AUDIT • COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société de Commissariat aux Comptes

Inscrite sur la liste de la Cour d'Appel de Fort-de-France

SARL au capital de 76 225 € - Siret : 399 434 802 000 19 - Code APE 6920Z

A.M.S.E.A.
C.A.E.F.P.
Courrier arrivé le 29 MAI 20
N° .....

ASSOCIATION MARTINIQUAISE POUR LA SAUVEGARDE DE L'ENFANCE DE L'ADOLESCENCE ET DU JEUNE ADULTE (A.M.S.E.A.J.A)

Fond d'Or - Ducos - 97224 - MARTINIQUE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2019

A.M.S.EA

Cabinet L A C O
Membre de la Compagnie Régionale de Fort-de France

12, rue Arts et Métiers Immeuble Equinoxes - 97200 Fort de France
Téléphone 0596 75 81 35
Adresse Internet : societelaco@gmail.com

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

À l'assemblée générale du 11 juillet 2020,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association "AMSEAJA- ***L'Association Martiniquaise pour la Sauvegarde de l'Enfance de l'Adolescence et du Jeune Adulte"***, relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – Justifications des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du trésorier et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la structure ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

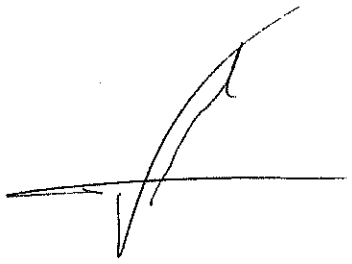
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel

permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Rivière-Salée, le 04 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes



Victor-Emmanuel LAUHON
Associé signataire

Jocelyn NONONE
EXPERT-COMPTABLE
Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-comptables de la Martinique
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Fort-de-France

A.M.S.E.A.

Numéro SIRET : **31398799200010**
Code APE : **8899B**

FOND D'OR
97224 DUCOS

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

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

Carré d'Affaires CHATODO - 1ier Etage - Plateau Acajou - 97232 Le Lamentin
☎ 0596 71 54 87 - 0596 71 56 79 - Email : cabinet.nonone@orange.fr
Siret : 442 564 233 00033 - APE : 6920Z

Sommaire

Bilan et Compte de Résultat 2

Annexe 18

Balance au 31 décembre 2019 32

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Bilan et Compte de Résultat

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

Bilan et Compte de Résultat

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	34 645	24 040	10 605	0,29	16 034	0,44
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	50 335		50 335	1,36	50 335	1,37
Constructions	3 185 497	2 199 022	986 475	26,65	1 012 838	27,58
Installations techniques, matériel & outillage industriels	233 842	141 945	91 897	2,48	91 799	2,50
Autres immobilisations corporelles	791 428	545 999	245 429	6,63	144 415	3,93
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	25 640		25 640	0,69	28 582	0,78
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	79 959		79 959	2,16	70 451	1,92
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 950		5 950	0,16	3 950	0,11
TOTAL (I)	***4 407 295***	***2 911 006***	***1 496 289***	40,43	***1 418 404***	38,62
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	8 925		8 925	0,24	8 323	0,23
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes	8 635		8 635	0,23	14 232	0,39
Créances usagers et comptes rattachés (3)	55 164		55 164	1,49	43 508	1,18
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 993		1 993	0,05	1 091	0,03
. Organismes sociaux	13 410		13 410	0,36		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	86 005		86 005	2,32	162 235	4,42

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	2 025 651		2 025 651	54,73	2 020 538	55,01
Charges constatées d'avance	4 914		4 914	0,13	4 597	0,13
TOTAL (III)	**2 204 698**		**2 204 698**	59,57	**2 254 525**	61,30
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	***6 611 993***	***2 911 006***	***3 700 987***	100,00	***3 672 928***	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables	160 000	4,32	160 000	4,36
Ecarts de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement	1 841 817	49,77	1 841 817	50,15
Réserves de compensation	661 541	17,87	640 374	17,43
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	136 484	3,69	136 484	3,72
Autres réserves	697 182	18,84	697 182	18,98
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-854 316	-23,07	-858 468	-23,36
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	298 726	8,07	226 329	6,16
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	17 006	0,46	97 716	2,66
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	71 937	1,94	78 927	2,15
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif	24 078	0,65	21 578	0,59
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL(I)	***3 054 454***	82,53	***3 041 938***	82,82
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	264 177	7,14	268 864	7,32
TOTAL(III)	***264 177***	7,14	***268 864***	7,32
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	7 826	0,21	18 022	0,49
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	83 225	2,25	59 822	1,63
Dettes fiscales et sociales	279 430	7,55	277 487	7,55
Autres (5)	11 875	0,32	6 795	0,19
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***382 356***	10,33	***362 127***	9,86
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	3 700 987	100,00	***3 672 928***	100,00

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				
(1) Dont compte 1201 :				
et compte 1291 :				
: résultats sous contrôle de tiers financeurs.				
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.				
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.				
(4) Dont à moins d'un an :				
Dont à plus d'un an :				
(5) Dont fonds des majeurs protégés :				

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 mois) Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens	627		627	1,51	1 788	4,22	-1 161	-64,92
Prestations de services	40 914		40 914	98,49	40 556	95,78	358	0,88
Montants nets produits d'expl.	***41 541***		***41 541***	100,00	***42 344***	100,00	***-803***	-1,89
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Dotations et produits de tarification			3 111 353	N/S	3 219 668	N/S	-108 315	-3,35
Subventions d'exploitation								
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			15 263	36,74	14 568	34,40	695	4,77
Reprise de provisions			29 341	70,63	48 657	114,91	-19 316	-39,69
Transfert de charges			6 845	16,48	22 111	52,22	-15 266	-69,03
Sous-total des autres produits d'exploitation			***3 162 803***	N/S	***3 305 004***	N/S	***-142 201***	-4,29
Total des produits d'exploitation (I)			***3 204 344***	N/S	***3 347 348***	N/S	***-143 004***	-4,28
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières			93 234	224,44			93 234	N/S
Variation de stock marchandises et matières premières			-602	-1,44	-1 070	-2,52	468	43,74
Autres achats non stockés			135 270	325,63	224 172	529,41	-88 902	-39,65
Services extérieurs			216 599	521,41	219 629	518,68	-3 030	-1,37
Autres services extérieurs			109 205	262,89	99 344	234,61	9 862	9,93
Impôts, taxes et versements assimilés			101 894	245,29	51 486	121,59	50 408	97,91
Salaires et traitements			1 658 049	N/S	1 643 978	N/S	14 071	0,86
Charges sociales			668 160	N/S	756 508	N/S	-88 348	-11,67
Autres charges de personnel			10 489	25,25	17 564	41,48	-7 075	-40,27
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements			205 638	495,02	192 382	454,33	13 256	6,89
Dotations aux provisions			24 654	59,35	3 885	9,17	20 769	534,59
Autres charges			7 263	17,48	19 252	45,47	-11 989	-62,26
Total des charges d'exploitation (II)			***3 229 853***	N/S	***3 227 130***	N/S	***2 723***	0,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**-25 509**	-61,40	**120 218**	283,91	**-145 727**	-121,21
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (III)								
Quote-part de résultat sur opérations communes (IV)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations			1 154	2,78	1 141	2,69	13	1,14
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			41 887	100,83	585	1,38	41 302	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***43 041***	103,61	***1 725***	4,07	***41 316***	N/S
CHARGES FINANCIERES:								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			354	0,85	621	1,47	-267	-42,99
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des charges financières (VI)	***354***	0,85	***621***	1,47	***-267***	-42,99
RÉSULTAT FINANCIER	**42 687**	102,76	**1 105**	2,61	**41 582**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**17 178**	41,35	**121 322**	286,52	**-104 144**	-85,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion	943	2,27	1 632	3,85	-689	-42,21
Sur opérations en capital	9 490	22,84	6 275	14,82	3 215	51,24
Reprises sur provisions et transferts de charges						
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Total des produits exceptionnels (VII)	***10 432***	25,11	***7 907***	18,67	***2 525***	31,93
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	3 974	9,57	5 207	12,30	-1 233	-23,67
Sur opérations en capital			26 307	62,13	-26 307	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 500	6,02			2 500	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***6 474***	15,58	***31 513***	74,42	***-25 039***	-79,45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**3 959**	9,53	**-23 607**	-55,74	**27 566**	116,77
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôts sur les sociétés (X)	4 130	9,94			4 130	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***3 257 817***	N/S	***3 356 980***	N/S	***-99 163***	-2,94
TOTAL DES CHARGES (II + IIII + VI + VIII + IX + X)	***3 240 811***	N/S	***3 259 265***	N/S	***-18 454***	-0,56
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***17 006***	40,94	***97 716***	230,77	***-80 710***	-82,59

