

Plaquette annuelle

Association ABC PUÉRICULTURE

Exercice clos le 31/12/2019

Association ABC PUÉRICULTURE

36 avenue des Ternes
75017 PARIS

Exercice clos le 31/12/2019

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

1. Comptes annuels

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Fonds de réserves associatifs et fonds propres</i>	18
<i>Subventions d'investissement</i>	19
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	21
<i>Ventilation des ressources</i>	22
<i>Autres informations</i>	23

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	26
Compte de résultat détaillé	35

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE**Association ABC PUÉRICULTURE****Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de Association ABC PUÉRICULTURE pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables à l'exception de :

Les comptes annuels ont été établis sur la base des éléments disponibles à la date de nos travaux, dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19. Les informations communiquées dans l'annexe des comptes annuels au paragraphe « Evénements postérieurs à la clôture » présentent les impacts possibles de la crise liée au Covid-19 sur les comptes de l'exercice 2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	22 984 101
Total des ressources	5 270 361
Résultat net comptable (Déficit)	-242 831

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'association, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Fait à Neuilly-sur-Seine

Le 15/06/2020



Code de signature

eid : edocParaph_7136142_1

mid : 9b8a54dd-fe65-4a57-a08a-1f1c4ecd48a2

Michel Jolly

Expert-Comptable Associé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	119 880	87 669	32 212	17 925
Immobilisations corporelles	32 890 026	17 489 309	15 400 717	10 814 130
Immobilisations financières	532 352		532 352	519 077
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	33 542 258	17 576 978	15 965 281	11 351 133
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	159 807	561	159 246	77 933
Autres	5 476 869		5 476 869	8 751 222
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	1 175 297		1 175 297	3 769 384
Caisse	9 507		9 507	6 315
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 821 479	561	6 820 918	12 604 853
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	197 902		197 902	258 982
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	197 902		197 902	258 982
TOTAL GENERAL	40 561 639	17 577 539	22 984 101	24 214 968

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

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 420 307	2 710 575
Ecart de réévaluation		
Réserves	1 655 770	1 892 242
Résultat de l'exercice	-242 831	193 413
Report à nouveau	44 094	272 477
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	4 877 340	5 068 707
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	193 413	244 876
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	13 027 223	13 968 667
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	18 097 975	19 282 250
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	262 827	305 384
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	1 389 828	1 638 530
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 370 897	1 229 717
Autres	1 862 573	1 759 088
TOTAL DETTES	4 623 299	4 627 334
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	22 984 101	24 214 968

(1) Dont à plus d'un an (a)	1 161 186
Dont à moins d'un an (a)	3 462 112
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	36
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	5 270 361	5 217 422
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	13 211 619	11 796 857
Cotisations		
Autres produits	1 085 189	747 391
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	19 567 169	17 761 669
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	4 666 305	4 093 855
Impôts, taxes et versements assimilés	1 023 895	659 277
Rémunérations du personnel	9 695 613	8 517 108
Charges sociales	3 741 454	3 852 666
Dotations aux amortissements	2 021 057	1 589 327
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	9 872	11 369
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	21 158 197	18 723 601
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 591 028	-961 932
PRODUITS FINANCIERS	3 069	16 234
CHARGES FINANCIERES	21 952	11 950
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 453 512	1 211 030
CHARGES EXCEPTIONNELLES	85 928	54 412
IMPOTS SUR LES BENEFICES	503	5 558
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	-242 831	193 413

Désignation de l'association : Association ABC PUÉRICULTURE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 22 984 101 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 242 831 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Le résultat administratif de l'association est déficitaire à hauteur de 198 737 euros.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 du 5 décembre 2018 de l'ANC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements

Les taux d'amortissements les plus couramment appliqués sont les suivants :

- * Installations et équipement : 20 à 33% en linéaire
- * Matériel de bureau et informatique : 33% en linéaire
- * Mobilier : 20% en linéaire

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique ou selon la durée de bail des crèches, pour les travaux, lorsque cette dernière est inférieure à la durée de vie économique. Depuis 2012 une modification des durées d'amortissement des travaux a été mise en oeuvre : les amortissements des travaux dont la durée dépassait la date de fin de bail ont été révisés pour être plafonnés et ne pas aller au-delà de la durée de bail. Les amortissements dont la durée était inférieure à la durée du bail n'ont pas été révisés.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Provisions pour dépréciation d'actif

Les provisions pour dépréciation d'actif sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la clôture des comptes.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Fait marquant

Ouverture de deux crèches en octobre 2019 : Graine d'Ours, rue Saint-Antoine et Passage des Ours, rue Sedaine.

Le Petit Bus, un relais d'assistances maternelles et d'auxiliaires parentales itinérant géré par l'association ABC, a terminé sa première année d'activité complète. Animé par des professionnels et professionnelles de la petite enfance, Le Petit Bus sillonne les rues de Paris et stationne près des parcs et marchés pour promouvoir et améliorer l'accueil à domicile du jeune enfant. Ce dispositif est soutenu par la CAF et la VDP.

Evolutions des subventions

La PSEJ est renégociée pour les quatres prochaines années, de 2019 à 2022.

Une nouvelle subvention a été accordée à plusieurs crèches : il s'agit d'un fonds de rééquilibrage, décidé par la ville.

Mouvements significatifs de personnel

Outre l'augmentation de l'effectif due à l'ouverture de deux nouvelles structures et l'augmentation du nombre d'agréments, l'association est en cours de restructuration :

- Embauche d'une directrice adjointe en novembre 2019,
- Renforcement de l'équipe comptable,
- Création d'un poste de directeur des ressources humaines.

Provision pour indemnité de départ à la retraite

Une provision pour indemnité de départ en retraite à verser est constituée depuis l'exercice 2002. Cette provision est calculée conformément aux règles prescrites par la convention collective et s'applique aux salariés comptant plus de 10 ans de travail effectif au sein de l'association

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	92 908	26 792		119 880
Immobilisations incorporelles	92 908	26 792		119 880
- Terrains	227 000			227 000
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	7 145 226	27 720		7 172 946
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 625 972	4 077 296	-3 552 602	19 255 870
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 495 066	369 700		1 864 766
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 158 332	84 196		1 242 528
- Matériel de transport	268 744			268 744
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	117 365	74 061		191 425
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	4 518 753	1 700 596	3 552 602	2 666 747
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	26 556 457	6 333 569		32 890 026
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	200 000			200 000
- Autres titres immobilisés	7 350			7 350
- Prêts et autres immobilisations financières	311 727	14 173	1 498	325 002
Immobilisations financières	519 077	14 173	1 498	532 352
ACTIF IMMOBILISE	27 168 443	6 374 533	1 498	33 542 258

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	74 983	12 685		87 669
Immobilisations incorporelles	74 983	12 685		87 669
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	6 821 582	178 744		5 790 707
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 152 251	1 282 012		9 293 083
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 474 120	42 628		1 516 748
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 102 751	164 043		617 591
- Matériel de transport	110 868	57 503		168 371
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 755	22 052		102 807
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	15 742 327	1 746 982		17 489 309
ACTIF IMMOBILISE	15 817 310	1 759 668		17 576 978

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 359 579 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	200 000		200 000
Prêts			
Autres	325 002		325 002
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	159 807	159 807	
Autres	5 476 869	5 476 869	
Charges constatées d'avance	197 902	197 902	
Total	6 359 579	5 834 578	525 002
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Les autres créances s'élèvent à 5 476,9K€ et comprennent essentiellement :

- Le solde de la subvention PFU versé par la CAF (1 517,2K€),
- Le solde de la subvention versée par la CAF, la VDP et la Fondation Rotshild pour la crèche Bretonneau (1 260,6K€)
- Le solde de la subvention PSE versé par la CAF (706,8K€),
- La subvention pour la crèche en construction Labie versée par la CAF (630K€),
- La subvention pour la crèche en construction Sedaine versée par la CAF et par la VDP (501,5K€)
- La subvention pour la crèche en construction Saint-Antoine versée par la CAF et par la VDP (415,8K€)
- Le remboursement UNIFAF (183,4K€),
- Les fournisseurs débiteurs (94,4K€),
- La subvention du fonds de rééquilibrage (77,2K€),
- Le remboursement d'assurance suite à des dégâts matériels (61,8K€),
- Le remboursement de maintien de salaires par la prévoyance (11,3K€),
- La subvention Emplois Francs (8K€).

Produits à recevoir

	Montant
Clients - prod. non facturés	5 413
R.r.r. à obtenir, avoirs non reçus	2 071
Organismes - prod. à recevoir	11 277
Etat - produits à recevoir	8 000
Produits à recevoir	61 786
Total	88 547

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières		561		561
Total		561		561
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		561		
Financières				
Exceptionnelles				

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	36 601		34 603		1 999
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	268 782	260 828		268 782	260 828
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	305 384	260 828	34 603	268 782	262 827
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		260 828	34 603	268 782	
Financières					
Exceptionnelles					

Les provisions pour risques inscrites au bilan au 31/12/2019 correspondent à la provision pour engagement de retraite pour 260,8K€ et à des provisions pour litiges prudhommaux pour 2K€.

La diminution de 42,6K€ des provisions correspond :

- A la reprise de provision retraite de 8K€ : cet ajustement fait suite à la sortie de salariés d'ABC et à la prise en compte des salariés en arrêt maladie de longue durée ou en congé parental ;
- A la reprise de 36,6K€ de provision pour litige avec le salarié Lacour, dénoué cette année.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 623 299 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	36	36		
- à plus de 1 an à l'origine	1 389 192	228 006	621 876	539 310
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	600	600		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 370 897	1 370 897		
Dettes fiscales et sociales	1 809 182	1 809 182		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 548	1 548		
Autres dettes (**)	51 843	51 843		
Produits constatés d'avance				
Total	4 623 299	3 462 112	621 876	539 310
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	248 737			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	351 566
Frs immobil. - fact. non parvenues	1 548
Prov. congés payés	604 102
Prov. Compte Epargne Temps	12 949
Autres charges à payer	5 602
Prov.cs / congés payés	296 010
Organismes - autres charges à payer	1 246
Total	1 273 024

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca	197 902		
Total	197 902		

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

Libellé	31/12/2018	+	-	31/12/2019
Fonds propres ABC	2 234 340,23	190 124,71		2 424 464,94
Fonds propres ABC sur résultat N-2	137 645,05	190 618,25	137 645,05	190 618,25
Fonds propres ABC sur résultat N-1	190 618,25	147 971,35	190 618,25	147 971,35
Fonds propres ABC sur résultat N	147 971,35	657 251,82	147 971,35	657 251,82
Réserve ABC sur excédents N-2	657 251,82	372 580,65	657 251,82	372 580,65
Réserve ABC sur excédents N-1	372 580,65	473 259,37	372 580,65	473 259,37
Réserve sur projet associatif "L'anglais dans les crèches"	162 409,54			162 409,54
Réserve sur projet associatif "L'Ours en plus"	200 000,00			200 000,00
Réserve sur projet associatif "Horizon 2020"	500 000,00		52 479,66	447 520,34
Report à nouveau ABC	272 477,21	44 094,00	272 477,21	44 094,00
Résultat sur contrôle tiers financeurs ABC	244 876,16	193 412,72	244 876,16	193 412,72
Résultat de l'exercice ABC	193 412,72		193 412,72	-
Total	5 313 582,98	2 269 312,87	2 269 312,87	5 313 582,98

Au cours de l'exercice 2019, une seule subvention a été accordée par le bailleur du local de Sedaine, pour financer les travaux de rénovation pour 320K€.

Les subventions d'investissement sont amorties à compter de leur versement et de la date d'ouverture des structures à l'accueil du public. Les travaux sont amortis en fonction de la durée des baux ; les subventions d'investissement correspondantes étant rapportées au résultat sur la même période.

Le tableau ci-dessous détaille l'affectation par établissement des subventions d'investissement, ainsi que les montants amortis au 31/12/2019.

<u>Subventions</u>	31/12/2018	+	-	31/12/2019
Subv. invest. CRIF MDO	62 694			62 694
Subv. invest. VDP Jonquoy	1 032 895			1 032 895
Subv. invest. CAF Jonquoy	372 000			372 000
Subv. invest. VDP Chapelle	337 605			337 605
Subv. invest. CAF Chapelle	225 000			225 000
Subv. invest. CRIF Chapelle	153 468			153 468
Subv. invest. CAF Bluets	520 800			520 800
Subv. invest. VDP Bluets	1 112 799			1 112 799
Subv. invest. CRIF Bluets	335 518			335 518
Subv. invest. VDP Flamand	287 025		287 025	0
Subv. invest. CAF Flamand	168 000		168 000	0
Subv. invest. CRIF Flamand	118 231		118 231	0
Subv. invest. VDP St Lambert	1 858 798			1 858 798
Subv. invest. CAF St Lambert	614 085			614 085
Subv. invest. CRIF St Lambert	272 144			272 144
Subv. invest. CRIF Panhard	54 783			54 783
Subv. invest. CAF Panhard	204 353			204 353
Subv. invest. VDP Panhard	403 886			403 886
Subv. invest. CAF Riquet	180 980			180 980
Subv. invest. VDP Riquet	337 902			337 902
Subv. invest. VDP Daumesnil	1 547 014			1 547 014
Subv. invest. CAF Daumesnil	578 402			578 402
Subv. invest. VDP Ramponeau	393 222			393 222
Subv. invest. CAF Ramponeau	168 000			168 000
Subv. invest. Montmorency	134 550		134 550	0
Subv. éq. CAF 14e OURS	530 400		530 400	0
Subv. éq. VDP 14 e OURS	253 273		253 273	0
Subv. éq. CAF BUS	60 820			60 820
Subv. éq. VDP BUS	60 820			60 820
Subv. éq. CAF Bretonneau	1 004 400			1 004 400
Subv. éq. VDP Bretonneau	1 168 573			1 168 573
Subv. éq. Fondation Rothschild	1 130 061			1 130 061
Subv. invest. CAF Saint Antoine	1 386 000			1 386 000
Subv. invest. VDP Saint-Antoine	2 257 200			2 257 200
Subv. invest. CAF Sedaine	1 050 000			1 050 000
Subv. invest. VDP Sedaine	1 800 000			1 800 000
Subv. invest. CAF Labie	630 000			630 000
Subv. Invest. Sedaine Immo. Plaisance		320 000		320 000
Subv. invest. CRIF MDO	268 000			268 000
Subv. invest. CAF MDO	452 558			452 558
<u>TOTAL 131XXX</u>	23 526 260	320 000	1 491 479	22 354 781

<u>Amortissements</u>	31/12/2018	+	-	31/12/2019
Subv. invest. CAF MDO	182 303	40 085		222 388
Subv. invest. VDP MDO	307 847	67 689		375 536
Subv. invest. CRIF MDO	42 647	9 377		52 024
Subv. invest. CAF Jonquoy	371 841	109		371 950
Subv. invest. VDP Jonquoy	1 032 458	304		1 032 762
Subv. invest. VDP Chapelle	337 278	255		337 533
Subv. invest. CAF Chapelle	224 763	189		224 952
Subv. invest. CRIF Chapelle	153 459	-24		153 435
Subv. invest. CAF Bluets	388 562	48 767		437 329
Subv. invest. VDP Bluets	830 242	104 201		934 443
Subv. invest. CRIF Bluets	250 414	31 417		281 831
Subv. invest. VDP Flamand	259 527	27 498	287 025	0
Subv. invest. CAF Flamand	151 906	16 094	168 000	0
Subv. invest. CRIF Flamand	106 904	11 327	118 231	0
Subv. invest. VDP Saint-Lambert	955 063	126 662		1 081 725
Subv. invest. CAF Saint-Lambert	315 521	41 845		357 366
Subv. invest. CRIF Saint-Lambert	139 829	18 544		158 373
Subv. invest. CAF Riquet	139 651	20 694		160 345
Subv. invest. VDP Riquet	260 735	38 637		299 372
Subv. invest. VDP Dausmenil	995 149	187 070		1 182 219
Subv. invest. CAF Daumesnil	372 071	69 942		442 013
Subv. invest. CAF Panhard	105 644	18 088		123 732
Subv. invest. VDP Panhard	208 797	35 749		244 546
Subv. invest. CRIF Panhard	28 345	4 849		33 194
Subv. invest. Montmorency	134 550		134 550	0
Subv. invest. VDP Atelier	296 811	85 699		382 510
Subv. invest. CAF Atelier	126 809	36 614		163 423
Subv. invest. VDP agrandisst 14e	253 920	-647	253 273	0
Subv. invest. CAF agrandisst 14e	531 756	-1 356	530 400	0
Subv. invest. CAF BUS	26 396	12 453		38 849
Subv. invest. VDP BUS	26 396	12 453		38 849
Subv. invest. CAF Saint Antoine		36 264		36 264
Subv. invest. VDP Saint-Antoine		59 059		59 059
Subv. invest. CAF Sedaine		33 632		33 632
Subv. invest. VDP Sedaine		57 655		57 655
Subv. invest. Sedaine Immo. Plaisance		10 250		10 250
<u>TOTAL 139XXX</u>	9 557 594	1 261 444	1 491 479	9 327 559

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2019
TOTAL	5 270 361

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 25 080 euros

Autres informations relatives au compte de résultat

Résultat exceptionnel :

Le résultat exceptionnel est composé principalement de la quote-part des subventions d'investissement virées au résultat.

Autres postes de charges et produits :

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Subvention de fonctionnement	13 211 619	11 796 857	9 915 496
Participations familles	4 811 539	4 786 067	4 156 820
Autres produits d'exploitation	1 544 011	1 178 745	1 022 146
<u>TOTAL</u>	19 567 169	17 761 669	15 094 462

Evènements postérieurs à la clôture

Impacts du coronavirus (COVID-19)

En date du 30 janvier 2020, l'OMS a déclaré l'état d'urgence international lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020. Du fait de ces mesures de confinement, l'activité de l'entreprise est perturbée et la société continue son activité mais avec un fort ralentissement du niveau habituel d'affaires.

Compte tenu de l'évolution de la situation à la date d'arrêté des comptes, nous ne sommes pas en capacité d'appréhender avec exactitude l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2020. Néanmoins, malgré les impacts pouvant survenir, cela ne devrait pas remettre pas en cause la continuité d'exploitation grâce aux leviers économiques (activité partielle, lignes de crédit en cours de négociation) mis en œuvre à ce jour, compte tenu des informations disponibles à la date d'arrêté des présents comptes annuels.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 410 personnes dont 2 apprentis.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	2	56	58	49
Employés	12	365	378	353
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification		8	8	8
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	14	430	444	410

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.