

***Association CIDFF***

*42 avenue des Iles d'Or*

*83400 HYERES*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2019 au 31/12/2019*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à HYERES**

**Le 29/04/2020**

**Marie**

Collaborateur

**Christophe**

Expert-comptable

***PROGEXCO HYERES***

*23 avenue du XVe Corps*

*83400 HYERES*

*0494612634*

Association CIDFF

42 avenue des Iles d'Or

83400 HYERES

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

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

***PROGEXCO HYERES***

*23 avenue du XVe Corps*

*83400 HYERES*

*0494612634*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	10 518	10 518				
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 280	2 073	207	591	384	64.92
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	11 246	10 518	728	2 797	2 069	73.98
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	161 648	159 031	2 617	3 175	558	17.58
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	77 387	66 577	10 810	4 975	5 834	117.26
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	91		91	91		
	<b>Total I</b>	263 169	248 716	14 453	11 630	2 823	24.28
	Comptes de liaison <b>Total II</b>						
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	286 210		286 210	300 139	13 929	4.64
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	62 210		62 210	109 103	46 893	42.98
	Charges constatées d'avance (3)	1 852		1 852	2 953	1 101	37.28
	<b>Total III</b>	350 272		350 272	412 194	61 923	15.02
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	613 441	248 716	364 724	423 824	59 099	13.94

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1	Ecart N / N-1		
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	213	661	231	293	17 632	7.62
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	6	166	17	632	23 798	134.97
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3	232			3 232		
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	223	060	213	661	9 399	4.40	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	17	040			17 040	
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	17	040			17 040		
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)			100	000	100 000	100.00
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7	968	6	599	1 369	20.75
	Dettes fiscales et sociales	82	862	63	481	19 380	30.53
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	2	044	1	742	303	17.37
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	31	750	38	340	6 590	17.19
	Total IV	124	624	210	162	85 538	40.70
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	364	724	423	824	59 099	13.94

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

92 874171 822

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

100 000

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	88	888	91	989	3 101	3.37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	661	675	590	429	71 245	12.07
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2	980	2	635	345	13.10
Collectes						
Cotisations		248		990	742	74.95
Autres produits		0			0	
Total I	753	791	686	043	67 748	9.88
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	154	256	131	755	22 501	17.08
Impôts, taxes et versements assimilés	17	716	12	671	5 045	39.82
Salaires et traitements	429	356	383	054	46 302	12.09
Charges sociales	123	210	133	997	10 787	8.05
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6	429	11	836	5 407	45.69
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	17	040			17 040	
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
Total II	748	006	673	313	74 693	11.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	5	784	12	730	6 945	54.56
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations	55		55	
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	55		55	
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées		715	715	100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		715	715	100.00
2. Résultat financier (V-VI)	55	715	771	107.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 840	12 015	6 175	51.39
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	164	1 070	906	84.68
Produits exceptionnels sur opérations en capital	268		268	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	432	1 070	639	59.68
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	105	30 717	30 612	99.66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	105	30 717	30 612	99.66
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	327	29 647	29 973	101.10
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	754 278	687 113	67 164	9.77
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	748 111	704 745	43 366	6.15
Solde intermédiaire	6 166	17 632	23 798	134.97
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	6 166	17 632	23 798	134.97

