



## Associations des Responsables de Copropriété

7 rue de Thionville  
75019 PARIS

Siret : 35368150500023

## Comptes annuels

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Sommaire**

1. Etats Financiers	1
<b>Bilan Actif</b>	<b>2</b>
<b>Bilan Passif</b>	<b>3</b>
<b>Compte de Résultat</b>	<b>5</b>
<b>Compte de Résultat (suite)</b>	<b>6</b>
2. Annexe	7
<b>Description</b>	<b>8</b>
<b>Faits significatifs</b>	<b>9</b>
<b>Règles et méthodes comptables</b>	<b>10</b>
<b>Notes sur le bilan</b>	<b>12</b>
<b>Notes sur le compte de résultat</b>	<b>21</b>
<b>Autres informations</b>	<b>24</b>
3. Détail du Bilan	27
<b>Détail du Bilan</b>	<b>28</b>
4. Détail du Compte de Résultat	32
<b>Détail du Compte de Résultat</b>	<b>33</b>

# Etats financiers

## Bilan actif

ACTIF	Exercice N (selon ANC 2018-06)			Exercice N-1 (selon CRC 1999-01)
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>235 672</b>	<b>213 298</b>	<b>22 374</b>	
Frais d'établissement			-	
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	18 110	8 016	10 095	2 340
Fonds commercial			-	
Autres immobilisations incorporelles	205 282	205 282	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	12 280		12 280	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			-	
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>4 926 959</b>	<b>670 454</b>	<b>4 256 505</b>	
Terrains	380 000		380 000	380 000
Constructions	4 344 985	527 565	3 817 420	4 079 228
Installations techniques, matériel et outillage industriels			-	
Autres immobilisations corporelles	190 195	142 889	47 306	43 555
Immobilisations corporelles en cours	11 779		11 779	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			-	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			-	
<b>Immobilisations financières</b>	<b>362 003</b>		<b>362 003</b>	
Participations et Créances rattachées	1 400		1 400	1 400
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille			-	
Autres titres immobilisés	356 424		356 424	356 423
Prêts			-	
Autres immobilisations financières	4 179		4 179	5 079
<b>Total I</b>	<b>5 524 634</b>	<b>883 752</b>	<b>4 640 882</b>	<b>4 868 025</b>
Comptes de liaison	II			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours	18 008		18 008	
Matières premières, autres approvisionnements			-	
En-cours de production (biens et services)			-	
Produits intermédiaires et finis			-	
Marchandises			-	16 420
Avances et acomptes versés sur commandes			-	
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	222 554		222 554	281 900
Créances reçues par legs ou donations			-	
Autres				12 693
Valeurs mobilières de placement			-	
Instruments de trésorerie			-	
Disponibilités	2 263 972		2 263 972	1 911 643
Charges constatées d'avance	16 215		16 215	12 785
<b>Total III</b>	<b>2 520 749</b>	<b>-</b>	<b>2 520 749</b>	<b>2 235 441</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion Actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V+VI)</b>	<b>8 045 383</b>	<b>883 752</b>	<b>7 161 630</b>	<b>7 103 466</b>