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	**34 645**	**24 040**	**10 605**	0,29	**16 034**	0,44
2050000000 CONCESSIONS ET DROITS SI	*34 645*		*34 645*	0,94	*34 645*	0,94
2805000000 AMORT. CONCES. ET DROITS		*24 040*	*-24 040*	-0,64	*-18 611*	-0,50
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	**50 335**		**50 335**	1,36	**50 335**	1,37
2110000000 TERRAINS	*50 335*		*50 335*	1,36	*50 335*	1,37
Constructions	**3 185 497**	**2 199 022**	**986 475**	26,65	**1 012 838**	27,58
2130000000 CONSTRUCTIONS	*1 209 809*		*1 209 809*	32,69	*1 209 809*	32,94
2130000100 CONSTRUCTIONS AMSEA	*353 895*		*353 895*	9,56	*353 895*	9,64
2135000000 INST GEN, AGENC, AMENAG. CONSTRUCT.	*1 621 793*		*1 621 793*	43,82	*1 511 702*	41,16
2813000000 AMORT. DES CONSTRUC.		*969 174*	*-969 174*	-26,18	*-937 684*	-25,52
2813000100 AMORTIS. CONSTRUC. AMSEA		*353 895*	*-353 895*	-9,55	*-353 895*	-9,63
2813500000 AMORT AGENC AMENAG CONSTRUCTIONS		*875 954*	*-875 954*	-23,66	*-770 988*	-20,98
Installations techniques, matériel & outillage industriels	**233 842**	**141 945**	**91 897**	2,48	**91 799**	2,50
2154000000 MATERIEL ET OUTILLAGE	*225 212*		*225 212*	6,09	*213 704*	5,82
2154000100 MATERIEL/LOGT DE FONCTIO	*533*		*533*	0,01	*533*	0,01
2154010000 MAT. ET OUTIL. AMSEA	*8 097*		*8 097*	0,22	*8 097*	0,22
2815400000 AMORT. MAT ET OUTIL.		*133 315*	*-133 315*	-3,59	*-121 905*	-3,31
2815400100 AMORT. MAT. ET OUT.AMSEA		*8 097*	*-8 097*	-0,21	*-8 097*	-0,21
2815400200 AM.MAT ET OUT. LGT FONCT		*533*	*-533*	-0,00	*-533*	-0,00
Autres immobilisations corporelles	**791 428**	**545 999**	**245 429**	6,63	**144 415**	3,93
2181000000 AGENC. INST. AM. DIV	*548 971*		*548 971*	14,83	*419 385*	11,42
2181000100 AG/AM/INS/LOGT FONCTION	*167*		*167*	0,00	*167*	0,00
2181010000 AGENC.AMEN.INST. AMSEA	*42 072*		*42 072*	1,14	*42 072*	1,15
2182000000 MATERIEL DE TRANSP.	*120 411*		*120 411*	3,25	*161 210*	4,39
2183000000 MAT DE BUR ET MAT INFORMATIQUE	*42 086*		*42 086*	1,14	*42 086*	1,15
2183010000 MOBIL MAT DE BUR AMSEA	*3 522*		*3 522*	0,10	*3 522*	0,10
2184000000 MOBILIER	*34 199*		*34 199*	0,92	*30 965*	0,84
2818100000 AMORT. AG.AM. INST.		*364 481*	*-364 481*	-9,84	*-347 124*	-9,44
2818100100 AMORT.AGEN.AM.INS.AMSEA		*42 072*	*-42 072*	-1,13	*-42 072*	-1,14
2818100200 AM. AG.AM.INS.LGT.FONCT.		*167*	*-167*	0,00	*-167*	0,00
2818200000 AM. MAT. DE TRANSP.		*68 753*	*-68 753*	-1,85	*-102 303*	-2,78
2818300000 AMORT. MOB ET MAT DE		*39 221*	*-39 221*	-1,05	*-34 169*	-0,92
2818301000 AMORT.MOB.ET M.B.AMSEA		*3 522*	*-3 522*	-0,09	*-3 522*	-0,09
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER		*27 783*	*-27 783*	-0,74	*-25 635*	-0,69
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	**25 640**		**25 640**	0,69	**28 582**	0,78
2310000000 TRAVAUX EN COURS	*25 640*		*25 640*	0,69	*28 582*	0,78
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	79 959		79 959	2,16	70 451	1,92
2711000000 TITRES	*79 959*		*79 959*	2,16	*70 451*	1,92
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 950		5 950	0,16	3 950	0,11
2750000000 DEPOTS ET CAUTION.	*3 450*		*3 450*	0,09	*1 450*	0,04
2751000000 DEPOTS VERSES	*2 500*		*2 500*	0,07	*2 500*	0,07
TOTAL (I)	***4 407 295***	***2 911 006***	***1 496 289***	40,43	***1 418 404***	38,62
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	8 925		8 925	0,24	8 323	0,23
3220000000 STOCK PRODUIT D'ENTRETIEN	*4 832*		*4 832*	0,13	*4 393*	0,12
3230000000 STOCK ALIMENTATION	*4 094*		*4 094*	0,11	*3 930*	0,11
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes	8 635		8 635	0,23	14 232	0,39
4091000000 FRS, AV ET AC VERSES SUR COMMANDES	*8 635*		*8 635*	0,23	*14 232*	0,39
Créances usagers et comptes rattachés (3)	55 164		55 164	1,49	43 508	1,18
4110000000 CLIENTS	*145*		*145*	0,00	*83*	0,00
4182000000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*55 020*		*55 020*	1,49	*43 425*	1,18
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 993		1 993	0,05	1 091	0,03
4287000000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	*1 993*		*1 993*	0,05	*1 091*	0,03
. Organismes sociaux	13 410		13 410	0,36		
4373100000 AGIRC / UGRC	*13 263*		*13 263*	0,36		
4387000000 ORG SOCIAUX /PROD A RECEVOIR	*148*		*148*	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	86 005		86 005	2,32	162 235	4,42
4411000000 ETAT - SUB. D'INVESTISS. A RECEVOIR	*67 200*		*67 200*	1,82	*112 000*	3,05
4471000000 TAXES SUR LES SALAIRES	*17 561*		*17 561*	0,47	*42 224*	1,15
4671000000 DEBITEURS DIVERS	*1 244*		*1 244*	0,03	*3 086*	0,08
4671530000 AMSEA-ADHERENTS					*60*	0,00
4672100100 AMELCC					*4 865*	0,13
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	2 025 651		2 025 651	54,73	2 020 538	55,01
5112000000 CHEQUE A ENCAISSER	*55*		*55*	0,00	*237*	0,01
5120120000 BRED 036.03.5729	*556 733*		*556 733*	15,04	*523 608*	14,26
5120130000 BRED OS N°636.03.6994	*19 391*		*19 391*	0,52	*17 392*	0,47
5120140000 BRED AMSEA N°836.03.6993	*68 166*		*68 166*	1,84	*99 274*	2,70
5120150000 BRED OPTIPLUS 00032729-CPTE A TERME					*500 000*	13,61
5120160000 BRED AMSEA - LIVRET A N°00249762	*79 133*		*79 133*	2,14	*78 544*	2,14
5120170000 BRED AMSEA - OPTIPLUS N°28741					*300 000*	8,17
5120180000 BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068758	*100 000*		*100 000*	2,70		
5120190000 BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068759	*100 000*		*100 000*	2,70		
5120200000 BRED OPTIPLUS 00039548-CPTE A TERME	*500 000*		*500 000*	13,51	*500 000*	13,61
5120210000 BRED OPTIPLUS 00068748-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,70		

