



QUENTIN DUTERTRE  
JEAN-PIERRE EMMERICH  
CAMILLE LEJEUNE  
GÉRARD LEJEUNE  
EXPERTS-COMPTABLES  
COMMISSAIRES AUX COMPTES

## **CLIC ORGESSONNE**

25, route d'Egly  
91 290 ARPAJON

SIRET : 447 708 298 00057 ; APE : 88.99 B

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2023



QUENTIN DUTERTRE  
JEAN-PIERRE EMMERICH  
CAMILLE LEJEUNE  
GÉRARD LEJEUNE  
EXPERTS-COMPTABLES  
COMMISSAIRES AUX COMPTES

## **CLIC ORGESSONNE**

25, route d'Egly  
91 290 ARPAJON

A l'assemblée générale de l'association CLIC ORGESSONNE,

### **OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association CLIC ORGESSONNE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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.

### **FONDEMENT DE L'OPINION**

#### **REFERENTIEL 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.

#### **INDEPENDANCE**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

### **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nous avons notamment examiné les éléments justifiant les subventions comptabilisées, leur correcte affectation comptable ainsi que le respect du principe de séparation des exercices.

### **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

### **RESPONSABILITES 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 ces 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 l'association ou de cesser son activité.

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

#### **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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. 821-55 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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Sainte-Geneviève-des-Bois,  
Le 25 avril 2024

Le Commissaire aux comptes,  
Jean-Pierre EMMERICH

Signé électroniquement le 25/04/2024 par  
Jean-Pierre Emmerich



## Bilan ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	8 507	7 439	1 068	2 267
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	105 902	87 810	18 092	33 096
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>114 424</b>	<b>95 250</b>	<b>19 175</b>	<b>35 378</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	47 336		47 336	22 546
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	406 507		406 507	484 291
Charges constatées d'avance	11 617		11 617	3 967
<b>Total II</b>	<b>465 460</b>		<b>465 460</b>	<b>510 805</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>579 884</b>	<b>95 250</b>	<b>484 635</b>	<b>546 183</b>



## Bilan ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>30 321</b>	<b>30 321</b>
Première situation nette établie		
Fonds statutaires	30 321	30 321
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>	<b>86 379</b>	<b>86 379</b>
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	86 379	86 379
Autres réserves		
Report à nouveau	220 899	261 100
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-7 859</b>	<b>-40 200</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>329 740</b>	<b>337 599</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	7 242	11 736
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>336 982</b>	<b>349 335</b>
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	33 669	21 035
<b>Total II</b>	<b>33 669</b>	<b>21 035</b>
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	20 000	20 000
<b>Total III</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 696	15 736
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	78 288	140 076
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>	<b>93 984</b>	<b>155 813</b>
Ecart de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>484 635</b>	<b>546 183</b>



## CDR Asso ANC N°2018-06 (CEG)

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>					
<b>Ventes de biens et de services</b>					
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>584 338</b>		<b>516 666</b>		<b>67 673</b>
Concours publics et subventions d'exploitation	584 338	100,00	516 666	100,00	67 673
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	4 241	0,73	5 810	1,12	-1 570
Utilisation des fonds dédiés	3 074	0,53	22 672	4,39	-19 598
Autres produits	36	0,01	837	0,16	-802
<b>Total I</b>	<b>591 689</b>	<b>101,26</b>	<b>545 986</b>	<b>105,67</b>	<b>45 703</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
Autres achats et charges externes	77 361	13,24	89 856	17,39	-12 495
Impôts, taxes et versements assimilés	17 755	3,04	18 739	3,63	-984
Salaires et traitements	338 350	57,90	332 126	64,28	6 223
Charges sociales	138 618	23,72	109 715	21,24	28 903
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	18 787	3,22	21 576	4,18	-2 789
Dotations aux provisions			20 000	3,87	-20 000
Reports en fonds dédiés	15 707	2,69			15 707
Autres charges	12		4		8
<b>Total II</b>	<b>606 590</b>	<b>103,81</b>	<b>592 016</b>	<b>114,58</b>	<b>14 574</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-14 901</b>	<b>-2,55</b>	<b>-46 031</b>	<b>-8,91</b>	<b>31 129</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>					
Autres intérêts et produits assimilés	2 585	0,44	1 273	0,25	1 312
<b>Total III</b>	<b>2 585</b>	<b>0,44</b>	<b>1 273</b>	<b>0,25</b>	<b>1 312</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>					
<b>Total IV</b>					
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>2 585</b>	<b>0,44</b>	<b>1 273</b>	<b>0,25</b>	<b>1 312</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	<b>-12 317</b>	<b>-2,11</b>	<b>-44 758</b>	<b>-8,66</b>	<b>32 441</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
Reprises provisions, dép., et transferts de charg	4 494	0,77	4 625	0,90	-131
<b>Total V</b>	<b>4 494</b>	<b>0,77</b>	<b>4 625</b>	<b>0,90</b>	<b>-131</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>					
Sur opérations de gestion			35	0,01	-35
<b>Total VI</b>			<b>35</b>	<b>0,01</b>	<b>-35</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>4 494</b>	<b>0,77</b>	<b>4 590</b>	<b>0,89</b>	<b>-96</b>
Impôts sur les bénéfices (VIII)	36	0,01	33	0,01	3
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>598 768</b>	<b>102,47</b>	<b>551 884</b>	<b>106,82</b>	<b>46 884</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI)</b>	<b>606 626</b>	<b>103,81</b>	<b>592 084</b>	<b>114,60</b>	<b>14 542</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-7 859</b>	<b>-1,34</b>	<b>-40 200</b>	<b>-7,78</b>	<b>32 342</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>					
Prestations en nature	26 290		26 290		
<b>TOTAL</b>	<b>26 290</b>		<b>26 290</b>		
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>					
Mise à disposition gratuite	26 290		26 290		
<b>TOTAL</b>	<b>26 290</b>		<b>26 290</b>		





# COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CLIC ORGESSONNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 484 635 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un déficit de 7 859 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2024 par les dirigeants de l'association.

## Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Une description de l'objet social de l'entité

Le CLIC Orgessonne, Association loi de 1901 est née le 1 Janvier 2011 de la fusion absorption des 3 associations :

- Le CLIC du Val d'Orge,
- Le CLIC Centre Essonne,
- Le CLIC de la Vallée de l'Essonne.

Une description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Le CLIC ORGESSONNE est une association régie par la loi de 1901. Son Administration de tutelle est le Conseil Départemental de l'Essonne.

Une convention annuelle signée le 4 avril 2023 entre le Conseil Départemental et le CLIC. La convention actuelle court jusqu'au 31 décembre 2023.

Une convention est également signée entre les Communes adhérentes, Communautés de Communes ou d'Agglomérations et le CLIC.

Le secteur du CLIC ORGESSONNE comprend 57 communes.

Son rayon d'action se situe sur les communes suivantes :

Arpajon, Auvernaux, Avrainville, Ballancourt, Baulne, Boigneville, Boutigny-sur-Essonne, Brétigny-sur-Orge, Breuillet, Buno-Bonnevaux, Bruyères-le-Châtel, Cerny, Champcueil, Cheptainville, Chevannes, Courances, Courdimanche-sur-Essonne, D'Huisson-Longueville, Dannemois, Echarcon, Egly, Fontenay-le-Vicomte, Gironville-sur-Essonne, Guibeville, Guigneville-sur-Essonne, Itteville, la Ferté-Alais, La Norville, Le Plessis-Pâté, Leudeville, Leuville-sur-Orge, Longpont, Maisse, Marolles-en-Hurepoix, Mennecy, Mondeville, Milly-la-Forêt, Moigny-sur-Ecole, Nainville-les-Roches, Ollainville, Oncy-sur-Ecole, Ormoy, Orveau, Prunay-sur-Essonne, Saint Germain-Les-Arpajon, Saint-Vrain, Soisy-sur-Ecole, Sainte Geneviève des Bois, Saint Michel sur Orge, Vayres-sur-Essonne, Vert-le-Grand, Vert-le-Petit, Videlles, Villemoisson sur Orge, Villiers sur Orge.

Ses missions :

- Accueil, écoute, information, accompagnement des personnes âgées, de leurs familles et des professionnels.
- Evaluation globale des situations et élaboration du plan d'accompagnement personnalisé.
- Suivi et adaptation du plan d'accompagnement.
- Coordination des partenaires sociaux, médico-sociaux et sanitaires autour de la personne âgée.
- Animation du réseau gérontologique.
- Actions collectives de prévention, de sensibilisation et d'éducation.
- Observatoire des besoins des personnes âgées et de l'offre de service du territoire.

Une description des moyens mis en oeuvre :

Le Clic Orgessonne est financé par le Conseil Départemental, les Communes, les Communautés de Communes ou d'Agglomérations .

La participation financière par habitant de 60 ans et plus est de :

4 € pour les communes, communautés de communes ou d'agglomération,

5€ pour le Conseil Départemental de l'Essonne.