## Bilan passif

PASSIF		Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon CRC 1999-01)
<b>FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation (sur fonds propres)			
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>			
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires			
<b>Autres fonds associatifs : fonds associatifs avec droit de reprise</b>			
Apports			
Legs et donations			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
<b>Réserves</b>			1 464 871
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité		1 344 871	
Autres réserves		120 000	
Report à nouveau		526 320	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		701 594	526 320
<b>Situation nette (sous total)</b>		<b>2 692 785</b>	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Autres fonds associatifs : suite</b>			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires - (Commodat)			
<b>Total I</b>		<b>2 692 785</b>	<b>1 991 191</b>
<b>Compte de liaison II</b>			
<b>Fonds reportés et dédiés</b>			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
<b>Fonds dédiés</b>			
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement			
Autres ressources			
<b>Total III</b>			
<b>Provisions</b>			
Provisions pour risques		516 000	520 000
Provisions pour charges			
<b>Total IV</b>		<b>516 000</b>	<b>520 000</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses		1 534 136	2 158 545
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			12 174
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés		263 161	403 718
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		469 334	501 049
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		1 686 218	1 516 789
<b>Total V</b>		<b>3 952 849</b>	<b>4 592 275</b>
Ecarts de conversion Passif (VI)			-
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V+VI)</b>		<b>7 161 630</b>	<b>7 103 466</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon CRC 1999-01)
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	3 463 721	3 349 069
<b>Ventes de biens et services</b>		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	789 391	857 337
dont parrainages		
Ventes de marchandises		
Production stockée		
Produit immobilisé		
<b>Produits de tiers financeurs</b>		
Concours publics et subventions d'exploitation	18 576	
Subventions		28 350
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	154 166	399 292
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	23 038	
Autres produits (hors cotisations)		7 913
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>4 448 892</b>	<b>4 641 961</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises	- 1 588	- 2 389
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	1 378 164	1 412 269
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	126 743	154 352
Salaires et traitements	1 110 034	1 197 754
Charges sociales	514 979	578 562
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	283 291	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		299 426
Dotation aux dépréciations des immobilisations		
Dotation aux dépréciations de l'actif circulant		
Dotations aux provisions	100 000	219 000
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	208 000	232 232
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 719 623</b>	<b>4 091 206</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)</b>	<b>729 269</b>	<b>550 755</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon CRC 1999-01)
Excédent ou déficit transféré		
Déficit ou excédent transféré		
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 491	4 371
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 491</b>	<b>4 371</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	29 587	27 277
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	<b>29 587</b>	<b>27 277</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>- 27 096</b>	<b>- 22 906</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>702 174</b>	<b>527 849</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	580	1 528
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>4 451 384</b>	<b>4 646 332</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 749 790</b>	<b>4 120 011</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>701 594</b>	<b>526 321</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Annexe

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

L'Association a pour but :

- d'informer, de former, de conseiller et de défendre, y compris en matière de transactions et en matière locative, si nécessaire en étant en Justice, les membres de l'Association.

- de défendre les intérêts des syndicats de copropriétaires, de les conseiller dans toutes leurs missions et de les représenter dans toutes instances ou commissions dans le cadre notamment d'instances, de commissions ou de négociations communes avec les professionnels, les pouvoirs publics, les partenaires et tout autre organisme compétent.

- d'être une force de proposition pour tout ce qui concerne les évolutions des cadres législatifs ou réglementaires du fonctionnement global de la copropriété. A ce titre, l'Association participe à toutes les commissions et comités consultatifs relatifs à la copropriété qui siègent auprès des ministères en charge de ces sujets et d'organismes divers.

## Faits caractéristiques d'importance significative

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

---

#### **Changement de méthode comptable**

Cet exercice est le premier exercice d'application des règlements ANC n°2018-06 et n°2020-08 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. L'application de ce nouveau règlement s'effectue de manière rétrospective avec un impact à l'ouverture de l'exercice.

Le détail de l'application de cette nouvelle réglementation figure dans la présente annexe, au niveau des informations relatives aux postes concernés.

L'application de ce nouveau plan comptable pour l'Association n'a pas donné lieu à un changement de méthode. Toutefois, il faudrait noter quelques modifications au niveau de la présentation, notamment du compte de résultat.

## Règles et méthodes comptables

Désignation : Associations des Responsables de Copropriété

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de à paramétrer euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 701 593,51 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

### Règles générales

---

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 et suivants de l'Autorité des Normes Comptables en tenant compte des dispositions des règlements ANC n°2018-06 et n°2020-08 relatifs aux personnes morales de droit privé à but non lucratif tenues d'établir des comptes annuels.

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 (hors changements de méthodes impliqués par les nouveaux règlements et présenté en début d'annexe),
- indépendance des exercices.