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
5120220000 BRED OPTIPLUS 00068749-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,70		
5120230000 BRED OPTIPLUS 00068750-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,70		
5120240000 BRED OPTIPLUS 00068751-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,70		
5120250000 BRED OPTIPLUS 00068752-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,70		
5120260000 BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068760	*100 000*		*100 000*	2,70		
5310010000 CAISSE	*1 387*		*1 387*	0,04	*664*	0,02
5310013000 CAISSE OEUVRE SOCIALE	*228*		*228*	0,01	*745*	0,02
5310014000 CAISSE AMSEA	*275*		*275*	0,01	*60*	0,00
5310016000 CAISSE - DIRECTION	*165*		*165*	0,00	*14*	0,00
5310017000 CAISSE - DIRECTION ADJ	*100*		*100*	0,00		
5310018000 CAISSE - CHEF DE SERVICE	*19*		*19*	0,00		
Charges constatées d'avance	**4 914**		**4 914**	0,13	**4 597**	0,13
4860000000 CHARG. CONST. D'AV.	*4 914*		*4 914*	0,13	*4 597*	0,13
TOTAL (III)	**2 204 698**		**2 204 698**	59,57	**2 254 525**	61,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	***6 611 993***	***2 911 006***	***3 700 987***	100,00	***3 672 928***	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables	**160 000**	4,32	**160 000**	4,36
1036100000 SUBV. INVEST. AFFETES A BIENS RENOU	*160 000*	4,32	*160 000*	4,36
Ecarts de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement	**1 841 817**	49,77	**1 841 817**	50,15
1068200000 AUTRES RES/EXED. AFFECT. A L'INVEST	*1 841 817*	49,77	*1 841 817*	50,15
Réserves de compensation	**661 541**	17,87	**640 374**	17,43
1068600000 RESERVE DE COMPENSATION	*591 541*	15,98	*570 374*	15,53
1068700000 EXCED AFF EN RES DE COMP DES CH D'A	*70 000*	1,89	*70 000*	1,91
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	**136 484**	3,69	**136 484**	3,72
1068500000 RESERVE DE TRESORERIE	*136 484*	3,69	*136 484*	3,72
Autres réserves	**697 182**	18,84	**697 182**	18,98
1068800000 RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF	*697 182*	18,84	*697 182*	18,98
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	**-854 316**	-23,07	**-858 468**	-23,36
1190000000 REPORT A NOUVEAU (SD)	*-854 316*	-23,07	*-858 468*	-23,36
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	**298 726**	8,07	**226 329**	6,16
1151000000 RTAT SUR CONT. DE TIERS FINANC/CRED	*298 726*	8,07	*226 329*	6,16
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	**17 006**	0,46	**97 716**	2,66
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	**71 937**	1,94	**78 927**	2,15
1312000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT/ REGIONS	*92 876*	2,51	*92 876*	2,53
1313000000 SUBV D'EQUIPEMENT/DEPARTEMENTS	*48 456*	1,31	*48 456*	1,32
1391200000 SUBBENTIONS D'EQUIPEMENT - REGIONS	*-49 331*	-1,32	*-43 139*	-1,18
1391300000 SUBV D'INVESTI. - DEPARTEMENTS	*-20 064*	-0,53	*-19 266*	-0,51
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif	**24 078**	0,65	**21 578**	0,59
1486100000 PROV. REGLEMENTEES/RES +VN ACTIF IM	*24 078*	0,65	*21 578*	0,59
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL(I)	***3 054 454***	82,53	***3 041 938***	82,02
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	**264 177**	7,14	**268 864**	7,32
1574000000 PROV.POUR DEP. RETRAITE	*264 177*	7,14	*268 864*	7,32
TOTAL(III)	***264 177***	7,14	***268 864***	7,32
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	**7 826**	0,21	**18 022**	0,49

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
1645000000 EMPRUNTS	*7 826*	0,21	*18 022*	0,49
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	**83 225**	2,25	**59 822**	1,63
4010000000 FOURNISSEUR	*64 742*	1,75	*41 751*	1,14
4081000000 FOUR FACT NON PARV	*18 483*	0,50	*18 071*	0,49
Dettes fiscales et sociales	**279 430**	7,55	**277 487**	7,55
4210120000 REMUN. DUES AU PERS.	*5 969*	0,16	*3 350*	0,09
4221000000 COMITES D'ENTREPRISE, D'ETBS	*14 917*	0,40	*13 002*	0,35
4272070000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	*954*	0,03		
4282000000 DETTES PROVISION CP	*81 065*	2,19	*75 317*	2,05
4286000000 PERS - AUTRES CHARGES A PAYER	*1 185*	0,03	*1 515*	0,04
4310000000 SECURITE SOCIALE	*69 703*	1,88	*65 973*	1,80
4372000000 MGPA MUTUELLE			*250*	0,01
4372100000 PRECI FRAIS MEDICAUX	*4 298*	0,12	*3 822*	0,10
4373000000 IRCOM RETRAITE COMPLEM.	*14 632*	0,40	*14 007*	0,38
4373100000 AGIRC / UGRC			*1 855*	0,05
4373110000 PRECI PREV. N/CADRE	*9 949*	0,27	*8 346*	0,23
4378200000 FORM.CONT.OPCAREG/FONGEC	*29 305*	0,79	*40 786*	1,11
4378210000 PARTIC. EF. CONSTRUCTION	*7 429*	0,20	*7 348*	0,20
4382000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	*31 559*	0,85	*33 701*	0,92
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	*2 573*	0,07		
4445000000 ETAT - IMPÔTS SUR LES SOCIETES (OSBL)	*4 130*	0,11		
4486000000 CHARGES A PAYER	*1 762*	0,05	*8 215*	0,22
Autres (5)	**11 875**	0,32	**6 795**	0,19
4040000000 FRS IMMOBILISATIONS	*10 384*	0,28	*5 688*	0,15
4671010100 DEBITEUR / AVANCES PERSONNEL	*424*	0,01	*796*	0,02
4671010200 STAGIAIRES	*1 046*	0,03	*311*	0,01
4672160000 BARCLAIS SONIA	*21*	0,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***382 356***	10,33	***362 127***	9,86
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**3 700 987**	100,00	***3 672 928***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :
- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

(1) Dont compte 1201 :
et compte 1291 :
: résultats sous contrôle de tiers financeurs.
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.
(4) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(5) Dont fonds des majeurs protégés :

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 mois) Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens	627		627	1,51	1 788	4,22	-1 161	-64,92
7011000000 PRODUITS AGRICOLES	*123*		*123*	0,30	*1 788*	4,22	*-1 665*	-93,11
7012100000 PROD. CUISINE PEDAGOGIC	*504*		*504*	1,21			*504*	N/S
Prestations de services	40 914		40 914	98,49	40 556	95,78	358	0,88
7061100000 LOCATION PETIT CHATEAU	*36 760*		*36 760*	88,49	*34 320*	81,05	*2 440*	7,11
7081100000 PRODUITS CUISINE CENTRA	*3 747*		*3 747*	9,02	*2 664*	6,29	*1 083*	40,65
7088100000 AUTRES PRODUITS D'ACTIV	*406*		*406*	0,98	*3 572*	8,44	*-3 166*	-88,62
Montants nets produits d'expl.	***41 541***		***41 541***	100,00	***42 344***	100,00	***-803***	-1,89
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Dotations et produits de tarification			3 111 353	N/S	3 219 668	N/S	-108 315	-3,35
7333101000 PROD. DE LA TARIFICATION C GEN/INT			*2 531 758*	N/S	*2 577 746*	N/S	*-45 988*	-1,77
7333102000 PROD. DE TARIFICATION C. GEN/EXT			*117 257*	282,27	*100 000*	236,16	*17 257*	17,26
7333200000 PROD DE LA TARIFICATION/ PJJ			*462 338*	N/S	*541 923*	N/S	*-79 585*	-14,68
Subventions d'exploitation								
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			15 263	36,74	14 568	34,40	695	4,77
7580000000 PRODUITS DIV/GEST C			*13 963*	33,61	*13 858*	32,73	*105*	0,76
7580000300 COTISAT ADHERENTS ET DONS			*600*	1,44			*600*	N/S
7588000000 AUTRES PROD DIV DE GESTION COURANTE					*150*	0,35	*-150*	-100,00
7588100000 COTISATIONS ADHERENTS ET DONS			*700*	1,69	*560*	1,32	*140*	25,00
Reprise de provisions			29 341	70,63	48 657	114,91	-19 316	-39,69
7815000000 REPRISE/PROV/RIS/CH			*29 341*	70,63	*35 716*	84,35	*-6 375*	-17,84
7817400000 REPRISE SUR DEPRECIATION CREANCES					*12 940*	30,56	*-12 940*	-100,00
Transfert de charges			6 845	16,48	22 111	52,22	-15 266	-69,03
7910000000 TRANSFERT DE CHARGE			*6 845*	16,48	*18 695*	44,15	*-11 850*	-63,38
7911000000 REMBOURSEMENT MAIF					*3 417*	8,07	*-3 417*	-100,00
Sous-total des autres produits d'exploitation			***3 162 803***	N/S	***3 305 004***	N/S	***-142 201***	-4,29
Total des produits d'exploitation (I)			***3 204 344***	N/S	***3 347 348***	N/S	***-143 004***	-4,26
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières			93 234	224,44			93 234	N/S
6022200000 ACHATS STOCKES - PRODUITS ENTRETIEN			*6 774*	16,31			*6 774*	N/S
6022210000 ACHATS STOCKES - PDTS HYGIENE JEUNE			*2 675*	6,44			*2 675*	N/S
6023000000 ACHATS STOCKES - ALIMENTATION			*83 784*	201,69			*83 784*	N/S
Variation de stock marchandises et matières premières			-602	-1,44	-1 070	-2,52	468	43,74
6032200000 VARIATION SK PRODUIT D'ENTRETIEN			*-438*	-1,04	*-1 266*	-2,98	*828*	65,40
6032300000 VARIATION SK PRODUIT ALIMENTATION			*-164*	-0,38	*196*	0,46	*-360*	-183,66
Autres achats non stockés			135 270	325,63	224 172	529,41	-88 902	-39,65
6061100000 EAU ET ASSAINISSEMT.			*8 495*	20,45	*6 554*	15,48	*1 941*	29,62
6061200000 ENERGIE ELECTRICITE			*23 688*	57,02	*22 729*	53,68	*959*	4,22
6061300000 GAZ			*1 673*	4,03	*472*	1,11	*1 201*	254,45
6062100000 COMBUSTIBLES ET CARBURANTS			*23 440*	56,43	*22 427*	52,96	*1 013*	4,52
6062200000 PRODUITS D'ENTRETIEN					*9 127*	21,55	*-9 127*	-100,00
6062210000 PRODUITS HYGIENE JEUNES					*5 268*	12,44	*-5 268*	-100,00
6062300000 FOURNITURES D'ATELIER			*5 814*	14,00	*1 482*	3,50	*4 332*	292,31
6062310000 FTURES PETIT MATERIEL DE CUISINE			*6 087*	14,65	*1 204*	2,84	*4 883*	405,56