L'équipe du CLIC Orgessonne est composée de 9 personnes . Celle-ci se compose d'une Directrice, une assistante de Direction, trois coordinateur(trices) et de quatre chargés d'évaluations. Les salariés ont une contrat de travail en CDI.



## Règles et méthodes comptables

Le CLIC Orgessonne dispose de locaux mis à disposition à titre gratuit par le Conseil Départemental de l'Essonne pour lequel une convention de mise à disposition a été signée le 25 novembre 2019. Ces locaux ont une superficie de 164,31m². Une participation aux charges est établie au prorata de la surface attribuée au Clic Orgessonne.

La flotte de véhicules du CLIC Orgessonne est composée de trois Renault Twingo (deux véhicules achetés le 31/08/2018 et un véhicule acheté le 24/01/2019) et d'une Renault Zoé achetée le 31/05/2021.

Le CLIC Orgessonne dispose également de PC fixe pour l'ensemble de son personnel, d'un logiciel métier Logiciel, d'un photocopieur XEROX multi-fonctions, de téléphones portables.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

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

### Créances

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

### Provisions

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.



## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En date du 25 novembre 2019, l'association a déménagé à Arpajon. Comme précédemment, elle ne sera redevable que des charges locatives, ces dernières ont été comptabilisées au réel sur la base des appels de fonds reçus au cours de l'année. La mise à disposition gratuite des locaux a été constatée en comptabilité dans des comptes de la classe 8.

### Autres éléments significatifs

Passif social :

Le montant du passif social lié aux indemnités de départ à la retraite s'élève à 10 710€ au 31.12.2023

Le montant du passif social a été calculé sur la base de l'article 29 de la convention collective..



## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 58 953 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	47 336	47 336	
Charges constatées d'avance	11 617	11 617	
<b>Total</b>	<b>58 953</b>	<b>58 953</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			



## Notes sur le bilan

## Fonds propres

## Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	30 321				30 321
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves hors activités sociales	86 379	-40 200		-40 200	86 379
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales	261 100			40 200	220 899
RAN des activités sociales					
Exc.ou Déficit hors activ.sociales	-40 200	40 200		7 859	-7 859
Exc.ou Déficit des activités sociales					
<b>Situation nette</b>	<b>337 599</b>			<b>7 859</b>	<b>329 740</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	11 736			4 494	7 242
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>349 335</b>			<b>12 353</b>	<b>336 982</b>

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	20 000				20 000
<b>Total</b>	<b>20 000</b>				<b>20 000</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 93 984 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 696	15 696		
Dettes fiscales et sociales	78 288	78 288		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>93 984</b>	<b>93 984</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	45
Déplacements NP	842
Honoraires NP	4 980
Dettes provis. pr congés à payer	24 606
Charges sociales s/congés à payer	9 465
Charges fiscales s/congés à payer	850
Taxe sur les salaires CAP	15 013
Formation continue CAP	5 558
<b>Total</b>	<b>61 358</b>





## Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cotisations d avance	103		
Timbres d avance	976		
Locations mobilières d avance	3 839		
Maintenance, période d avance	424		
Assurances, période d avance	6 016		
Abonnements téléphones d avance	259		
<b>Total</b>	<b>11 617</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 712 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

#### Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation			584 338			584 338
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement			4 494			4 494
						<b>588 833</b>

## Autres informations

### Informations sur les dirigeants

### Rémunérations allouées aux dirigeants

Précisions : Les fonctions de Directrice sont rémunérées par l'Association. Sa rémunération n'est pas mentionnée car cela reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

### Engagements financiers

### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Location/maintenance copieur contrat du 21/09/2019 durée 21 trimestres (1 830.53€ttc / trim)	6 865
Autres engagements donnés	6 865
<b>Total</b>	<b>6 865</b>

### Donations



## Autres informations

### Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	A l'ouverture de l' exercice	Reports  A	Utilisations  Montant global B	Utilisations  Dont rembours. C	Transferts  C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
Fonds dédiés antérie	7 905	4 875				4 875	
Lien des âges	5 995	4 704	1 169			3 535	
Action dévt café aida	20 711	6 407	7 896		23 603	22 114	
Action transmission	14 844	1 394				1 394	
Atelier médiation ani	4 000	3 656	1 905			1 751	
<b>Sous total</b>	<b>53 455</b>	<b>21 035</b>	<b>10 970</b>		<b>23 603</b>	<b>33 669</b>	
<b>Sous total</b>							
<b>TOTAL</b>	<b>53 455</b>	<b>21 035</b>	<b>10 970</b>		<b>23 603</b>	<b>33 669</b>	