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, près déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Amortissements

---

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Frais de recherche et développement :	0 ans
* Concessions, logiciels, brevets :	07 ans
* Terrains et aménagements :	10 ans
* Constructions :	20 ans
* Agencements des constructions :	12 ans
* Installations techniques :	05 ans
* Matériel et outillage industriels :	10 ans
* Matériel de transport :	04 ans
* Matériel de bureau :	03 ans
* Matériel informatique :	10 ans
* Mobilier :	10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

## Titres de participation

---

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Une 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 brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## 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

---

Les provisions sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

## 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.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais établissement, recherche et développement				0
- Donations temporaires d'usufruit				0
- Concessions brevets licences marques logiciels	213 226	10 167		223 392
- Immobilisations incorporelles en cours	12 280			12 280
- Avances et acomptes				0
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>225 506</b>	<b>10 167</b>	<b>0</b>	<b>235 672</b>
- Terrains	380 000			380 000
- Constructions sur sol propre	2 907 000			2 907 000
- Constructions sur sol autrui	1 434 839	3 146		1 437 985
- Installations générales, agencements aménag. const.	379 371		366 902	12 469
- Installations techniques, matériel et outillage				0
- Installations générales, agencements aménag. divers				0
- Matériel de transport	5 092	8 967		14 058
- Matériel de bureau et informatique mobilier	152 958	10 710		163 668
- Emballages récupérables et divers				0
- Immobilisations corporelles en cours	11 779			11 779
- Avances et acomptes				0
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>5 271 038</b>	<b>22 823</b>	<b>366 902</b>	<b>4 926 960</b>
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				0
- Autres participations	1 400			1 400
- Autres titres immobilisés	356 424			356 424
- Prêts et autres immobilisations financières	4 179			4 179
<b>Immobilisations financières</b>	<b>362 003</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>362 003</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 858 547</b>	<b>32 990</b>	<b>366 902</b>	<b>5 524 635</b>

**Notes sur le bilan**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				0
Virements de l'actif circulant				0
Acquisitions	10 167	22 823		32 990
Apports				0
Créations				0
Réévaluations				0
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>10 167</b>	<b>22 823</b>	<b>0</b>	<b>32 990</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				0
Virements vers l'actif circulant				0
Cessions				0
Scissions				0
Mises hors service		366 902		366 902
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>0</b>	<b>366 902</b>	<b>0</b>	<b>366 902</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissement des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais établissement, recherche et développement				0
- Donations temporaires d'usufruit				0
- Concessions brevets licences marques logiciels	5 603	2 413		8 016
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 603</b>	<b>2 413</b>	<b>0</b>	<b>8 016</b>
- Terrains				0
- Constructions sur sol propre	114 000	114 000		228 000
- Constructions sur sol autrui	148 611	150 954		299 565
- Installations générales, agencements aménag. const.	374 486	1 754	366 902	9 338
- Installations techniques, matériel et outillage				0
- Installations générales, agencements aménag. divers				0
- Matériel de transport	2 532	3 331		5 863
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	112 351	10 839		123 190
- Emballages récupérables et divers				0
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>751 979</b>	<b>280 879</b>	<b>366 902</b>	<b>665 956</b>
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 244294 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations	1 400	1 400	
Prêts		0	
Autres	4 179	4 179	
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances clients et comptes rattachés	222 500	222 500	
Créances reçues par legs ou donations		0	
Autres		0	
Charges constatées d'avance	16 215	16 215	
<b>Total</b>	<b>244 294</b>	<b>244 294</b>	<b>0</b>

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

**Produits à recevoir**

	Montant
Créances clients et comptes rattachés - produits à recevoir	
Personnel - produits à recevoir	
Charges sociales - produit à recevoir	
Impôts et taxes - produits à recevoir	
Divers - produits à recevoir	
Disponibilités - produits à recevoir	
<b>Total</b>	<b>0</b>

## Notes sur le bilan

## Fonds propres

## Tableau de variation des fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					0
Fonds propres avec droit de reprise					0
Ecart de réévaluation					0
Réserves	1 464 871				1 464 871
Report à nouveau		526 320			526 320
Excédent ou déficit de l'exercice	526 320	-526 320	701 594		701 594
<b>Situation nette</b>	<b>1 991 191</b>	<b>0</b>	<b>701 594</b>	<b>0</b>	<b>2 692 785</b>
Fonds propres consommables					0
Subventions d'investissement					0
Provisions réglementées					0
<b>TOTAL</b>	<b>1 991 191</b>	<b>0</b>	<b>701 594</b>	<b>0</b>	<b>2 692 785</b>