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1		
					Euros	%	
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
20120000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	10	518	10	518			
28012000 DPTATION AMORT 03	10	518	10	518			
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	207		591		384	64.92	
20500000 LOGICIELS	1	655	1	655			
20510000 LOGICIELS		625		625			
28050000 AMORTISSEMENT CONSESSIONS	2	073	1	689	384	22.74	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	728		2	797	2	069	
20810000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11	246	11	246			
28081000	10	518		8	449	2	069
CONSTRUCTIONS	2	617	3	175	558	17.58	
21310000 BATIMENTS	161	648	161	648			
28131000 AMORTISSEMENT BATIMENTS	159	031		158	473	558	0.35
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10	810	4	975	5	834	117.26
21810000 AAI DIVERS	35	963	35	963			
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	35	343	26	092	9	252	35.46
21840000 MOBILIER	6	080	6	080			
28181000 AMORTISSEMENT IMMOB DIVERSES	35	026	34	819	207	0.59	
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	25	471	22	260	3	210	14.42
28184000 AMORTISSEMENT IMMOBILISA° MOBI	6	080	6	080			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	91		91				
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	91		91				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14	453	11	630	2	823	24.28
AUTRES CREANCES	286	210	300	139	13	929	4.64
42104800 SALAIRE LETAILLEUR		23		23			
43760000 AG2R PREVOYANCE	1	303	1	058	245	23.13	
46770000 TICKETS RESTAURANTS		70		120	50	41.86	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	284	815	298	960	14	146	4.73
DISPONIBILITES	62	210	109	103	46	893	42.98
51220000 CREDIT MUTUEL CC	21	341	34	807	13	467	38.69
51230000 CREDIT MUTUEL DEPOT/LIVERT		333		2	277	1	945
51240000 CAISSE D'EPARGNE	40	392	71	854	31	462	43.79
53000000 CAISSE		1		19	20	103.47	
53100000 CAISSE FOND SOLIDARITE ROTARY		145		145			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1	852	2	953	1	101	37.28
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1	852	2	953	1	101	37.28
TOTAL ACTIF CIRCULANT	350	272	412	194	61	923	15.02
TOTAL GENERAL	364	724	423	824	59	099	13.94

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	213 661	231 293	17 632	7.62
10683000 RESERVE DE TRESORERIE	213 661	231 293	17 632	7.62
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 166	17 632	23 798	134.97
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	3 232		3 232	
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	3 500		3 500	
13900000 REINTEGRATION SUBV. D'EQUIMT	268		268	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	223 060	213 661	9 399	4.40
PROVISIONS POUR RISQUES	17 040		17 040	
15180000 PROVISION R&C	17 040		17 040	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	17 040		17 040	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		100 000	100 000	100.00
51910000 DAILLY		100 000	100 000	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 968	6 599	1 369	20.75
40810000 FACTURES NON PARVENUES	7 968	6 599	1 369	20.75
DETTES FISCALES ET SOCIALES	82 862	63 481	19 380	30.53
42108000 SALAIRE HELOISE CLOAREC		661	661	100.00
42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	29 829	25 061	4 768	19.03
42860000 PERSONNEL AUTRE CHARGES A PAYE	8 950		8 950	
43100000 URSSAF	12 439	15 116	2 677	17.71
43700000 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 336	1 549	787	50.81
43720000 MALAKOFF MEDERIC	3 922		3 922	
43730000 IRCANTEC	1 508	2 831	1 323	46.74
43780000 MUTUELLE	935	483	453	93.74
43820000 CHARGES SOCIAL / CP	9 251	9 534	282	2.96
44300000 PAS	564		564	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	13 127	8 247	4 880	59.17
AUTRES DETTES	2 044	1 742	303	17.37
46750000 FOND SOLIDARITE ROTHARY	2 044	1 742	303	17.37
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	31 750	38 340	6 590	17.19
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	31 750	38 340	6 590	17.19
TOTAL DETTES	124 624	210 162	85 538	40.70
TOTAL GENERAL	364 724	423 824	59 099	13.94



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	88 888	91 989	3 101	3.37
70625100 PRESTATION ARS	2 000	2 000		
70626100 PRESTATION COLLEGE G MAUPASSAN		395	395	100.00
70626200 PRESTATION LYCEE RENOIR BRIGNO	628	628		
70627500 PRESTATION CCAS LA GARDE		500	500	100.00
70627600 PRESTATION ASS FERTILES		500	500	100.00
70628000 PRESTATION COLLEGE JEAN MOULIN	395	395		
70640200 PRESTATION JOURNEE FEMME LA S.	400	320	80	25.00
70641100 PRESTATION JEAN AICARD	500		500	
70645300 PRESTATION SOS FEMME 13	220	440	220	50.00
70650000 FORMATION EGALITE H/F UR CIDFF		500	500	100.00
70660000 PRESTATION CDAD	1 500	1 500		
70660500 PRESTATION EN CHEMIN	14 112	12 936	1 176	9.09
70660600 PRESTATION PLIE	41 384	42 054	670	1.59
70672000 PRESTATIONS BRIGNOLES	15 510	15 369	141	0.92
70676000 PRESTATION LYCEE COSTEBELLE	500	500		
70691100 PRESTATION MALAKOFF	500	2 500	2 000	80.00
70696100 PRESTATION OPERATIONNELLE DA	6 400	6 400		
70696600 PREST°MAISON DES DROITS ST RAP	2 496	2 496		
70696700 PRESTATION PERM JURI CAVALAIRE	2 343	2 556	213	8.33
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	661 675	590 429	71 245	12.07
74113000 SUBVENTION SEDF (cpo)	27 666	27 666		
74113400 DDCS SUBV PREM JURI LA SEYNE/M	1 500	1 000	500	50.00
74113900 SUBV DRFIP SERVICE EMPLOI	4 100	6 000	1 900	31.67
74114000 SUBV DRFIP PERM JURI LE LUC		2 300	2 300	100.00
74114100 SUBV DIRECCTE SERV EMPLOI		6 000	6 000	100.00
74114300 SUBV DRFIP BOP 163 FDVA		800	800	100.00
74114400 SUBV PERM JURI LA SEYNE CT VI.	1 000		1 000	
74114500 SUBV BOP 104 ACTION SADE	17 500	5 000	12 500	250.00
74114600 SUBV CDV VDR COM HYERES	1 000		1 000	
74114700 SUBV CDV CGET VDR HYERES	2 000		2 000	
74114800 SUBV CGET ACTION SADE	13 500		13 500	
74115000 SUBV HYERES CONTRAT VILLE	1 000	1 000		
74115200 SUBV CDV EGALITE H/F HYERES	500	1 100	600	54.55
74115300 SUBV CDV CGET EGAL F/G HYERES	600		600	
74115400 SUBV CDV ACT EGALITE F/G FREJ	2 000	2 000		
74115600 SUBV COM LE LUC CDV EGAL F/G	400	1 050	650	61.90
74115700 SUBV CGET LE LUC CDV EGAL F/H	1 000	1 000		
74120700 SUBV CGET EGAL F/G PRIMAIRE LE	3 000	2 000	1 000	50.00
74120800 SUBV CGET EGAL F/G LE MUY	1 000	1 150	150	13.04
74120900 SUBV CGET PERM JURI DRAGUIGNAN		1 000	1 000	100.00
74121000 SUBVENTION REGION	18 500	18 500		
74121100 SUBV CDV CAD PERM JURI	5 000	2 800	2 200	78.57
74121600 SUBV CDV CGET SERV EMPLOI CAD	2 500		2 500	
74131500 SUBV CDV CAD SERV EMPLOI	2 500	5 000	2 500	50.00
74131600 SUBV CGET SERV EMPLOI CAVEM	1 000	1 000		
74132500 SUBV CDV CAD EGALITE F/G	1 700	1 700		
74132700 SUBV CD ACTION APPUI 83	186 028	186 028		
74132800 CAF ACTION APPUI 83	20 000	20 900	900	4.31
74140000 SUBV PERM JURIDQUE LA FARLEDE	2 000	2 000		
74140100 SUBV CAD ISG DRACENIE	2 700		2 700	
74140200 SUBV FIPD PERM JURI DRAGUIGNAN		1 000	1 000	100.00
74140300 FIPD ISG DRACENIE	6 000		6 000	
74140400 SUBV CAF ISG DRACENIE	2 000		2 000	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			31/12/2019	31/12/2018	Euros	%
	74140600	SUBV FIPD TOULON OUEST	1 000		1 000	
	74140700	SUBV CD83 ISG DRACENIE	3 300		3 300	
	74140800	SUBV CDAD ISG DRACENIE	1 300		1 300	
	74141000	SUBV PERM HYERES CONTRAT VILLE	6 000	6 000		
	74141200	PAD HYERES TPM CDV	2 000	2 000		
	74141300	SUBV CDV TOULON TPM	2 000	2 000		
	74141500	SUBV CA DRAGUIGNAN	6 000	6 000		
	74142000	SUBV CUCS CA FREJUS	1 000	2 000	1 000	50.00
	74142100	SUBV CDV EMPLOI COM FREJUS		1 000	1 000	100.00
	74142200	SUBV PERM JURI FREJUS COMM	2 000	2 000		
	74142300	SUBV PERM JURI LA SEYNE COMMU.	1 000	1 000		
	74143000	SUBV PERM JURIDIQUE BORMES	2 000	2 000		
	74143100	SUBV PERM JURI COEUR DU VAR	1 935	1 935		
	74143200	SUBV PERM EMPLOI COEUR DU VAR	1 935		1 935	
	74143500	SUBV PERM JURIDIQUE ROQUEBRUNE	3 000	3 000		
	74144000	SUBV HYERES (FONCTIONNEMENT)	7 000	7 000		
	74144500	SUBV CLS TOULON	6 000	4 000	2 000	50.00
	74144800	SUBV PERM LA SEYNE / CDV	5 500	6 000	500	8.33
	74148100	CAF DISPOSITIF GIPA	500	500		
	74148500	SUBV REAAP CAF	3 296	3 558	262	7.36
	74149000	SUBC PERM JURI CDAD FREJUS	1 800	1 800		
	74151000	SUBV APPUI 83 FSE	258 940	216 028	42 912	19.86
	74155000	AIDE ETAT ASP CUI	16 474	24 614	8 140	33.07
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			2 980	2 635	345	13.10
	79110000	REMBOURSEMENT SINISTRE	640	66	574	869.70
	79111000	AV NATURE DEP KM ASCIONE	562	184	378	205.43
	79120000	REMBOURS FRAIS DEPLACEMENT	723	427	296	69.38
	79130000	REMB FORMATION	1 055	1 958	903	46.11
COTISATIONS			248	990	742	74.95
	75610000	ADHESION MEMBRE ACTIF	198	190	8	4.21
	75620000	ADHESION MEMBRE SYMPAT.	50		50	
	75630000	DON-SOUTIEN		800	800	100.00
AUTRES PRODUITS			0		0	
	75800000	PRODUIT DIVERS GEST COURANTES	0		0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			753 791	686 043	67 748	9.88
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			154 256	131 755	22 501	17.08
	60613000	EDF	909	821	88	10.71
	60614000	FOURNITURE D'EAU	204	163	40	24.66
	60615000	GDF	1 160	1 081	79	7.28
	60630000	FOURN. D'ENTRETIEN ET EQUIPT	572	457	115	25.16
	60641000	FOURNITURES DE BUREAU	7 118	4 342	2 776	63.92
	60642000	MATERIEL DE BUREAU	564	445	120	26.92
	61200000	REDEVANCES DE CREDIT BAIL	6 752	6 710	42	0.63
	61350000	LOCATIONS MOBILIERES	795	612	183	29.85
	61400000	CHARGES CO PROPRIETE	787	1 509	722	47.83
	61500000	ENTRETIEN ET REPARATION	2 476	737	1 739	235.91
	61560000	MAINTENANCE	1 372	1 381	9	0.68
	61562000	MAINTENANCE INFORMATIQUE WI	2 785	2 150	636	29.58
	61570000	MAINTENANCE TEL STANDARD	335	330	5	1.59
	61600000	ASSURANCES MAIF	4 277	3 906	370	9.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
61810000	DOCUMENTATION GENERALE		276		276		
61830000	DOCUMENTATTION TECHNIQUE		894		811	83	10.18
61850000	FRAIS PRESIDENTE	1	282		979	302	30.88
62230000	FRAIS GESTION TICKETS RESTAU		695		957	262	27.36
62260000	HONORAIRES	8	642	8	041	600	7.47
62261000	AUTRES HONORAIRES	1	183	1	617	435	26.87
62261500	ACEP	2	961	2	934	27	0.93
62262000	HONORAIRE COMM AUX CPTES	2	500	2	378	122	5.13
62300000	PUBLICATIONS	1	447			1 447	
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	1	151		240	911	379.38
62380000	DIVERS		508		474	35	7.32
62506000	RBT DEP PARTICIPANTS APPUI	7	465	7	410	55	0.74
62510000	DEPLACEMENTS CIDFF	6	363	2	674	3 689	137.93
62510200	DEP FEMINACARE		8		60	52	86.79
62511110	DEP PERM JURIDIQUE CLS TOULON		385		367	17	4.76
62511210	DEP PERM JURI ST MAXIMIN	1	354	1	819	465	25.56
62511220	DEP COLLEGE J MOULIN		42		42		
62511240	DEP EGALITE F/G CUCS HYERES		82		11	71	620.70
62511241	DEP EGAL F/G CDV LE LUC		423		140	283	203.01
62511242	DEP EGAL F/G CDV LE MUY		71		240	169	70.54
62511243	DEP EGAL F/G PRIMAIRE CDV DRAG		392		152	240	157.30
62511244	DEP EGAL F/G PRIMAIRE CDV LE M		168		178	10	5.41
62511245	DEP EGALITE F/G CUCS FREJUS		258		408	150	36.68
62511247	DEP EGAL F/G CDV DRAGUIGNAN		367		412	45	10.98
62511248	DEP EGAL F/G LA SEYNE		21			21	
62511250	DEP GIPA CAF		48		125	78	61.83
62511252	DEP ACTION SADE 83	1	415		677	738	108.96
62511260	DEP DAEEN OPERATIONNELLES	2	053		215	1 838	853.56
62511261	DEP PERM JURIDIQUE ST RAPHAEL	1	221	1	511	290	19.18
62511266	DEP PERM CAVALAIRE		360		431	71	16.50
62511270	DEP Collège Villeneuve Fréjus				169	169	100.00
62511271	DEP SANS JEUNES LYCEE COSTE		5		5		
62511276	DEP PERM JURI CDV DRAGUIGNAN	1	322		872	450	51.66
62511300	DEP ACTION REAAP		476		303	173	56.91
62511340	DEP COLLEGE LEOTARD		87			87	
62511400	DEP JURIDIQUE ROQUEBRUNE		847	1	173	326	27.81
62511500	DEP MDE/TPM		10			10	
62511510	DEP PERM JURI COEUR DU VAR		239		317	79	24.78
62511530	DEP COEUR DU VAR EMPLOI		345			345	
62511580	DEP SERV EMPLOI CDV FREJUS		739		670	69	10.33
62511590	DEP SERV EMPLOI CDV DRAGUIGNAN	1	068	1	470	402	27.35
62511600	DEPLACEMENTS APPUI 83	46	391	44	966	1 425	3.17
62511610	DEP SERV EMPLOI LE LUC		598	1	245	647	51.99
62511630	DEP PERM JURI TGI TOULON		190		205	16	7.67
62511640	DEP PERM JURI LA SEYNE/MER		913		917	4	0.44
62511650	DEP EGAL F/G M RIVIERES HYERES				8	8	100.00
62511660	DEPLACEMENTS plie pm	1	271		940	331	35.22
62511700	DEP PERM JUR BORMES		176		192	16	8.33
62511710	DEP CDV HYERES VDR		24		2	23	NS