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6062320000 FTURES PETIT MATERIEL DIVERS	18 914	45,53	22 572	53,31	-3 658	-16,20
6062400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 701	23,35	4 651	10,98	5 050	108,58
6062500000 FTURES SCOL., EDUCAT. ET DE LOISIRS	4 046	9,74	2 908	6,87	1 138	39,13
6062800000 FOURNITURES VETEMENTS ET AUTRES	17 286	41,61	20 997	49,59	-3 711	-17,66
6062810000 FTURES ET AUTRES VET PROF	1 495	3,60	1 660	3,92	-165	-9,93
6062820000 VETEMENT PROF SALARIES	1 207	2,91	1 207	2,85		0,00
6062830000 PETIT MATERIEL JETABLE	2 452	5,90	2 742	6,48	-290	-10,57
6063000000 ALIMENTATION	4 160	10,01	91 996	217,26	-87 836	-95,47
6066000000 FOURNITURES MEDICALES	3 047	7,33	3 252	7,68	-205	-6,29
6068200000 CADEAUX AUX JEUNES	3 471	8,36	2 708	6,40	763	28,18
6068210000 CADEAUX AUX FAMILLES DES JEUNES	296	0,71	215	0,51	81	37,67
Services extérieurs	216 599	521,41	219 629	518,68	-3 030	-1,37
6111000000 PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	3 855	9,28	4 434	10,47	-579	-13,05
6112200000 VOYAGES VACANCES ET MISSIONS JEUNES	891	2,14	3 823	9,03	-2 932	-76,68
6112300000 ACTIVITES DE DETENTE ET DE LOISIRS	13 528	32,57	17 099	40,38	-3 571	-20,67
6112500000 FRAIS DE SCOLARITE			55	0,13	-55	-100,00
6112600000 TRAV. ET READAPT. STAGE	1 402	3,37	1 781	4,21	-379	-21,27
6112810000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE			116	0,27	-116	-100,00
6118000000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	10 126	24,38	2 171	5,13	7 955	366,42
6118100000 ACTIVITES ATELIERS ET EDUCATIVES	23 026	55,43	22 907	54,10	119	0,52
6132000000 LOCATION FOYER GARCONS	17 400	41,89	18 000	42,51	-600	-3,32
6135200000 LOC. EQUIPEMENTS DE SURVEILLANCE	3 896	9,38	3 865	9,13	31	0,80
6135300000 LOCATION MAT. DE TR.			2 677	6,32	-2 677	-100,00
6135800000 AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	5 694	13,71	4 208	9,94	1 486	35,31
6135810000 ABONNEMENT TELEVISION	5 536	13,33	5 078	11,99	458	9,02
6152100000 ENTR. DES JARD. ESP.	4 293	10,33	600	1,42	3 693	615,50
6152200000 ENTR. ET REP. BIENS IMMOBILIERS	35 330	85,05	47 595	112,40	-12 265	-25,76
6152400000 DESINFECTION ET ENTRETIEN SANITAIRE	4 805	11,57	6 755	15,95	-1 950	-28,86
6155801000 ENTR. REP. MAT TRANS	18 311	44,08	11 378	26,87	6 933	60,93
6155802000 ENTR. REP. MAT. MOB.	8 345	20,09	12 429	29,35	-4 084	-32,85
6156100000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	13 440	32,35	13 044	30,80	396	3,04
6156200000 MAINTENANCE DU MATERILE MEDICAL	190	0,46	242	0,57	-52	-21,48
6156800000 MAINTENANCE - AUTRES	16 049	38,63	13 510	31,91	2 539	18,79
6161000000 PRIME D'ASSURANCE	22 154	53,33	20 762	49,03	1 392	6,70
6181000000 COTISATIONS ET DIVERS	5 640	13,58	5 168	12,20	472	9,13
6182000000 DOC. GENERALE ET TECHNIQUE	2 464	5,93	1 635	3,86	829	50,70
6184300000 DONS	205	0,49	295	0,70	-90	-30,50
6185000000 F. COLLOQ. SEMIN.	20	0,05			20	N/S
Autres services extérieurs	109 206	262,89	99 344	234,61	9 862	9,93
6226000000 HONORAIRES DIVERS	2 606	6,27	250	0,59	2 356	942,40
6226100000 HONORAIRE AVOCAT/AMSEA	2 197	5,29	1 519	3,59	678	44,63
6226200000 EXPERT COMPTABLE	10 416	25,07	10 416	24,60		0,00
6226300000 HONOR. COMMIS. AUX CPTES	11 620	27,97	11 620	27,44		0,00
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENCIEUX	288	0,69	29	0,07	259	893,10
6231000000 ANNONCE ET INSERTION	50	0,12	2 039	4,82	-1 989	-97,54
6234010000 CADEAUX DIVERS	3 817	9,19	3 828	9,04	-11	-0,28
6242100000 DEPLACEMT PENSIONNAIRES	12 380	29,80	9 333	22,04	3 047	32,65
6248000000 TRANSPORTS DIVERS	967	2,33	1 355	3,20	-388	-28,62
6251000000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	101	0,24	533	1,26	-432	-81,04
6251100000 FRAIS DE PARKING	337	0,81	303	0,72	34	11,22
6256000000 MIS. ET RECEPTIONS	6 550	15,77	6 735	15,91	-185	-2,74
6257000000 RECEPTIONS	9 252	22,27	6 975	16,47	2 277	32,65
6257100000 RECEPTIONS/BONBONNES EAU	326	0,78	381	0,90	-55	-14,43
6261000000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	1 203	2,90	936	2,21	267	28,53
6262000000 FRAIS DE TELECOM.	17 403	41,89	17 646	41,67	-243	-1,37
6278000000 SERVICES BANCAIRES	2 600	6,26	3 028	7,15	-428	-14,12
6281000000 BLANCHISSAGE A L'EX	6 077	14,63	7 649	18,06	-1 572	-20,54
6282000000 ALIMENTATION A L'EX	20 717	49,87	10 221	24,14	10 496	102,69
6288000000 AUTRES PREST. DIVERS	300	0,72			300	N/S
6288100000 GARDIENNAGE			4 547	10,74	-4 547	-100,00

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Impôts, taxes et versements assimilés	101 894	245,29	51 486	121,59	50 408	97,91
6311000000 TAXES SUR LES SALAIR	*26 273*	*63,25*	*-3 413*	*-8,05*	*29 686*	*869,79*
6333000000 PART. FORM CONTINUE	*41 551*	*100,02*	*40 786*	*96,32*	*765*	*1,88*
6333100000 FORMATION DIVERS	*19 175*	*46,16*			*19 175*	*N/S*
6338100000 PART. EF. CONSTRUCT.	*7 429*	*17,88*	*7 347*	*17,35*	*82*	*1,12*
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	*6 530*	*15,72*	*6 453*	*15,24*	*77*	*1,19*
6354000000 DROITS D'ENREG. TIMB	*254*	*0,61*	*314*	*0,74*	*-60*	*-19,10*
6358100000 TAXE ORDURES MENAGERES	*683*	*1,64*			*683*	*N/S*
Salaires et traitements	1 658 049	N/S	1 643 978	N/S	14 071	0,86
6411000000 SALAIRES BRUTS	*1 650 848*	*N/S*	*1 634 957*	*N/S*	*15 891*	*0,97*
6411110000 GRATITIFICATION STAGIAIRE	*3 407*	*8,20*	*4 588*	*10,84*	*-1 181*	*-25,73*
6411120000 CONGES PAYES	*5 748*	*13,84*	*-649*	*-1,52*	*6 397*	*985,67*
6411600000 IND DE PREAVIS ET DE LICENCIEMENT			*5 775*	*13,64*	*-5 775*	*-100,00*
6419000000 REMB. SUR REM. DU PERSONNEN NON MED	*-1 954*	*-4,69*	*-693*	*-1,63*	*-1 261*	*-181,95*
Charges sociales	668 160	N/S	756 508	N/S	-88 348	-11,67
6451100000 COTISATIONS A CGSSM	*508 245*	*N/S*	*575 102*	*N/S*	*-66 857*	*-11,62*
6451200000 COTISATION MUTUELLE PERMANENT	*8 097*	*19,49*	*7 697*	*18,18*	*400*	*5,20*
6451310000 COTIS. IRCOM	*106 948*	*257,45*	*108 642*	*256,57*	*-1 694*	*-1,55*
6451320000 COTIS.AGIRC / UGRC			*21 125*	*49,89*	*-21 125*	*-100,00*
6451330000 PRECI/PREVOYANCE N/C	*20 588*	*49,56*	*18 049*	*42,62*	*2 539*	*14,07*
6451800000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	*-2 142*	*-5,15*	*1 665*	*3,93*	*-3 807*	*-228,64*
6472000000 VERSEMTS. OEUV. SOC.	*20 635*	*49,67*	*20 410*	*48,20*	*225*	*1,10*
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	*4 297*	*10,34*	*3 819*	*9,02*	*478*	*12,52*
6478800000 CONTRIB. FONDS DEVEL...H	*1 492*	*3,59*			*1 492*	*N/S*
Autres charges de personnel	10 489	25,25	17 564	41,48	-7 075	-40,27
6488000000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNE	*10 489*	*25,25*	*17 564*	*41,48*	*-7 075*	*-40,27*
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	205 638	495,02	192 382	454,33	13 256	6,89
6811100000 DOTATIONS IMMOB. INCORPORELLES	*5 429*	*13,07*	*5 870*	*13,86*	*-441*	*-7,50*
6811200000 DOTATION AUX AMORTIS	*200 209*	*481,96*	*186 512*	*440,47*	*13 697*	*7,34*
Dotations aux provisions	24 654	59,35	3 885	9,17	20 769	534,59
6815000000 DOT AUX PROV DES CHARTES D'EXPLOIT.	*24 654*	*59,35*	*3 885*	*9,17*	*20 769*	*534,59*
Autres charges	7 263	17,48	19 252	45,47	-11 989	-62,26
6540000000 PERTE SUR CREANCES SUR IRRECOUVRABL			*12 940*	*30,56*	*-12 940*	*-100,00*
6582000000 PECULE DES INTERNES	*7 263*	*17,48*	*6 311*	*14,90*	*952*	*15,08*
Total des charges d'exploitation (II)	***3 229 853***	N/S	***3 227 130***	N/S	***2 723***	0,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-25 509**	-61,40	**120 218**	283,91	**-145 727**	-121,21
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (III)						
Quote-part de résultat sur opérations communes (IV)						
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations	1 154	2,78	1 141	2,69	13	1,14
7610000000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	*1 154*	*2,78*	*1 141*	*2,69*	*13*	*1,14*
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	41 887	100,83	585	1,38	41 302	N/S
7640000000 REV. DES VALEURS MOBILIERES DE PLAC	*41 298*	*99,42*			*41 298*	*N/S*
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	*589*	*1,42*	*585*	*1,38*	*4*	*0,68*
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	***43 041***	103,61	***1 725***	4,07	***41 316***	N/S
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	354	0,85	621	1,47	-267	-42,99
6611000000 INTERETS D'EMPRUNTS	*354*	*0,85*	*621*	*1,47*	*-267*	*-42,99*
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S:E.A.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des charges financières (VI)	***354***	0,85	***621***	1,47	***-267***	-42,99
RÉSULTAT FINANCIER	**42 687**	102,76	**1 105**	2,61	**41 582**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**17 178**	41,35	**121 322**	286,52	**-104 144**	-85,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion	**943**	2,27	**1 632**	3,85	-689	-42,21
7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEP / OPE DE GEST	*943*	2,27	*1 632*	3,85	*-689*	-42,21
Sur opérations en capital	**9 490**	22,84	**6 275**	14,82	**3 215**	51,24
7750000000 PROD. CES. EL. ACTIF	*2 500*	6,02			*2 500*	N/S
7770000000 QUOTE PART SUBV. VIR	*6 990*	16,83	*6 192*	14,62	*798*	12,89
7788000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			*83*	0,20	*-83*	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Total des produits exceptionnels (VII)	***10 432***	25,11	***7 907***	18,67	***2 525***	31,93
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	**3 974**	9,57	**5 207**	12,30	-1 233	-23,67
6712000000 PEN. AMEND. FISC. PE	*1 140*	2,74	*402*	0,95	*738*	183,58
6718000000 AUTRES CHARGES EXCEP / OPE DE GEST	*2 834*	6,82	*4 805*	11,35	*-1 971*	-41,01
Sur opérations en capital			**26 307**	62,13	-26 307	-100,00
6750000000 VAL CPTABLE EL/ACTIF			*5 107*	12,06	*-5 107*	-100,00
6788000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			*21 200*	50,07	*-21 200*	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	**2 500**	6,02			2 500	N/S
6874610000 DOT. PROV. REGL. DES +VN D'ACTIF IM	*2 500*	6,02			*2 500*	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***6 474***	15,58	***31 513***	74,42	***-25 039***	-79,45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**3 959**	9,53	**-23 607**	-55,74	**27 566**	116,77
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôts sur les sociétés (X)	**4 130**	9,94			4 130	N/S
6950000000 IMPÔT SUR ILES SOCIETES	*4 130*	9,94			*4 130*	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***3 257 817***	N/S	***3 356 980***	N/S	***-99 163***	-2,94
TOTAL DES CHARGES (II + IIII + VI + VIII + IX + X)	***3 240 811***	N/S	***3 259 265***	N/S	***-18 454***	-0,56
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***17 006***	40,94	***97 716***	230,77	***-80 710***	-82,59

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Annexe

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

Annexe

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 700 987,00 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 19 587,19 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/06/2020 par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

1.1 - Autres éléments significatifs - COVID-19

La crise sanitaire liée à la circulation du virus COVID-19 n'a eu aucun effet sur l'activité de l'association au cours de l'exercice écoulé.

Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, aucun de ses impacts ne peuvent être connus et/ou estimés à la date d'établissement de ces comptes ;

Les incertitudes susceptibles d'affecter la pertinence de l'information comptable telle que présentée au 31 décembre 2019 ne peuvent donc être mentionnés dans cette annexe.

Cependant, il faut noter que, dans le cadre de la gestion locative du Petit Château, le montant des recettes a été ramené exclusivement à sa partie fixe étant donné que la fréquentation de l'école par les enfants a été interrompue depuis plusieurs mois.

De surcroît,pour l'activité hébergée au sein du CAEFP, les dotations de l'Etat sont restées inchangées pour la partie PJJ.

Par ailleurs, il est question pour l'association d'identifier puis de valoriser tous les surcoûts afférents à la gestion de la crise sanitaire au sein de l'établissement afin de prétendre à un remboursement partiel ou total de de la part de la Collectivité Territoriale de Martinique (CTM). Cet état des dépenses n'a pas encore été réalisé à la date de production des comptes annuels.

Enfin, le dépôt du compte administratif, par exception suite à la crise sanitaire, est possible jusqu'au 31 août 2020 au lieu du 30 avril 2020 comme à l'accoutumée.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

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

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S:E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.
Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.
Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 20 ans*
Constructions	*de 10 à 40 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

2.2.3 - Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.
La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.4 - Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

2.2.5 - Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.2.6 - Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes.

2.2.7 - Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

2.3 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	34 645			34 645
Immobilisations corporelles	4 076 062	272 015	61 337	4 286 741
Immobilisations financières	74 401	11 508		85 909
TOTAL	4 185 108	283 523	61 337	4 407 295

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I	18 611	5 429		24 040
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propres	1 291 579	31 489		1 323 069
sur sol d'autrui				
inst. géné., agencmt	770 988	104 965		875 954
Install. tech., matériel, outill. industriels	130 535	11 410		141 945
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	389 363	17 357		406 720
Matériel de transport	102 303	27 787	61 337	68 753
Matériel de bureau et informatique	63 325	7 200		70 526
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	2 748 093	200 209	61 337	2 886 966
TOTAL GENERAL (I+II+III)	2 766 704	205 638	61 337	2 911 006

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	55 164		
Autres créances	96 632		
Charges constatées d'avance	4 914		
TOTAL	156 711		

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	*55 020*
Subventions / financements	*67 200*
Autres produits à recevoir	*2 140*
TOTAL	*124 360*

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1)				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	*3 315 856*	*21 167*		*3 337 023*
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	*3 315 856*	*21 167*		*3 337 023*
Fonds associatifs avec droit de reprise:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme	*160 000*			*160 000*
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	*226 329*	*72 397*		*298 726*
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	*78 927*		*6 990*	*71 937*
Provisions réglementées	*21 578*	*2 500*		*24 078*
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)	*486 834*	*74 897*	*6 990*	*554 741*
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	*3 802 690*	*96 064*	*6 990*	*3 891 764*

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association
(2) Dont réserve pour projet associatif

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exerice - aux exercices ultérieurs		298 726
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs	742 837	
Report à nouveau des activités propres de l'association	111 479	
SOLDE	854 316	298 726

4.3 - Subventions d'investissement

4.3.1 - Subventions

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	EQUIP.	92 876			92 876
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	EQUIP.	48 456			48 456
TOTAL		141 332			141 332

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.3.2 - Reprises

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	EQUIP.	43 139		6 192	49 331
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	EQUIP.	19 266		798	20 064
TOTAL		62 405		6 990	69 395

4.4 - Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées	21 578	2 500		24 078
TOTAL I	21 578	2 500		24 078
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellt des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	268 864	24 654	29 341	264 177
TOTAL II	268 864	24 654	29 341	264 177
TOTAL GENERAL (I+II)	290 442	27 154	29 341	288 255
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		24 654 2 500	29 341	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*7 826*	*7 826*		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	*83 225*	*83 225*		
Dettes fiscales & sociales	*279 430*	*279 430*		
Dettes sur immobilisations	*10 384*	*10 384*		
Autres dettes	*1 491*	*1 491*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*382 356*	*382 356*		

4.6 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*18 483*
Dettes fiscales & sociales	*115 571*
Autres dettes	
TOTAL	*134 054*

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Analyse du résultat

Ventilation du chiffre d'affaires par :
- Catégories d'activité ;
- Marchés géographiques ;
- Catégories de ressources

Catégories d'activité, marchés géographiques, catégories de ressources	Déficit	Excédent
CAEFP \(Internat et Externat\)	*1 567*	
AMSEA \(Siège et Petit Château\)		*21 155*
Résultat de l'exercice		

5.2 - Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	*943*
Produits de cession des éléments d'actif	*2 500*
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charge	
Charges exceptionnelles	
Sur opération de gestion	*3 974*
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	

Eléments significatifs ou importants à mentionner le cas échéant

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

5.3 - Ventilation de l'IS

Ventilation de l'impôt (sur le bénéfice) entre la partie imputable aux éléments exceptionnels du résultat et la partie imputable aux autres éléments, avec indication de la méthode utilisée.

	Résultat comptable	Impôt sur les sociétés
Résultat courant	*17 178*	*4 130*
Résultat exceptionnel		
Résultat comptable		

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

6 - Autres informations

6.1 - Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 264.176,58 .

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont fondés sur les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,25 %
- Taux d'augmentation : 3 % par an
- Age de départ à la retraite : 60 ans
- Turnover : nul
- Table de mortalité INSEE 2013-2015
- Indemnité de fin de carrière :
  1 mois de salaire pour plus de 10 ans d'ancienneté
  3 mois de salaire pour plus de 15 ans d'ancienneté
  6 mois de salaire pour plus de 25 ans d'ancienneté

6.2 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	4	
Non Cadres	36	
TOTAL	40	0

6.3 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à XXX E.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Balance au 31 décembre 2019

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

Balance au 31 décembre 2019

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
1036100000	SUBV. INVEST. AFFETES A BIENS RENOU		160 000,00		160 000,00
1068200000	AUTRES RES/EXED. AFFECT. A L'INVEST		1 841 816,74		1 841 816,74
1068500000	RESERVE DE TRESORERIE		136 483,64		136 483,64
1068600000	RESERVE DE COMPENSATION		591 540,62		591 540,62
1068700000	EXCED AFF EN RES DE COMP DES CH D'A		70 000,00		70 000,00
1068800000	RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF		697 181,63		697 181,63
	Total 10		**3 497 022,63**		**3 497 022,63**
1151000000	RTAT SUR CONT. DE TIERS FINANC/CRED		298 725,68		298 725,68
1190000000	REPORT A NOUVEAU (SD)	854 315,96		854 315,96	
	Total 11	**854 315,96**	**298 725,68**	**854 315,96**	**298 725,68**
1312000000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT/ REGIONS		92 876,00		92 876,00
1313000000	SUBV D'EQUIPEMENT/DEPARTEMENTS		48 456,00		48 456,00
1391200000	SUBBENTIONS D'EQUIPEMENT - REGIONS	49 330,88		49 330,88	
1391300000	SUBV D'INVESTI. - DEPARTEMENTS	20 063,88		20 063,88	
	Total 13	**69 394,76**	**141 332,00**	**69 394,76**	**141 332,00**
1486100000	PROV. REGLEMENTEES/RES +VN ACTIF IN		24 078,22		24 078,22
	Total 14		**24 078,22**		**24 078,22**
1574000000	PROV.POUR DEP. RETRAITE		264 176,58		264 176,58
	Total 15		**264 176,58**		**264 176,58**
1645000000	EMPRUNTS		7 826,12		7 826,12
	Total 16		**7 826,12**		**7 826,12**
1813000000	APPORTS DISPONIBILITES	300,78	300,78		
1813100000	APPORTS DISPONIBILITES - CAEFP/OS	679,73	679,73		
	Total 18	**980,51**	**980,51**		
	Total 1	**924 691,23**	**4 234 141,74**	**923 710,72**	**4 233 161,23**
2050000000	CONCESSIONS ET DROITS SI	34 645,10		34 645,10	
	Total 20	**34 645,10**		**34 645,10**	
2110000000	TERRAINS	50 334,58		50 334,58	
2130000000	CONSTRUCTIONS	1 209 809,10		1 209 809,10	
2130000100	CONSTRUCTIONS AMSEA	353 894,94		353 894,94	
2135000000	INST GEN, AGENC, AMENAG. CONSTRUCT	1 621 792,63		1 621 792,63	
2154000000	MATERIEL ET OUTILLAGE	225 211,74		225 211,74	
2154000100	MATERIEL/LOGT DE FONCTIO	532,81		532,81	
2154010000	MAT. ET OUTIL. AMSEA	8 096,97		8 096,97	
2181000000	AGENC. INST. AM. DIV	548 971,40		548 971,40	
2181000100	AG/AM/INS/LOGT FONCTION	166,93		166,93	
2181010000	AGENC.AMEN.INST. AMSEA	42 072,07		42 072,07	
2182000000	MATERIEL DE TRANSP.	120 411,39		120 411,39	
2183000000	MAT DE BUR ET MAT INFORMATIQUE	42 085,82		42 085,82	
2183010000	MOBIL MAT DE BUR AMSEA	3 521,84		3 521,84	
2184000000	MOBILIER	34 198,73		34 198,73	
	Total 21	**4 261 100,95**		**4 261 100,95**	
2310000000	TRAVAUX EN COURS	25 639,72		25 639,72	
	Total 23	**25 639,72**		**25 639,72**	
2711000000	TITRES	79 959,00		79 959,00	
2750000000	DEPOTS ET CAUTION.	3 450,00		3 450,00	
2751000000	DEPOTS VERSES	2 500,00		2 500,00	
	Total 27	**85 909,00**		**85 909,00**	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
2805000000	AMORT. CONCES. ET DROITS		24 039,88		24 039,88
2813000000	AMORT. DES CONSTRUC.		969 173,56		969 173,56
2813000100	AMORTIS. CONSTRUC. AMSEA		353 894,94		353 894,94
2813500000	AMORT AGENC AMENAG CONSTRUCTION		875 953,53		875 953,53
2815400000	AMORT. MAT ET OUTIL.		133 315,18		133 315,18
2815400100	AMORT. MAT. ET OUT.AMSEA		8 096,97		8 096,97
2815400200	AM.MAT ET OUT. LGT FONCT		532,81		532,81
2818100000	AMORT. AG.AM. INST.		364 480,56		364 480,56
2818100100	AMORT.AGEN.AM.INS.AMSEA		42 072,07		42 072,07
2818100200	AM. AG.AM.INS.LGT.FONCT.		166,93		166,93
2818200000	AM. MAT. DE TRANSP.		68 753,41		68 753,41
2818300000	AMORT. MOB ET MAT DE		39 221,29		39 221,29
2818301000	AMORT.MOB.ET M.B.AMSEA		3 521,84		3 521,84
2818400000	AMORTISSEMENT MOBILIER		27 782,68		27 782,68
	Total 28		**2 911 005,65**		**2 911 005,65**
	Total 2	**4 407 294,77**	**2 911 005,65**	**4 407 294,77**	**2 911 005,65**
3220000000	STOCK PRODUIT D'ENTRETIEN	4 831,52		4 831,52	
3230000000	STOCK ALIMENTATION	4 093,66		4 093,66	
	Total 32	**8 925,18**		**8 925,18**	
	Total 3	**8 925,18**		**8 925,18**	
4010000000	FOURNISSEUR		64 742,37		64 742,37
4040000000	FRS IMMOBILISATIONS		10 383,76		10 383,76
4081000000	FOUR FACT NON PARV		18 482,75		18 482,75
4091000000	FRS, AV ET AC VERSES SUR COMMANDES	8 634,68		8 634,68	
	Total 40	**8 634,68**	**93 608,88**	**8 634,68**	**93 608,88**
4110000000	CLIENTS	144,50		144,50	
4182000000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	55 019,70		55 019,70	
	Total 41	**55 164,20**		**55 164,20**	
4210120000	REMUN. DUES AU PERS.		5 969,31		5 969,31
4221000000	COMITES D'ENTREPRISE, D'ETBS		14 916,77		14 916,77
4272070000	PERSONNEL - OPPOSITIONS		954,16		954,16
4282000000	DETTES PROVISION CP		81 065,24		81 065,24
4286000000	PERS - AUTRES CHARGES A PAYER		1 184,82		1 184,82
4287000000	PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	1 992,51		1 992,51	
	Total 42	**1 992,51**	**104 090,30**	**1 992,51**	**104 090,30**
4310000000	SECURITE SOCIALE		69 703,00		69 703,00
4372100000	PRECI FRAIS MEDICAUX		4 298,28		4 298,28
4373000000	IRCOM RETRAITE COMPLEM.		14 631,59		14 631,59
4373100000	AGIRC / UGRC	13 262,74		13 262,74	
4373110000	PRECI PREV. N/CADRE		9 949,29		9 949,29
4378200000	FORM.CONT.OPCAREG/FONGEC		29 305,00		29 305,00
4378210000	PARTIC. EF. CONSTRUCTION		7 428,93		7 428,93
4382000000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAY		31 558,83		31 558,83
4387000000	ORG SOCIAUX /PROD A RECEVOIR	147,54		147,54	
	Total 43	**13 410,28**	**166 874,92**	**13 410,28**	**166 874,92**
4411000000	ETAT - SUB. D'INVESTISS. A RECEVOIR	67 200,00		67 200,00	
4421000000	PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)		2 573,00		2 573,00
4445000000	ETAT - IMPÔTS SUR LES SOCIETES (OSBL		4 130,00		4 130,00
4471000000	TAXES SUR LES SALAIRES	17 561,00		17 561,00	
4486000000	CHARGES A PAYER		1 762,00		1 762,00

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
	Total 44	**84 761,00**	**8 465,00**	**84 761,00**	**8 465,00**
4671000000	DEBITEURS DIVERS	1 244,22		1 244,22	
4671010100	DEBITEUR / AVANCES PERSONNEL		423,66		423,66
4671010200	STAGIAIRES		1 046,25		1 046,25
4672160000	BARCLAIS SONIA		21,29		21,29
	Total 46	**1 244,22**	**1 491,20**	**1 244,22**	**1 491,20**
4860000000	CHARG. CONST. D'AV.	4 914,47		4 914,47	
	Total 48	**4 914,47**		**4 914,47**	
	Total 4	**170 121,36**	**374 530,30**	**170 121,36**	**374 530,30**
5112000000	CHEQUE A ENCAISSER	55,00		55,00	
5120120000	BRED 036.03.5729	556 733,07		556 733,07	
5120130000	BRED OS N°636.03.6994	19 390,82		19 390,82	
5120140000	BRED AMSEA N°836.03.6993	68 166,29		68 166,29	
5120160000	BRED AMSEA - LIVRET A N°00249762	79 132,94		79 132,94	
5120180000	BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068758	100 000,00		100 000,00	
5120190000	BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068759	100 000,00		100 000,00	
5120200000	BRED OPTIPLUS 00039548-CPTE A TERME	500 000,00		500 000,00	
5120210000	BRED OPTIPLUS 00068748-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120220000	BRED OPTIPLUS 00068749-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120230000	BRED OPTIPLUS 00068750-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120240000	BRED OPTIPLUS 00068751-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120250000	BRED OPTIPLUS 00068752-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120260000	BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068760	100 000,00		100 000,00	
	Total 51	**2 023 478,12**		**2 023 478,12**	
5310010000	CAISSE	1 386,90		1 386,90	
5310013000	CAISSE OEUVRE SOCIALE	227,50		227,50	
5310014000	CAISSE AMSEA	274,99		274,99	
5310016000	CAISSE - DIRECTION	165,06		165,06	
5310017000	CAISSE - DIRECTION ADJ	100,00		100,00	
5310018000	CAISSE - CHEF DE SERVICE	18,77		18,77	
	Total 53	**2 173,22**		**2 173,22**	
	Total 5	**2 025 651,34**		**2 025 651,34**	
6022200000	ACHATS STOCKES - PRODUITS ENTRETIE	6 774,03		6 774,03	
6022210000	ACHATS STOCKES - PDTS HYGIENE JEUN	2 675,14		2 675,14	
6023000000	ACHATS STOCKES - ALIMENTATION	83 784,35		83 784,35	
6032200000	VARIATION SK PRODUIT D'ENTRETIEN		438,48		438,48
6032300000	VARIATION SK PRODUIT ALIMENTATION		163,60		163,60
6061100000	EAU ET ASSAINISSEMT.	8 494,50		8 494,50	
6061200000	ENERGIE ELECTRICITE	23 687,55		23 687,55	
6061300000	GAZ	1 672,79		1 672,79	
6062100000	COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	23 439,82		23 439,82	
6062300000	FOURNITURES D'ATELIER	5 814,08		5 814,08	
6062310000	FTURES PETIT MATERIEL DE CUISINE	6 087,33		6 087,33	
6062320000	FTURES PETIT MATERIEL DIVERS	18 914,03		18 914,03	
6062400000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 700,59		9 700,59	
6062500000	FTURES SCOL., EDUCAT. ET DE LOISIRS	4 046,38		4 046,38	
6062800000	FOURNITURES VETEMENTS ET AUTRES	17 285,89		17 285,89	
6062810000	FTURES ET AUTRES VET PROF	1 494,66		1 494,66	
6062820000	VETEMENT PROF SALARIES	1 206,74		1 206,74	
6062830000	PETIT MATERIEL JETABLE	2 452,29		2 452,29	
6063000000	ALIMENTATION	4 159,69		4 159,69	
6066000000	FOURNITURES MEDICALES	3 047,13		3 047,13	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
6068200000	CADEAUX AUX JEUNES	3 470,87		3 470,87	
6068210000	CADEAUX AUX FAMILLES DES JEUNES	295,61		295,61	
	Total 60	**228 503,47**	**602,08**	**228 503,47**	**602,08**
6111000000	PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	3 854,83		3 854,83	
6112200000	VOYAGES VACANCES ET MISSIONS JEUN	891,34		891,34	
6112300000	ACTIVITES DE DETENTE ET DE LOISIRS	13 528,06		13 528,06	
6112600000	TRAV. ET READAPT. STAGE	1 401,50		1 401,50	
6118000000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	10 125,74		10 125,74	
6118100000	ACTIVITES ATELIERS ET EDUCATIVES	23 026,49		23 026,49	
6132000000	LOCATION FOYER GARCONS	17 400,00		17 400,00	
6135200000	LOC. EQUIPEMENTS DE SURVEILLANCE	3 895,51		3 895,51	
6135800000	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	5 693,73		5 693,73	
6135810000	ABONNEMENT TELEVISION	5 535,60		5 535,60	
6152100000	ENTR. DES JARD. ESP.	4 292,60		4 292,60	
6152200000	ENTR. ET REP. BIENS IMMOBILIERS	35 329,82		35 329,82	
6152400000	DESINFECTION ET ENTRETIEN SANITAIRE	4 805,47		4 805,47	
6155801000	ENTR. REP. MAT TRANS	18 311,05		18 311,05	
6155802000	ENTR. REP. MAT. MOB.	8 344,73		8 344,73	
6156100000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	13 439,93		13 439,93	
6156200000	MAINTENANCE DU MATERILE MEDICAL	189,94		189,94	
6156800000	MAINTENANCE - AUTRES	16 048,77		16 048,77	
6161000000	PRIME D'ASSURANCE	22 154,23		22 154,23	
6181000000	COTISATIONS ET DIVERS	5 640,00		5 640,00	
6182000000	DOC. GENERALE ET TECHNIQUE	2 464,42		2 464,42	
6184300000	DONS	205,00		205,00	
6185000000	F. COLLOQ. SEMIN.	20,00		20,00	
	Total 61	**216 598,76**		**216 598,76**	
6226000000	HONORAIRES DIVERS	2 606,00		2 606,00	
6226100000	HONORAIRE AVOCAT/AMSEA	2 197,13		2 197,13	
6226200000	EXPERT COMPTABLE	10 416,00		10 416,00	
6226300000	HONOR. COMMIS. AUX CPTES	11 620,35		11 620,35	
6227000000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENCIEUX	288,14		288,14	
6231000000	ANNONCE ET INSERTION	50,00		50,00	
6234010000	CADEAUX DIVERS	3 817,33		3 817,33	
6242100000	DEPLACEMT PENSIONNAIRES	12 379,54		12 379,54	
6248000000	TRANSPORTS DIVERS	966,81		966,81	
6251000000	DEPLACEMENTS PERSONNEL	100,86		100,86	
6251100000	FRAIS DE PARKING	336,50		336,50	
6256000000	MIS. ET RECEPTIONS	6 549,51		6 549,51	
6257000000	RECEPTIONS	9 252,47		9 252,47	
6257100000	RECEPTIONS/BONBONNES EAU	326,21		326,21	
6261000000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	1 202,89		1 202,89	
6262000000	FRAIS DE TELECOM.	17 403,14		17 403,14	
6278000000	SERVICES BANCAIRES	2 599,87		2 599,87	
6281000000	BLANCHISSAGE A L'EX	6 076,79		6 076,79	
6282000000	ALIMENTATION A L'EX	20 716,62		20 716,62	
6288000000	AUTRES PREST. DIVERS	300,00		300,00	
	Total 62	**109 206,16**		**109 206,16**	
6311000000	TAXES SUR LES SALAIR	26 273,00		26 273,00	
6333000000	PART. FORM CONTINUE	41 551,00		41 551,00	
6333100000	FORMATION DIVERS	19 174,90		19 174,90	
6338100000	PART. EF. CONSTRUCT.	7 428,93		7 428,93	
6351300000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	6 530,00		6 530,00	
6354000000	DROITS D'ENREG. TIMB	253,52		253,52	
6358100000	TAXE ORDURES MENAGERES	682,96		682,96	
	Total 63	**101 894,31**		**101 894,31**	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
6411000000	SALAIRES BRUTS	1 650 847,91		1 650 847,91	
6411110000	GRATITIFICATION STAGIAIRE	3 406,89		3 406,89	
6411120000	CONGES PAYES	5 748,29		5 748,29	
6419000000	REMB. SUR REM. DU PERSONNEN NON M		1 954,23		1 954,23
6451100000	COTISATIONS A CGSSM	508 244,76		508 244,76	
6451200000	COTISATION MUTUELLE PERMANENT	8 096,76		8 096,76	
6451310000	COTIS. IRCOM	106 947,88		106 947,88	
6451330000	PRECI/PREVOYANCE N/C	20 588,42		20 588,42	
6451800000	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES		2 142,26		2 142,26
6472000000	VERSEMTS. OEUV. SOC.	20 635,43		20 635,43	
6475000000	MEDECINE DU TRAVAIL	4 296,60		4 296,60	
6478800000	CONTRIB. FONDS DEVEL...H	1 492,16		1 492,16	
6488000000	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSON	10 488,50		10 488,50	
	Total 64	**2 340 793,60**	**4 096,49**	**2 340 793,60**	**4 096,49**
6582000000	PECULE DES INTERNES	7 263,33		7 263,33	
	Total 65	**7 263,33**		**7 263,33**	
6611000000	INTERETS D'EMPRUNTS	354,36		354,36	
	Total 66	**354,36**		**354,36**	
6712000000	PEN. AMEND. FISC. PE	1 140,00		1 140,00	
6718000000	AUTRES CHARGES EXCEP / OPE DE GEST	2 833,90		2 833,90	
	Total 67	**3 973,90**		**3 973,90**	
6811100000	DOTATIONS IMMOB. INCORPORELLES	5 428,69		5 428,69	
6811200000	DOTATION AUX AMORTIS	200 209,10		200 209,10	
6815000000	DOT AUX PROV DES CHARTES D'EXPLOIT	24 654,08		24 654,08	
6874610000	DOT. PROV. REGL. DES +VN D'ACTIF IM	2 500,00		2 500,00	
	Total 68	**232 791,87**		**232 791,87**	
6950000000	IMPÔT SUR ILES SOCIETES	4 130,00		4 130,00	
	Total 69	**4 130,00**		**4 130,00**	
	Total 6	**3 245 509,76**	**4 698,57**	**3 245 509,76**	**4 698,57**
7011000000	PRODUITS AGRICOLES		123,25		123,25
7012100000	PROD. CUISINE PEDAGOGIQUE		504,00		504,00
7061100000	LOCATION PETIT CHATEAU		36 760,00		36 760,00
7081100000	PRODUITS CUISINE CENTRALE		3 747,40		3 747,40
7088100000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXE		406,44		406,44
	Total 70		**41 541,09**		**41 541,09**
7333101000	PROD. DE LA TARIFICATION C GEN/INT		2 531 758,02		2 531 758,02
7333102000	PROD. DE TARIFICATION C. GEN/EXT		117 257,40		117 257,40
7333200000	PROD DE LA TARIFICATION/ PJJ		462 338,02		462 338,02
	Total 73		**3 111 353,44**		**3 111 353,44**
7580000000	PRODUITS DIV/GEST C		13 962,78		13 962,78
7580000300	COTISAT ADHERENTS ET DONS		600,00		600,00
7588100000	COTISATIONS ADHERENTS ET DONS		700,00		700,00
	Total 75		**15 262,78**		**15 262,78**
7610000000	PRODUITS DES PARTICIPATIONS		1 154,33		1 154,33
7640000000	REV. DES VALEURS MOBILIERES DE PLAC		41 297,70		41 297,70
7680000000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS		589,08		589,08
	Total 76		**43 041,11**		**43 041,11**

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
7718000000	AUTRES PRODUITS EXCEP / OP DE GEST		942,64		942,64
7750000000	PROD. CES. EL. ACTIF		2 500,00		2 500,00
7770000000	QUOTE PART SUBV. VIR		6 989,85		6 989,85
	Total 77		**10 432,49**		**10 432,49**
7815000000	REPRISE/PROV/RIS/CH		29 341,47		29 341,47
	Total 78		**29 341,47**		**29 341,47**
7910000000	TRANSFERT DE CHARGE		6 845,00		6 845,00
	Total 79		**6 845,00**		**6 845,00**
	Total 7		**3 257 817,38**		**3 257 817,38**
	Total Général	**10 782 193,64**	**10 782 193,64**	**10 781 213,13**	**10 781 213,13**

Résultat au 31/12/2019 : Bénéfice de 17 006,19 Euros

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre