Frais Réceptions                  |                    |
| 62620000 Téléphone                         | 270,00 €           |
| 62570000 Frais postaux                     |                    |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   |                    |
| 62810000 Cotisations                       |                    |
| 65800000 Charges diverses Gestion courante |                    |
| <b>62 ** Autres services extérieur</b>     | <b>4 178,55 €</b>  |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             | -1 839,49 €        |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                    |
| 63130000 Formation Continue / CIF          | 440,71 €           |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                    |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>-1 399 €</b>    |
| 64110000 Salaires appointements            | 48 710 €           |
| 64120000 Congés payés                      | -207 €             |
| 645 Cotisations Sociales                   | 19 955 €           |
| 647 Restauration & Transport               | 378 €              |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>68 837 €</b>    |
| 78150000 Provision de restitution de CIW   |                    |
| <b>CHARGES &amp; PRESTATION EN NATURE</b>  | <b>71 616,87 €</b> |

**Solde : 8 660 €**

# Comptabilité Analytique 2019

## Comptabilité Analytique - Urgence

| PRODUITS  | REEL            |
|---|-----------------|
| 75600000 Cotisations des membres                    | 1 000,00 €      |
| 740&754&791 Subventions et conventions              | 16 250,00 €     |
| 76800000 Produits financiers                        |                 |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) | 3 256,00 €      |
| 708&758 Autres                                      |                 |
| <b>PRODUITS</b>                                     | <b>20 506 €</b> |

| CHARGES                                    | REEL               |
|--|--------------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    |                    |
| 60640000 Fournitures administratives       |                    |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>0,00 €</b>      |
| 61320000 Location de bureaux - provision   |                    |
| 61500000 Entretien et réparation           |                    |
| 61560000 Maintenance informatique          |                    |
| 61600000 Assurances                        |                    |
| 62113000 Prestations de traductions        |                    |
| 6226 Honoraires administratifs             |                    |
| 62310000 Communication                     |                    |
| 62330000 Stand, expositions                |                    |
| 62400000 Frais de transports               |                    |
| 62510000 Voyages et déplacements           | 1 724,50 €         |
| 62560000 Frais Missions                    | 1 934,83 €         |
| 62570000 Frais Réceptions                  | 24,96 €            |
| 62620000 Téléphone                         |                    |
| 62570000 Frais postaux                     |                    |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   |                    |
| 62810000 Cotisations                       |                    |
| 65800000 Charge diverse gestion courante   |                    |
| <b>62 ** Autres services extérieures</b>   | <b>3 684,29 €</b>  |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             | -127,70 €          |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                    |
| 63130000 Formation Continue / CIF          | 217,51 €           |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                    |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>89,81 €</b>     |
| 64110000 Salaires appointements            | 24 681,45 €        |
| 64120000 Congés payés                      |                    |
| 645 Cotisations Sociales                   | 8 657,04 €         |
| 647 Restauration & Transport               | 223,88 €           |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>33 562,37 €</b> |
| Constitution du Fonds de roulement espéré  |                    |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                   | <b>37 336 €</b>    |

Solde : -16 830 €

# Comptabilité Analytique 2019

## Comptabilité Analytique - Vie associative 2019

| PRODUITS  | REEL            |
|---|-----------------|
| 75600000 Cotisations des membres                    | 52 510,00 €     |
| 740&754&791 Subventions et conventions              |                 |
| 76800000 Produits financiers                        |                 |
| 791000 Transfert de charges (Campus France, autres) |                 |
| 708&758 Autres                                      |                 |
| <b>PRODUITS</b>                                     | <b>52 510 €</b> |

| CHARGES                                    | REEL              |
|--|-------------------|
| 60630000 Fournitures petits équipements    |                   |
| 60640000 Fournitures administratives       |                   |
| <b>60 ** Achats</b>                        | <b>0,00 €</b>     |
| 61320000 Location de bureaux - provision   |                   |
| 61500000 Entretien et réparation           |                   |
| 61560000 Maintenance informatique          |                   |
| 61600000 Assurances                        |                   |
| 62113000 Prestations de traductions        |                   |
| 6226 Honoraires administratifs             | 3 000,00 €        |
| 62310000 Communication                     |                   |
| 62330000 Stand, expositions                |                   |
| 62400000 Frais de transports               |                   |
| 62510000 Voyages et déplacements           |                   |
| 62560000 Frais Missions                    |                   |
| 62570000 Frais Réceptions                  |                   |
| 62620000 Téléphone                         |                   |
| 62570000 Frais postaux                     |                   |
| 62700000 Services bancaires et assimilés   |                   |
| 62810000 Cotisations                       | 420,00 €          |
| 65800000 Charge diverse gestion courante   |                   |
| <b>62 ** Autres services extérieures</b>   | <b>3 420,00 €</b> |
| 63110000 Taxe sur les Salaires             |                   |
| 63120000 Taxe Apprentissage                |                   |
| 63130000 Formation Continue / CIF          |                   |
| 63540000 Timbres fiscaux                   |                   |
| <b>63 ** Impôts, taxes, vers. assimilé</b> | <b>0,00 €</b>     |
| 64110000 Salaires appointements            |                   |
| 64120000 Congés payés                      |                   |
| 645 Cotisations Sociales                   |                   |
| 647 Restauration & Transport               |                   |
| <b>64 ** Charges du personnel</b>          | <b>0,00 €</b>     |
| Constitution du Fonds de roulement espéré  |                   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                   | <b>3 420 €</b>    |

Solde : 49 090 €



# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes







Bilan détaillé

|                                       | Brut       | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>31/12/18 |
|---------------------------------------|------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF                                 |            |                                 |                    |                    |
| Immobilisations incorporelles         |            |                                 |                    |                    |
| Immobilisations corporelles           |            |                                 |                    |                    |
| Immobilisations financières           |            |                                 |                    |                    |
| ACTIF IMMOBILISE                      |            |                                 |                    |                    |
| Stocks                                |            |                                 |                    |                    |
| Créances                              |            |                                 |                    |                    |
| 411100 - Clients                      | 5 496,00   |                                 | 5 496,00           |                    |
| Usagers et comptes rattachés          | 5 496,00   |                                 | 5 496,00           |                    |
| 401000 - Fournisseurs                 | 270,42     |                                 | 270,42             | 42,42              |
| 441700 - Subventions d'exploitation   | 559 511,00 |                                 | 559 511,00         | 71 520,00          |
| 447100 - Taxe sur les salaires        | 4 556,00   |                                 | 4 556,00           |                    |
| 467110 - NDF REDAUD                   | 2 935,80   |                                 | 2 935,80           |                    |
| 468700 - Divers - produits à recevoir | 32 006,00  |                                 | 32 006,00          | 4 750,00           |
| Autres créances                       | 599 279,22 |                                 | 599 279,22         | 76 312,42          |
| Divers                                |            |                                 |                    |                    |
| 512000 - Banque BRED                  | 95 009,53  |                                 | 95 009,53          | 224 380,61         |
| 512111 - Livret A - Compte Epargne    | 75 746,13  |                                 | 75 746,13          | 6 964,40           |
| 512120 - BRED CLIMAT                  | 2 040,50   |                                 | 2 040,50           | 72 188,85          |
| Disponibilités                        | 172 796,16 |                                 | 172 796,16         | 303 533,86         |
| 486000 - Charges constatées d'avance  | 5 814,76   |                                 | 5 814,76           |                    |
| Charges constatées d'avance           | 5 814,76   |                                 | 5 814,76           |                    |
| ACTIF CIRCULANT                       | 783 386,14 |                                 | 783 386,14         | 379 846,28         |
| COMPTES DE REGULARISATION             |            |                                 |                    |                    |
| TOTAL DE L'ACTIF                      | 783 386,14 |                                 | 783 386,14         | 379 846,28         |

Bilan détaillé

|   | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>31/12/18 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF  |                    |                    |
| 110000 - Report à nouveau (solde créditeur)             | 151 960,63         | 136 395,88         |
| Report à nouveau  | 151 960,63         | 136 395,88         |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                  | -39 180,03         | 15 564,75          |
| FONDS PROPRES   | 112 780,60         | 151 960,63         |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                 |                    |                    |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS                                |                    |                    |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                      |                    |                    |
| FONDS DEDIES  |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits |                    |                    |
| 401000 - Fournisseurs                                   | 18 046,62          | 4 710,30           |
| 408000 - Fournisseurs Factures non parvenues            | 24 085,00          | 23 527,22          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 42 131,62          | 28 237,52          |
| 428200 - Dettes provis. pr congés à payer               | 6 107,90           | 8 223,69           |
| 431000 - Sécurité sociale                               | 7 506,00           | 14 563,00          |
| 437300 - Retraite                                       | 2 159,62           | 9 942,40           |
| 437350 - Mutuelle                                       | 483,00             | 720,32             |
| 437810 - Prévoyance                                     | 431,40             | 888,54             |
| 438200 - Charges sociales s/congés à payer              | 2 949,07           | 3 371,71           |
| 442100 - Prélèvements à la source (IR)                  | 1 059,00           |                    |
| 447100 - Taxe sur les salaires                          |                    | 2 898,00           |
| 448600 - Etat - autres charges à payer                  | 2 625,89           | 1 994,47           |
| Dettes fiscales et sociales                             | 23 321,88          | 42 602,13          |
| 467113 - NDF LAUNAY Jean                                |                    | 412,00             |
| 467700 - NDF CRAN Melisa                                |                    | 39,00              |
| 468600 - Divers - charges à payer                       |                    | 1 015,00           |
| Autres dettes   |                    | 1 466,00           |
| 487000 - Produits constatés d'avance                    | 605 152,04         | 155 580,00         |
| Produits constatés d'avance                             | 605 152,04         | 155 580,00         |
| DETTES  | 670 605,54         | 227 885,65         |
| ECARTS DE CONVERSION                                    |                    |                    |
| TOTAL DU PASSIF   | 783 386,14         | 379 846,28         |

## Compte de résultat détaillé

|   | du 01/01/19<br>au 31/12/19<br>12 mois | %             | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | %             | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| Ventes de marchandises                        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production vendue                             |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production stockée                            |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production immobilisée                        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| 740000 - Subventions d'exploitation           | 335 498,96                            | 62,36         | 630 958,40                            | 75,96         | -295 459,44                       | -46,83              |
| Subventions d'exploitation                    | 335 498,96                            | 62,36         | 630 958,40                            | 75,96         | -295 459,44                       | -46,83              |
| 791000 - Transfert de charges d'exploitation  | 11 260,74                             | 2,09          | 6 147,52                              | 0,74          | 5 113,22                          | 83,18               |
| Reprises et Transferts de charge              | 11 260,74                             | 2,09          | 6 147,52                              | 0,74          | 5 113,22                          | 83,18               |
| 754000 - Conventions de partenariat privé     | 148 500,00                            | 27,60         | 157 679,35                            | 18,98         | -9 179,35                         | -5,82               |
| 754100 - Dons                                 |                                       |               | 400,00                                | 0,05          | -400,00                           | -100,00             |
| Collectes                                     | 148 500,00                            | 27,60         | 158 079,35                            | 19,03         | -9 579,35                         | -6,06               |
| 756000 - Cotisations Membres                  | 53 985,00                             | 10,03         | 41 562,50                             | 5,00          | 12 422,50                         | 29,89               |
| Cotisations                                   | 53 985,00                             | 10,03         | 41 562,50                             | 5,00          | 12 422,50                         | 29,89               |
| 758000 - Produits divers gestion courante     | 64,95                                 | 0,01          | 36,37                                 |               | 28,58                             | 78,58               |
| Autres produits                               | 64,95                                 | 0,01          | 36,37                                 |               | 28,58                             | 78,58               |
| <b>Produits d'exploitation</b>                | <b>549 309,65</b>                     | <b>102,11</b> | <b>836 784,14</b>                     | <b>100,74</b> | <b>-287 474,49</b>                | <b>-34,35</b>       |
| Achats de marchandises                        |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Variation de stock de marchandises            |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Achats de matières premières                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Variation de stock de matières premières      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| 606300 - Achats de petit équipement           | 453,67                                | 0,08          | 554,79                                | 0,07          | -101,12                           | -18,23              |
| 606400 - Achats fournitures administratives   | 355,18                                | 0,07          | 512,16                                | 0,06          | -156,98                           | -30,65              |
| 613200 - Locations immobilières               | 13 198,06                             | 2,45          | 12 718,09                             | 1,53          | 479,97                            | 3,77                |
| 615000 - Entretien et réparations             | 5 056,46                              | 0,94          | 8 530,68                              | 1,03          | -3 474,22                         | -40,73              |
| 615600 - Maintenance informatique             | 10 847,74                             | 2,02          | 4 767,65                              | 0,57          | 6 080,09                          | 127,53              |
| 616000 - Primes d'assurance                   | 517,28                                | 0,10          | 372,80                                | 0,04          | 144,48                            | 38,76               |
| 618200 - Frais divers                         | 15,99                                 |               |                                       |               | 15,99                             |                     |
| 621130 - Traductions, Interprétariats         | 20 022,14                             | 3,72          | 13 069,36                             | 1,57          | 6 952,78                          | 53,20               |
| 622600 - Honoraires                           | 27 096,98                             | 5,04          | 10 519,20                             | 1,27          | 16 577,78                         | 157,60              |
| 622610 - Honoraires CAC                       | 3 000,00                              | 0,56          | 3 000,00                              | 0,36          |                                   |                     |
| 623100 - Communication et publications        | 44 704,60                             | 8,31          | 101 720,50                            | 12,25         | -57 015,90                        | -56,05              |
| 623300 - Stands et expositions                | 8 853,19                              | 1,65          | 181 271,25                            | 21,82         | -172 418,06                       | -95,12              |
| 623800 - Divers (pourboires, dons courants)   | 438,06                                | 0,08          | 320,60                                | 0,04          | 117,46                            | 36,64               |
| 624000 - Transports divers                    | 398,33                                | 0,07          | 6 035,25                              | 0,73          | -5 636,92                         | -93,40              |
| 625100 - Voyages et déplacements              | 14 098,66                             | 2,62          | 15 715,04                             | 1,89          | -1 616,38                         | -10,29              |
| 625600 - Missions                             | 10 669,90                             | 1,98          | 18 991,67                             | 2,29          | -8 321,77                         | -43,82              |
| 625650 - Missions intervenants Sud            |                                       |               | 19 999,18                             | 2,41          | -19 999,18                        | -100,00             |
| 625700 - Réceptions et déjeuners de travail   | 5 693,69                              | 1,06          | 4 229,55                              | 0,51          | 1 464,14                          | 34,62               |
| 626200 - Frais Télécommunications             | 3 002,05                              | 0,56          | 2 910,20                              | 0,35          | 91,85                             | 3,16                |
| 626500 - Frais Postaux                        | 356,17                                | 0,07          | 429,69                                | 0,05          | -73,52                            | -17,11              |
| 627000 - Services bancaires et assimilés      | 946,99                                | 0,18          | 993,75                                | 0,12          | -46,76                            | -4,71               |
| 628100 - Cotisations CME, EWP, COM21, ...     | 1 855,20                              | 0,34          | 803,72                                | 0,10          | 1 051,48                          | 130,83              |
| Autres achats non stockés et charges externes | 171 580,34                            | 31,89         | 407 465,13                            | 49,06         | -235 884,79                       | -57,89              |
| 631100 - Taxe sur les salaires                | 6 970,48                              | 1,30          | 8 195,00                              | 0,99          | -1 224,52                         | -14,94              |
| 631300 - Formation continue (Trésor)          | 2 625,88                              | 0,49          | 1 994,47                              | 0,24          | 631,41                            | 31,66               |
| 633300 - Formation continue (organisme)       | 981,60                                | 0,18          |                                       |               | 981,60                            |                     |
| Impôts et taxes                               | 10 577,96                             | 1,97          | 10 189,47                             | 1,23          | 388,49                            | 3,81                |
| 641100 - Salaires appointements               | 286 315,93                            | 53,22         | 271 977,75                            | 32,74         | 14 338,18                         | 5,27                |
| 641200 - Congés payés                         | -2 115,79                             | -0,39         | 964,48                                | 0,12          | -3 080,27                         | -319,37             |
| 641300 - Primes et gratifications             | 4 726,00                              | 0,88          | 6 768,98                              | 0,81          | -2 042,98                         | -30,18              |
| Salaires et Traitements                       | 288 926,14                            | 53,71         | 279 711,21                            | 33,68         | 9 214,93                          | 3,29                |
| 645100 - Cotisations à l'URSSAF               | 79 983,14                             | 14,87         | 86 038,94                             | 10,36         | -6 055,80                         | -7,04               |
| 645300 - Cotisations aux caisses de retraite  | 22 473,79                             | 4,18          | 22 793,16                             | 2,74          | -319,37                           | -1,40               |
| 645350 - Charges Mutuelle                     | 1 719,48                              | 0,32          | 1 418,13                              | 0,17          | 301,35                            | 21,25               |
| 645800 - Charges sur Congés Payés             | -422,64                               | -0,08         | 395,71                                | 0,05          | -818,35                           | -206,81             |
| 645810 - Prévoyance                           | 3 419,48                              | 0,64          | 3 385,20                              | 0,41          | 34,28                             | 1,01                |
| 647100 - Carte Orange                         | 2 708,74                              | 0,50          | 2 594,40                              | 0,31          | 114,34                            | 4,41                |
| 647200 - Restauration cantine                 | 6 492,49                              | 1,21          | 6 681,17                              | 0,80          | -188,68                           | -2,82               |
| 647500 - Médecine du travail et pharmacie     | 1 200,00                              | 0,22          | 570,00                                | 0,07          | 630,00                            | 110,53              |

Compte de résultat détaillé

|  | du 01/01/19<br>au 31/12/19<br>12 mois | %             | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | %            | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|
| Charges sociales                           | 117 574,48                            | 21,85         | 123 876,71                            | 14,91        | -6 302,23                         | -5,09               |
| Amortissements et provisions               |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| 658000 - Charges diverses gestion courante | 12,49                                 |               | 28,71                                 |              | -16,22                            | -56,50              |
| Autres charges                             | 12,49                                 |               | 28,71                                 |              | -16,22                            | -56,50              |
| <b>Charges d'exploitation</b>              | <b>588 671,41</b>                     | <b>109,42</b> | <b>821 271,23</b>                     | <b>98,88</b> | <b>-232 599,82</b>                | <b>-28,32</b>       |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>             | <b>-39 361,76</b>                     | <b>-7,32</b>  | <b>15 512,91</b>                      | <b>1,87</b>  | <b>-54 874,67</b>                 | <b>-353,74</b>      |
| Opérations faites en commun                |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| 768000 - Autres produits financiers        | 181,73                                | 0,03          | 51,84                                 | 0,01         | 129,89                            | 250,56              |
| Produits financiers                        | 181,73                                | 0,03          | 51,84                                 | 0,01         | 129,89                            | 250,56              |
| Charges financières                        |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| <b>Résultat financier</b>                  | <b>181,73</b>                         | <b>0,03</b>   | <b>51,84</b>                          | <b>0,01</b>  | <b>129,89</b>                     | <b>250,56</b>       |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                    | <b>-39 180,03</b>                     | <b>-7,28</b>  | <b>15 564,75</b>                      | <b>1,87</b>  | <b>-54 744,78</b>                 | <b>-351,72</b>      |
| Produits exceptionnels                     |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| Charges exceptionnelles                    |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| <b>Résultat exceptionnel</b>               |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| Impôts sur les bénéfices                   |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| Report des ressources non utilisées        |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| Engagements à réaliser                     |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                 | <b>-39 180,03</b>                     | <b>-7,28</b>  | <b>15 564,75</b>                      | <b>1,87</b>  | <b>-54 744,78</b>                 | <b>-351,72</b>      |
| Contribution volontaires en nature         |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| 870000 - Bénévolat                         | 56 573,80                             |               | 45 434,00                             |              | 11 139,80                         | 24,52               |
| Bénévolat                                  | 56 573,80                             |               | 45 434,00                             |              | 11 139,80                         | 24,52               |
| 871000 - Prestations en nature             |                                       |               | 6 000,00                              |              | -6 000,00                         | -100,00             |
| Prestations en nature                      |                                       |               | 6 000,00                              |              | -6 000,00                         | -100,00             |
| Dons en nature                             |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| <b>Total des produits</b>                  | <b>56 573,80</b>                      |               | <b>51 434,00</b>                      |              | <b>5 139,80</b>                   | <b>9,99</b>         |
| Secours en nature                          |                                       |               |                                       |              |                                   |                     |
| 862000 - Prestations en nature             |                                       |               | 6 000,00                              |              | -6 000,00                         | -100,00             |
| Mise à disposition gratuite                |                                       |               | 6 000,00                              |              | -6 000,00                         | -100,00             |
| 864000 - Personnel bénévoles               | 56 573,80                             |               | 45 434,00                             |              | 11 139,80                         | 24,52               |
| Personnel bénévole                         | 56 573,80                             |               | 45 434,00                             |              | 11 139,80                         | 24,52               |
| <b>Total des charges</b>                   | <b>56 573,80</b>                      |               | <b>51 434,00</b>                      |              | <b>5 139,80</b>                   | <b>9,99</b>         |