## Notes sur le bilan

## 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					0
Garanties données aux clients					0
Pertes sur marchés à terme					0
Amendes et pénalités					0
Perte de change					0
Charges sur legs ou donations					0
Pensions et obligations similaires					0
Restructurations					0
Impôts					0
Charges à répartir sur plusieurs exercices					0
Autres provisions pour risques et charges	520 000	100 000	104 000		516 000
<b>TOTAL</b>	<b>520 000</b>	<b>100 000</b>	<b>104 000</b>	<b>0</b>	<b>516 000</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>					
Exploitation		100 000	104 000		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)		0		
Autres emprunts obligataires (*)		0		
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :		0		
- à 1 an au maximum à l'origine		0		
- à plus de 1 an à l'origine	1 534 136	248 379	499 753	786 004
Emprunt et dettes financières divers (*) (**)		0		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 307	249 307		
Dettes des legs et donations		0		
Dettes fiscales et sociales	466 146	466 146		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	33 511	33 511		
Autres dettes (**)	7 327	7 327		
Produits constatés d'avance	1 686 218	1 686 218		
<b>TOTAL</b>	<b>3 976 646</b>	<b>2 690 889</b>	<b>499 753</b>	<b>786 004</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	
Personnel - congés à payer	
Personnel - autres charges à payer	
Charges s/provision congés à payer	
Organismes sociaux à payer	
Etat charges a payer	
Autres charges à payer	
<b>Total</b>	<b>0</b>

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation**

---

**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges exceptionnelles
Charges constatées d'avance	16 215		
<b>Total</b>	<b>16 215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Produits constatés d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges exceptionnelles
Produits constatés d'avance	1 686 218		
<b>Total</b>	<b>1 686 218</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Activité et comptabilisation des cotisations

---

La comptabilisation des cotisations collectives et individuelles se fait de la manière suivante : les cotisations encaissées sont proratisées en fonction de l'avancement des mois au cours de l'année. A ce titre, un produit constaté d'avance est comptabilisé correspondant la quote-part des cotisations N+1 reçues en N.

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

---

#### Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 26400

Honoraires des autres services : 0 €

## Notes sur le compte de résultat

### Contributions volontaires en nature

	N	N-1
<b>Ressources</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Emplois

Secours en nature  
Mise à disposition gratuite de biens et services  
Prestations  
Personnel bénévole

<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------	----------	----------

L'Association s'appuie, pour mener ses actions, sur des élus bénévoles (participation aux organes directeurs, aux commissions de travail, etc.). Ces contributions volontaires effectuées à titre gratuit n'ayant pas été valorisées sur l'ensemble des biens et services, elle n'ont pas été comptabilisées et ne font pas l'objet d'une information spécifique dans la présente annexe à défaut de renseignements fiables et d'informations quantitatives.

## Autres informations

### Engagements retraite

---

La convention collective de l'Association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant 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 hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- |                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| - Taux d'actualisation :            | 0,77%  |
| - Taux de croissance des salaires : | 50%    |
| - Age de départ à la retraite :     | 65 ans |
| - Table de taux de mortalité :      | 0      |

Montant des engagements constitués sous la forme d'une provision : 40 426 euros

**Autres informations****Effectif**

---

	Hommes	Femmes	Total	Effectif Equivalent Temps plein
Cadres	4	9	13	12
Employés	7	10	17	15
Ouvriers			0	
Contrat emploi solidarité			0	
Contrat de qualification			0	
Contrat retour emploi			0	
Contrat initiative emploi			0	
Total	11	19	30	27

## Autres informations

### Informations sur les dirigeants

---

#### Rémunération allouée aux dirigeants

Au sein de l'Association, le montant des rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

### Evènements postérieurs à la clôture

---

Aucun évènement signification n'est intervenu depuis la date de clôture des comptes

### Conséquences de l'événement Covid-19

---

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, il faudrait retenir une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'Association est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Détail du Bilan

## Détail bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 524 633,42</b>	<b>883 752,00</b>	<b>4 640 881,42</b>	<b>4 868 025,33</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	18 110,28		18 110,28	7 943,59
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES		8 015,59	8 015,59	5 603,08
Droit au bail				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPOR.	205 281,94		205 281,94	205 281,94
28080000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPOR.		205 281,94	205 281,94	205 282,47
Immobilisations incorporelles en cours				
23200000 IMMOB. INCORPORELLES EN COURS	12 280,00		12 280,00	-
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
21110000 TERRAINS NUS	380 000,00		380 000,00	380 000,00
Constructions				
21310100 GROS OEUVRE-STRUCTURE	1 710 000,00		1 710 000,00	1 710 000,00
21310200 FACADE	513 000,00		513 000,00	513 000,00
21310300 INSTALL GLE & TECHNIQUE	684 000,00		684 000,00	684 000,00
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	1 437 985,06	-	1 437 985,06	1 434 838,79
28131010 AMORTIS.GROS OEUVRE		85 500,00	85 500,00	42 750,00
28131020 AMORTIS FACADE		51 300,00	51 300,00	25 650,00
28131030 AMORTIS INSTALL GLE ET TECH		91 200,00	91 200,00	45 600,00
28135000 AMORTIS AGENCEMENT		299 565,06	299 565,06	148 610,66
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG. DIV.	12 469,07		12 469,07	379 370,95
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	14 058,42		14 058,42	5 091,76
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	158 744,04		158 744,04	148 034,04
21840000 MOBILIER	4 923,52	-	4 923,52	4 923,52
28181000 AMORTISSEMENT AAI		9 339,45	9 339,45	374 485,53
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT		5 862,90	5 862,90	2 531,73
28183000 AMMORTISSEMENT BUREAU ET INFO		123 190,40	123 190,40	112 351,02
28184000 AMMORTISSEMENT MOBILIER		4 496,66	4 496,66	4 496,66
Immobilisations corporelles en cours				
23100000 IMMOBILISAT. CORPORELLES EN COURS	11 779,20		11 779,20	-
Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
26600000 AUTRES FORMES DE PARTICIPATION	1 400,00		1 400,00	1 400,00
Autres titres immobilisés				
27100000 TITRES IMMOBILISES (DROIT PROP.)	348 767,56		348 767,56	348 767,56
27110000 ACTIONS	1 905,60	-	1 905,60	1 905,60
27180000 AUTRES TITRES	5 750,00	-	5 750,00	5 750,00
Prêts				
Autres				
27510000 DEPOTS	-		-	900,00
27550000 CAUTIONNEMENTS	4 178,73	-	4 178,73	4 178,73
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 520 748,87</b>	<b>-</b>	<b>2 520 748,87</b>	<b>2 235 440,25</b>

## Détail bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
<b>Stocks</b>				
37100000 STOCK MARCHANDISE	18 007,96		18 007,96	16 419,87
<b>Créances</b>				
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>				
41000000 Clients	9 558,44		9 558,44	16 823,44
41110000 Clients SDC	10 685,00		10 685,00	4 069,50
41120000 Clients Guides 5.5%				-
41110000 CLIENTS TAXABLE	196 272,92		196 272,92	258 966,89
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	-		-	48 259,87
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	6 037,70		6 037,70	840,00
41900000 CLIENTS CREDITEURS				
49100000 PROVIS. POUR DEPREC. CPTES CLIENTS		-	-	47 059,37
<b>Créances reçues par legs ou donations</b>				
<b>Autres</b>				
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES A OBTEN				
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	-		-	4 446,53
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	-		-	750,00
43100000 URSSAF	-		-	-
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	-		-	-
43722000 GAN Prévoyance	-		-	-
43723000 MUTUELLE QUATREM	-		-	-
43723100 MUTUELLE SMI	-		-	-
43730000 Humanis Retraite (Abelio nc, c, Alt	-		-	-
44410000 ETAT/ TAXE S/ SALAIRES				
44170300 Subvention à recevoir - AGFPN				6 010,00
44551000 TVA A DECAISSER				-
44570000 TAXE SUR LE C.A. COLLECT. ENTREPR.				896,91
44571100 TVA COLLECTEE 5.5%	-		-	-
44571500 TVA collectée 20 %	-		-	-
44571500 TVA collectée 20 %	-		-	-
44580000 TAXES SUR CA A REGULAR. OU EN ATT.	-		-	-
45500000 ASS. C/ COURANTS COPRO-SERVICES	-		-	-
46720000 CREDITEURS DIVERS	-		-	-
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	-		-	589,07
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>				
51200000 BANQUE	326 730,30		326 730,30	266 310,63
51210000 COMPTE SUR LIVRET	1 853 455,59		1 853 455,59	1 561 398,53
51211000 LIVRET A STE GENERALE	83 735,26		83 735,26	83 301,11
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	50,54		50,54	632,52
<b>Charges constatées d'avance</b>				
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 215,16		16 215,16	12 784,75
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 045 382,29</b>	<b>883 752,00</b>	<b>7 161 630,29</b>	<b>7 103 465,58</b>

## Détail bilan passif

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>2 692 785,01</b>	<b>1 991 192,31</b>
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires sans droit de reprise		
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		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour prokret de l'entité		
Autres		
10680000 AUTRES RESERVES	120 000,00	120 000,00
10688000 RESERVES DIVERSES	1 344 871,31	1 344 871,31
<b>Report à nouveau</b>		
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	526 319,95	-
Résultat de l'exercice	701 593,75	526 321,00
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>2 692 785,01</b>	<b>1 991 192,31</b>
<b>Fonds propres consommables</b>		
Subventions d'investissement		
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fonds reportés liés aux legs ou donations</b>		
<b>Fonds dédiés</b>		
<b>PROVISIONS</b>	<b>516 000,00</b>	<b>520 000,00</b>
<b>Provisions pour risques</b>		
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	516 000,00	520 000,00
<b>Provisions pour charges</b>		

## Détail bilan passif

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
<b>DETTES</b>	<b>3 952 849,67</b>	<b>4 592 275,00</b>
<b>Emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		
16410000 EMPRUNT SOCIETE GENERALE	1 534 135,95	2 143 845,13
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
40100000 FOURNISSEURS	125 054,95	132 332,64
40800000 FOURNIS. FACTURES NON PARVENUES	124 251,95	271 385,25
40980000 RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTENIR	- 2 474,88	
<b>Dettes des legs ou donations</b>		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	176,29	
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES		
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	75 012,20	71 944,70
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER		15 870,00
43100000 URSSAF	79 087,03	73 576,55
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	66 793,61	66 788,63
43722000 GAN Prévoyance	6 935,11	6 203,36
43723000 MUTUELLE QUATREM	5 809,59	9 511,52
43723100 MUTUELLE SMI	6 868,27	-
43730000 Humanis Retraite (Abelio nc, c, Alt	27 466,24	25 029,48
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	44 692,87	38 405,95
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	14 000,00	
44200000 ETAT IMP. & TAX. RECOUV. SUR TIERS	9 507,01	9 296,77
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 559,00	5 979,00
44410000 ETAT/ TAXE S/ SALAIRES	- 9 183,57	14 254,00
44551000 TVA A DECAISSER	9 317,00	10 860,00
44570000 TAXE SUR LE C.A. COLLECT. ENTREPR.	-	
44571100 TVA COLLECTEE 5.5%	39,55	-
44571500 TVA collectée 20 %	32 027,92	81 528,09
44580000 TAXES SUR CA A REGULAR. OU EN ATT.	43 213,50	
44587000 TVA COLL/ FACT A ETABLIR	976,37	140,00
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	37 664,00	27 234,96
44570000 TAXE SUR LE C.A. COLLECT. ENTREPR.	- 896,91	
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	13 421,02	32 307,40
40470000 FOURNIS. D'IMMOB. RETENUES DE GAR.	2 907,96	11 739,06
<b>Autres dettes</b>		
41110000 Clients SDC	-	-
41120000 Clients Guides 5.5%	57,50	-
41110000 CLIENTS TAXABLE	-	-
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	-	-
41900000 CLIENTS CREDITEURS	6 705,35	6 705,35
41910000 CLTS AVANC. & ACOMP. RECUS SUR CDE	-	488,98
41970000 CLIENTS - AUTRES AVOIRS	-	4 979,56
45500000 ASS. C/ COURANTS COPRO-SERVICES	17 182,40	14 699,40
46720000 CREDITEURS DIVERS	563,94	379,08
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	-	
44170300 Subvention à recevoir - AGFPN	- 11 243,00	
<b>Instruments de trésorerie</b>		
51200000 BANQUE	-	-
51210000 COMPTE SUR LIVRET	-	-
51211000 LIVRET A STE GENERALE	-	-
<b>Produits constatés d'avance</b>		
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 686 218,45	1 516 789,46
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 161 630,68</b>	<b>7 103 466,00</b>

## Détail du Compte de Résultat

## Détail compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>4 448 892,18</b>	<b>4 641 961,02</b>
<b>Cotisations</b>		
75612000 COTISATIONS ADH INDIV	34 847,28	41 402,81
75613000 COTISATIONS ADH COLL	3 428 873,50	3 307 665,76
<b>Ventes de biens et services</b>		
Ventes de biens		
Ventes de prestations de service		
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	600,00	7 603,00
70610020 PRESTATIONS/ ECON.ENERGIE/OSCAR	6 459,98	13 108,15
70610000 AUDITS GESTION/FORM CHARGES MISSION	541 746,17	559 560,11
70610200 REGLEMENTS COPROPRIETE	56 192,00	44 880,50
70610400 STATUTS ASL CERGY	6 000,00	18 597,00
70610610 FORMATIONS Taxables	31 860,00	14 539,00
70610600 FORMATIONS	896,95	21 460,00
70611000 GUIDES HT 5.50%	33 251,84	39 238,07
70614000 BULLETINS	9 983,10	7 637,05
70614100 VENTE BULLETINS ARC LOCALES	18 618,60	28 828,30
70615000 CONSULTATIONS - Non Adhérent soumis	4 842,40	16 448,62
70615300 Consultation Juridique UNARC	708,00	5 298,60
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	360,00	991,22
70801100 Contributions Arcs/ accès SITES	12 692,45	26 481,00
70830000 LOCATIONS DIVERSES	51 666,60	51 666,60
70831000 Location Copro Formations	1 000,00	1 000,00
70850000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACT.	12 513,03	-
<b>Produits de tiers financeurs</b>		
Concours publics et subventions d'exploitation		
74000000 SUBVENTIONS	18 576,00	28 350,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</b>		
78150000 REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EXPLOI	104 000,00	391 000,00
78174000 CREANCES	47 059,37	-
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOIT.	3 106,66	8 292,39
<b>Utilisation de fonds dédiés</b>		
<b>Autres produits</b>		
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	23 038,25	7 912,84
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 719 623,03</b>	<b>4 091 206,63</b>
<b>Achats de marchandises</b>		
<b>Variations de stocks</b>		
60370000 VARIATION STOCKS DE MARCHANDISES	- 1 588,09 -	2 389,09

## Détail compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
<b>Autres achats et charges externes</b>		
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 966,04	-
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES	269 143,74	260 344,20
60400100 Numérisation règlement de coprop	3 188,10	2 257,11
60400200 Prestations Bulletins	73 995,90	54 644,70
60400300 Prestations Guides	47 715,85	31 834,06
60610000 Electricité EDF	11 339,93	12 292,53
60630000 FOURNIT. & PETITS EQUIPTS.	16 593,54	8 403,45
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	15 859,69	20 075,57
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	1 748,04	1 748,04
61310000 Location Parcking	1 356,88	1 309,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	-	9 700,09
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 519,98	4 461,60
61370000 Location Machine à Affranchir	845,43	84,36
61380000 Location Fontaine	490,43	480,70
61380000 SAUVEGARDE EXTERNALISE	3 289,20	2 701,20
61400000 CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	-	1 005,60
61410000 CHARGES COPRO THIONVILLE	30 277,88	29 227,50
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	11 463,63	12 827,41
61550000 ENTRETIEN REPARATION/BIEN MOB	245,14	1 020,49
61560000 MAINTENANCE	54 132,81	113 331,22
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	67 380,25	59 179,92
61610000 MULTIRISQUES	2 285,33	1 847,78
61630000 ASSURANCE-TRANSPORT	588,45	332,53
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	10 463,15	15 730,96
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CONFER	44 005,20	23 082,00
62140000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L'ETS	349 918,16	382 727,60
62260000 Honoraires Expert Comptable	-	-
62260200 Honoraires Avocats	54 142,80	67 842,19
62260300 Honoraires CAC	65 982,48	51 742,80
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	2 119,70	1 053,65
62300000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUBLIQ.	9 001,25	35 544,83
62340000 CADEAUX	513,50	477,60
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	71 888,94	37 558,37
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	50,00	-
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	685,20	6,24
62510000 VOYAGES DEPL, MISSION/SALARIES	837,08	1 386,73
62510100 Voyages, déplact, missions /CA	2 121,71	3 768,87
62510200 Voyages, déplact, mission/BENEVOLES	-	2 349,48
62510300 Voyage Deplacement Mission	7 711,30	14 247,00
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	-	2 903,82
62570000 RECEPTIONS	366,38	7 728,16
62600000 TELEPHONE	24 079,30	18 787,36
62610000 TELEPHONE PORTABLE FREE	24,00	30,00
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	19 381,76	21 201,60
62610100 Affranchissement BULLETINS	65 728,34	39 977,28
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	2 899,33	2 977,49
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	7 450,00	18 100,00
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	22 368,00	33 936,00
<b>Aides financières</b>		
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	67 897,85	105 467,66
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	10 918,00	18 506,00
63140000 COTISAT. 1% LOGEMENT	518,00	5 184,00
63380000 AUTRES	-	43,96
63511100 CFE	668,00	407,00
63512000 TAXES FONCIERES	5 591,00	5 537,00
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	225,00	499,64

## Détail compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
63560000 AGEFIPH	26 078,00	4 012,00
63581000 Taxe sur les Locaux	14 847,00	14 695,00
<b>Salaires et traitements</b>		
64110000 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE BASE	1 064 393,53	1 151 924,25
64120000 CONGES PAYES	3 067,50	6 970,02
64130000 PRIMES/GRATIFICATIONS (NON SOUMIS)	28 000,00	12 000,00
64141000 Indemnités et avantages divers	11 402,66	13 966,42
64143000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	-	13 348,95
64144000 INDEMNITE RUPT CONV	3 170,00	13 484,80
<b>Charges sociales</b>		
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	328 772,27	363 238,73
64530000 COTIS. RETRAITE ABELIO CADRES TA	78 453,67	106 627,46
64537000 COTIS.PREVOYANCE CADRES	25 833,10	18 649,42
64581000 PROV CH.SOC S/PRIME	6 286,92	5 307,07
64700000 Abondement PEE/ epargne salariale	2 167,20	3 503,80
64701000 Chèques cadeaux	21 858,80	28 989,60
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 822,40	3 456,00
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	32 610,00	36 669,00
64810000 TICKETS RESTAURANT	16 175,00	22 735,00
<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>		
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 412,51	1 620,65
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	280 878,97	286 624,38
68150000 DOTAT. AUX PROV. RISQ. & CHARG. EX	100 000,00	219 000,00
68174000 PROV. POUR DEPREC. DES CREANCES	-	11 180,50
<b>Reports en fonds dédiés</b>		
<b>Autres charges</b>		
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVAB.	41 799,87	-
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	16 200,05	32 232,50
65880000 Autre Soutiens	150 000,00	200 000,00
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>729 269,15</b>	<b>550 754,39</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 491,42</b>	<b>4 370,51</b>
<b>Produits de participation</b>		
<b>Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</b>		
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEMENT	2 491,42	4 370,51
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		
<b>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges</b>		
<b>Différences positives de change</b>		
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>29 587,06</b>	<b>27 276,95</b>
<b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</b>		
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	25 087,06	27 276,95
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	4 500,00	-
<b>Différences négatives de change</b>		
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER</b>	<b>- 27 095,64</b>	<b>- 22 906,44</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>702 173,51</b>	<b>527 847,95</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Détail compte de résultat**

	<b>Exercice N 31/12/2020</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2019</b>
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	-	-
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	-	-
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices	580,00	1 528,00
<b>Total des produits</b>	<b>4 451 383,60</b>	<b>4 646 331,53</b>
<b>Total des charges</b>	<b>3 749 790,09</b>	<b>4 120 011,58</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>701 593,51</b>	<b>526 319,95</b>

<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>TOTAL</b>	-	-
<b>CHARGES SUR CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>TOTAL</b>	-	-