62511800	DEP PERM JUR STE MUSSE		496		513	17	3.33
62514000	DEP LYCEE RAYNOUARD		60		119	58	49.04
62514300	DEP PERM JURI LE LUC		469		669	200	29.90
62514400	DEP PRESTATION MALAKOFF		91		111	21	18.54
62514500	DEPLACEMENT PAD BRIGNOLES	1	944	2	055	111	5.42
62514700	DEP PERM PAD FREJUS	1	003	1	201	199	16.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019		12 31/12/2018		Euros %	
62514800	DEP PERM JUR LA FARLEDE	119		119			
62514900	DEP PERM JURI PAD DRAGUIGNAN	1 277		965		312	32.33
62515000	FRAIS DE COLLOQUE			10		10	100.00
62515500	DEP ISG DRACENIE	1 432				1 432	
62560000	MISSIONS	2 124		1 084		1 040	95.92
62570000	RECEPTIONS/ADMINISTRATEURS	565		395		169	42.89
62600000	FRAIS POSTAUX	2 862		1 974		889	45.03
62610000	TEL FIXE + INTERNET	2 374		2 377		3	0.14
62612000	TELEPHONES FLOTTE PORTABLES	6 420		4 852		1 568	32.33
62700000	SERVICES BANCAIRES	853		626		227	36.28
62750000	FRAIS BANCAIRE DAILLY	2 453		119		2 334	NS
62810000	COTISATIONS	880		890		10	1.12
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		17 716		12 671		5 045	39.82
63110000	TAXE SUR SALAIRES	13 127		8 247		4 880	59.17
63330000	CONTRIB FORMATION PROFESSIONNE	2 158		1 830		328	17.94
63512000	TAXES FONCIERES	2 431		2 563		132	5.15
63580000	FRAIS D'ACTES			31		31	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		429 356		383 054		46 302	12.09
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	415 638		372 622		43 016	11.54
64120000	PROVISION CONGES PAYES	4 768		1 446		3 322	229.65
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIV	8 950		8 986		36	0.40
CHARGES SOCIALES		123 210		133 997		10 787	8.05
64510000	URSSAF	83 294		94 231		10 937	11.61
64520000	MUTUELLE	3 938		3 419		519	15.18
64521000	MALAKOFF MEDERIC	5 455				5 455	
64530000	COTIS. CAISSES RETRAITES	10 061		16 679		6 618	39.68
64550000	CHARGES SOCIALES SUR CP	282		463		746	160.99
64580000	AIST	1 851		1 608		243	15.13
64581000	COTISATION AG2R	2 260		1 945		315	16.19
64710000	TICKETS CADEAUX KADEOS			2 345		2 345	100.00
64810000	PART PAT TICKETS ESTAURANT	12 158		10 517		1 641	15.60
64830000	FORMATION PERSONNEL	4 476		2 791		1 685	60.39
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		6 429		11 836		5 407	45.69
68111000	DOTATION AMORTIS IMMO INCORP	2 453		2 526		73	2.88
68112000	DOTATION AMORTISS IMMO CORP	3 975		9 310		5 335	57.30
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		17 040				17 040	
68170000	PROVISION POUR RISQUE	17 040				17 040	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		748 006		673 313		74 693	11.09
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 784		12 730		6 945	54.56
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		55				55	
76100000	PRODUITS FINANCIERS	55				55	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		55				55	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		715	715	100.00
66110000 INTERET DES EMPRUNTS		118	118	100.00
66160000 INTERET BANCAIRE		597	597	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		715	715	100.00
RESULTAT FINANCIER	55	715	771	107.76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 840	12 015	6 175	51.39
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	164	1 070	906	84.68
77000000 PRODUITS FINANCIERS		17	17	100.00
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 054	1 054	100.00
77200000 PRODUIT SUR EXERC ANTERIEUR	164		164	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	268		268	
77700000 SUBV D'INVESTISSEMENT	268		268	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	432	1 070	639	59.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	105	30 717	30 612	99.66
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	105	30 717	30 612	99.66
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	105	30 717	30 612	99.66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	327	29 647	29 973	101.10
TOTAL PRODUITS	754 278	687 113	67 164	9.77
TOTAL DES CHARGES	748 111	704 745	43 366	6.15
SOLDE INTERMEDIAIRE	6 166	17 632	23 798	134.97
EXCEDENTS OU DEFICITS	6 166	17 632	23 798	134.97

## ANNEXE

### SOMMAIRE

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	10 518		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	13 526		
Constructions sur sol propre		161 648		
Installations générales agencements aménagements divers		35 963		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		32 172		9 252
	TOTAL	229 782		9 252
Prêts, autres immobilisations financières		91		
	TOTAL	91		
	TOTAL GENERAL	253 917		9 252

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			10 518	10 518
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			13 526	13 526
Constructions sur sol propre				161 648	161 648
Installations générales agencements aménagements divers				35 963	35 963
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				41 424	41 424
	TOTAL			239 034	239 034
Prêts, autres immobilisations financières				91	91
	TOTAL			91	91
	TOTAL GENERAL			263 169	263 169

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	10 518			10 518
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	10 138	2 453		12 591
Constructions sur sol propre		158 473	558		159 031
Installations générales agencements aménagements divers		34 819	207		35 026
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		28 341	3 210		31 551
	TOTAL	221 632	3 975		225 608
	TOTAL GENERAL	242 288	6 429		248 716

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL 2 453				
Constructions sur sol propre	558				
Instal.générales agenc.aménag.divers	207				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 210				
	TOTAL 3 975				
	TOTAL GENERAL 6 429				



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		17 040			17 040
TOTAL		17 040			17 040
TOTAL GENERAL		17 040			17 040
Dont dotations et reprises d'exploitation		17 040			

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	91	91	
Personnel et comptes rattachés	23	23	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 303	1 303	
Débiteurs divers	284 885	284 885	
Charges constatées d'avance	1 852	1 852	
TOTAL	288 153	288 153	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	7 968	7 968		
Personnel et comptes rattachés	38 779	38 779		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 391	30 391		
Autres impôts taxes et assimilés	13 691	13 691		
Autres dettes	2 044	2 044		
Produits constatés d'avance	31 750	31 750		
TOTAL	124 624	124 624		

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	284 815
Total	284 815

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 968
Dettes fiscales et sociales	61 158
Total	69 126

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 852
Total	1 852
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	31 750
Total	31 750

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	14
Total	17

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 500 EUROS
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant