

Plaquette annuelle

GIP Territoires Numériques BFC

Exercice clos le 31/12/2019

GIP Territoires Numériques BFC

3 bis rue du Suzon
21000 DIJON

Exercice clos le 31/12/2019

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris-Ile de France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
2, Boulevard de la Trémouille
21000 Dijon

SOMMAIRE**1. Comptes annuels**

Compte rendu de travaux de l'Expert-Comptable	7
Bilan actif	8
Bilan passif	9
Compte de résultat	10
Compte de résultat (suite)	11
Soldes intermédiaires de gestion	12
Annexe	13

3. Détail des comptes

Bilan détaillé	32
Compte de résultat détaillée	39

4. Tableau de Financement

46

Compte-rendu de travaux de l'Expert Comptable

Grant Thornton
2, boulevard de La Tremouille
21000 DIJON
T + 33 (0) 3 80 73 05 73
www.grantthornton.fr

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de **GIP TERRITOIRES NUMERIQUES BOURGOGNE FRANCHE COMTE** pour l'exercice du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2019, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme de présentation définie par l'Ordre des Experts-comptables.

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

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un audit ni un examen limité et à l'issue de ceux-ci, à l'exception de l'incidence éventuelle des incertitudes décrites ci-avant concernant l'annexe des comptes annuels, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Euros
Total du bilan	3 884 562 Euros
Chiffre d'affaires	4 150 096 Euros
Résultat net comptable	0 Euros

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

Dijon, le 31 mars 2020

Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Laurent Prost
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut 31/12/2019	Amortissement Dépréciation	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels droits similaires	1 873 360,79	83 519,00	1 789 841,79	3 811,03
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	48 000,00		48 000,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel & outillage industriels				
Autres immobilisation corporelles	172 034,74	146 083,04	25 951,70	18 275,79
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 100,00		8 100,00	8 100,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 101 495,53	229 602,04	1 871 893,49	30 186,82
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	48 000,00		48 000,00	
Créances (3)				
Adhérents et comptes rattachés	31 979,00	4 567,50	27 411,50	148 465,00
Autres créances	591 013,05		591 013,05	257 631,54
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 295 284,20		1 295 284,20	2 085 773,19
Charges constatées d'avance (3)	50 959,81		50 959,81	53 656,13
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 017 236,06	4 567,50	2 012 668,56	2 545 525,86
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursements des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 118 731,59	234 169,54	3 884 562,05	2 575 712,68
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement	241 654,39	100 000,00
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	241 654,39	100 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	18 544,00	16 553,00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 544,00	16 553,00
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions	1 623 174,48	1 438 294,24
Autres fonds dédiés		
TOTAL FONDS DEDIES	1 623 174,48	1 438 294,24
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	157,99	148,37
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	354 407,75	544 749,28
Dettes fiscales et sociales	286 038,79	262 888,20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	863 867,40	
Autres dettes	325,00	
Produits constatés d'avance (1)	496 392,25	213 079,59
TOTAL DETTES	2 001 189,18	1 020 865,44
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 884 562,05	2 575 712,68
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)		
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	157,99	148,37
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019		31/12/2018		Variations absolues	
	12 mois	%/CA	12 mois	%/CA	12 mois	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (services)	4 150 096,00		3 935 865,00		214 231,00	5,44
Production vendue (biens)						
Chiffre d'affaires net	4 150 096,00	100,00	3 935 865,00	100,00	214 231,00	5,44
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	513 509,48	12,37	373 572,71	9,49	139 936,77	37,46
Reprise sur provisions (et amortissements), transferts de	20 156,67	0,49	22 563,05	0,57	-2 406,38	-10,67
Autres produits	4 603,64	0,11	5,15		4 598,49	> 999
Total des produits d'exploitation (I)	4 688 365,79	112,97	4 332 005,91	110,06	356 359,88	8,23
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (a)	3 129 128,95	75,40	3 410 985,87	86,66	-281 856,92	-8,26
Impôts, taxes et versements assimilés	110 991,42	2,67	104 975,05	2,67	6 016,37	5,73
Salaires et traitements	846 941,89	20,41	805 620,13	20,47	41 321,76	5,13
Charges sociales	315 516,40	7,60	339 157,78	8,62	-23 641,38	-6,97
Dotations aux amortissements et dépréciations :						
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	86 229,76	2,08	14 976,50	0,38	71 253,26	475,77
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 049,00	0,05	4 204,00	0,11	-2 155,00	-51,26
- Sur risques et charges : dotations aux provisions	1 991,00	0,05	8 275,00	0,21	-6 284,00	-75,94
Autres charges	2 598,06	0,06	29 046,30	0,74	-26 448,24	-91,06
Total des charges d'exploitation (II)	4 495 446,48	108,32	4 717 240,63	119,85	-221 794,15	-4,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	192 919,31	4,65	-385 234,72	-9,79	578 154,03	-150,10
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers						
De participation (3)						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 812,93	0,07	5 839,87	0,15	-3 026,94	-51,80
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)	2 812,93	0,07	5 839,87	0,15	-3 026,94	-51,80
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux						
Intérêts et charges assimilés (4)						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 812,93	0,07	5 839,87	0,15	-3 026,94	-51,83
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV-V-VI)	195 732,24	4,72	-379 394,85	-9,64	575 127,09	-151,59

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019		31/12/2018		Variations absolues	
	12 mois	%/CA	12 mois	%/CA	12 mois	%
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			5 292,77	0,13	-5 292,77	-100,00
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			5 292,77	0,13	-5 292,77	-100,00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	10 852,00	0,26	69 309,02	1,76	-58 457,02	-84,34
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionn. aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	10 852,00	0,26	69 309,02	1,76	-58 457,02	-84,34
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 852,00	-0,26	-64 016,25	-1,63	53 164,25	-83,05
RESULTAT INTERMEDIAIRE	184 880,24	4,45	-443 411,10	-11,27	628 291,34	-141,69
(+) Report des ressources non utilisées s/exerc.antérieur	1 438 294,24	34,66	1 881 705,34	47,81	-443 411,10	-23,56
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	1 623 174,48	39,11	1 438 294,24	36,54	184 880,24	12,85
Total des produits (I+III+V+VII)	6 129 472,96		6 224 843,89		-95 370,93	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 129 472,96		6 224 843,89		-95 370,93	
BENEFICE OU PERTE						
(a) Y compris :						
- Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant des entités liées						
(4) Dont intérêts concernant des entités liées						

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/2019 au 31/12/2019		du 01/01/2018 au 31/12/2018		Variations absolues (montants)	
	12 mois	%/CA	12 mois	%/CA	12 mois	%
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (services)	4 150 096,00		3 935 865,00		214 231,00	5,44
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	4 150 096,00	100,00	3 935 865,00	100,00	214 231,00	5,44
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	4 150 096,00	100,00	3 935 865,00	100,00	214 231,00	5,44
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	4 150 096,00	100,00	3 935 865,00	100,00	214 231,00	5,44
MARGE BRUTE GLOBALE	4 150 096,00	100,00	3 935 865,00	100,00	214 231,00	5,44
Autres achats et charges externes	3 129 128,95	75,40	3 410 985,87	86,66	-281 856,92	-8,26
VALEUR AJOUTEE	1 020 967,05	24,60	524 879,13	13,34	496 087,92	94,51
Subventions d'exploitation	513 509,48	12,37	373 572,71	9,49	139 936,77	37,46
Impôts, taxes et versements assimilés	110 991,42	2,67	104 975,05	2,67	6 016,37	5,73
Charges de personnel	1 162 458,29	28,01	1 144 777,91	29,09	17 680,38	1,54
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	261 026,82	6,29	-351 301,12	-8,93	612 327,94	-174,30
Reprise sur provisions (et amortissements), transferts de	20 156,67	0,49	22 563,05	0,57	-2 406,38	-10,67
Autres produits	4 603,64	0,11	5,15		4 598,49	> 999
Dotations aux amortissements et dépréciations :	90 269,76	2,18	27 455,50	0,70	62 814,26	228,79
Autres charges	2 598,06	0,06	29 046,30	0,74	-26 448,24	-91,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	192 919,31	4,65	-385 234,72	-9,79	578 154,03	-150,08
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commu						
Produis financiers	2 812,93	0,07	5 839,87	0,15	-3 026,94	-51,83
Charges financières						
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	195 732,24	4,72	-379 394,85	-9,64	575 127,09	-151,59
Produits exceptionnels			5 292,77	0,13	-5 292,77	-100,00
Charges exceptionnelles	10 852,00	0,26	69 309,02	1,76	-58 457,02	-84,34
Résultat exceptionnel	-10 852,00	-0,26	-64 016,25	-1,63	53 164,25	-83,05
RESULTAT INTERMEDIAIRE	184 880,24	4,45	-443 411,10	-11,27	628 291,34	-141,69
(+) Report des ressources non utilisées s/exerc.antérieur	1 438 294,24	34,66	1 881 705,34	47,81	-443 411,10	-23,56
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	1 623 174,48	39,11	1 438 294,24	36,54	184 880,24	12,85
BENEFICE OU PERTE						



Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : GIP Territoires Numériques BFC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 884 562,05 €uro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous la forme de liste, dégageant un résultat de zéro €uro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2020 par le Conseil d'Administration du groupement.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits 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,
- 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 exprimés en €uro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titres 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, après 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 comptabilisées en charges.

Amortissements

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

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions: 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 8 ans

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise a apprécié à la date, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence de l'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle d'un événement passé du groupement 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.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas signé d'accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin da carrières, 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 : 1,50 %
- Taux de croissance des salaires : 2,50 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %,

Règles et méthodes comptables

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les informations complémentaires suivantes sont nécessaires au lecteur des Comptes Annuels afin qu'il puisse porter un jugement avisé.

1) Fonds dédiés

Dans un souci de pérennisation du projet dans les premières années de vie, le GIP avait affecté les excédents des exercices précédents au fonds dédié pour le porter à 1438294,24 € au 31 décembre 2018.

Le résultat excédentaire de l'exercice qui s'élève à 184 880 24 € au 31 décembre 2019.

Au 31 décembre 2019, date de clôture de cet exercice, le fonds dédié s'élève à 1 623 174,48 €.

2) Covid19

L'épidémie et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à porter un ajustement sur les comptes clos au 31 décembre 2019. Néanmoins, en tant qu'événement significatif post-clôture non lié à des conditions existantes à la date de clôture, cette épidémie dont nous ne connaissons pas l'évolution pourrait avoir une incidence sur l'évaluation en particulier des actifs et que nous ne sommes pas en mesure d'estimer à date.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	278 859,80	1 863 354,33	268 853,34	1 873 360,79
- Avances et acomptes		48 000,00		48 000,00
Immobilisations incorporelles	278 859,80	1 911 354,33	268 853,34	1 921 360,79
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	44 404,94		685,75	43 719,19
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	111 733,45	16 582,10		128 315,55
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	156 138,39	16 582,10	685,75	172 034,74
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	8 100,00			8 100,00
Immobilisations financières	8 100,00			8 100,00
ACTIF IMMOBILISE	443 098,19	1 927 936,43	269 539,09	2 101 495,53
-				

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 911 354,33	16 582,10		1 927 936,43
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 911 354,33	16 582,10		1 927 936,43
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service	268 853,34	685,75		269 539,09
Diminutions de l'exercice	268 853,34	685,75		269 539,09

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	275 048,77	77 323,57	268 853,34	83 519,00
Immobilisations incorporelles	275 048,77	77 323,57	268 853,34	83 519,00
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements aménagements divers	44 404,94		685,75	43 719,19
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 457,66	8 906,19		102 363,85
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	137 862,60	8 906,19	685,75	146 083,04
ACTIF IMMOBILISE	412 911,37	86 229,76	269 539,09	229 602,04

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 682 051,86 €uro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	8 100,00		8 100,00
Créances de l'actif circulant :			
Créances résidents et Comptes rattachés	31 979,00	31 979,00	
Autres	591 013,05	591 013,05	
Charges constatées d'avance	50 959,81	50 959,81	
Total	682 051,86	673 951,86	8 100,00
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Personnel- produits recevoir	4 435,05
Banques- produits à recevoir	356,37
Total	4 791,42

Notes sur le bilan

Tableau de variations des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmen- tations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Fonds sans droit de reprise					
Report à nouveau Résultat de l'exercice					
Subvention d'investissement	100 000,00		146 168,43	4 514,04	241 654,39
Total	100 000,00		146 168,43	4 514,04	241 654,39

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 adhérents					
Pertes sur marchés à termes					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	16 553,00	1 991,00			18 544,00
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques et charges	16 553,00	1 991,00			18 544,00
Sur immobilisations					
Sur comptes adhérents	4 371,00	2 049,00		1 852,50	4 567,50
Sur autres créances					
Sur comptes de trésorerie					
Provisions pour dépréciation	4 371,00	2 049,00		1 852,50	4 567,50
Total	20 924,00	4 040,00		1 852,50	23 111,50
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		4 040,00		1 852,50	2 187,50
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Tableau des subventions amortissables

		Montants des biens subventionnés	Montants des subventions	Imputation aux résultats	
				Antérieurs	de l'exercice
Antérieures					
Subvt.équipement plateforme lot 4		384 000,00	192 000,00		
	Total I	384 000,00	192 000,00		
De l'exercice					
Subvt.équipement Région		108 336,86	54 168,43		4 514,04
	Total II	108 336,86	54 168,43		4 514,04
Reprise des subventions sur matériels hors service pour subventions amorties					
	Total III				
Total	(I+II-III)	492 336,86	246 168,43		4 514,04

Notes sur le bilan

Tableau des fonds dédiés

		Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					
Cotisations des membres	(1)	1 438 294,24	1 623 174,48	1 438 294,24	1 623 174,48
	Total I	1 438 294,24	1 623 174,48	1 438 294,24	1 623 174,48
Fonds dédiés sur dons manuels affectés					
	Total II				
Fonds dédiés sur legs et dotations affectés					
	Total III				
Total	(I+II+III)	1 438 294,24	1 623 174,48	1 438 294,24	1 623 174,48

(1) Ces fonds sont dédiés au paiement des loyers annuels ATOS. Ces loyers concernent la plate forme informatique dont le démarrage de la prestation a eu lieu le 2 novembre 2009.

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 001 189,18 € 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	157,99	157,99		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	354 407,75	354 407,75		
Dettes fiscales et sociales	286 038,79	286 038,79		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	863 867,40	431 933,70	431 933,70	
Autres dettes (**)	325,00	325,00		
Produits constatés d'avance	496 392,25	496 392,25		
Total	2 001 189,18	1 569 255,48	431 933,70	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Banques- charges à payer	157,99
Fourn.- factures non parvenues	322 168,17
Personnel- congés à payer	92 254,00
Org.soc-charg.s/congés à payer	29 125,00
Org.soc-autres charges à payer	10 852,00
Etat- taxes s/congés à payer	11 955,00
Etat- autres charges à payer	52 511,97
Adhérents- avoirs à établir	325,00
Total	519 349,13

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

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges exceptionnelles
Charges constatées d'avance	50 959,81		
Total	50 959,81		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits financiers	Produits exceptionnels
Prod.const.d'av.subvt extension BFC	73 154,06		
Prod.const.d'av.subvt IDEO	7 185,00		
Prod.const.d'av.subvt CDC MedNum	416 053,19		
Total	496 392,25		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires**Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	31/12/2019
Cotisations des membres fondateurs	1 860 000,00
Cotisations des communes	1 246 184,00
Cotisations autres adhérents	1 043 722,00
Prestations annexes	190,00
Total	4 150 096,00

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes**

Commissaires aux comptes Titulaires
Honoraires de certification des comptes : 7 736,00 Euro
Honoraires des autres services : 0 Euro

Autres informations

Effectif

L'effectif moyen du personnel est de 19,03 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mise à disposition
Cadres	17	-
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	-
Ouvriers		
Total	19	-

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagement de retraite

Au 31 décembre 2019, date de clôture de cet exercice, le montant de l'indemnité de départ à la retraite et autres indemnités dues pour le personnel salarié s'élève à 18 544 €.

Ce montant a fait l'objet pour son intégralité d'une provision pour risques et charges au 31 décembre 2019.

Autres informations

Ventilation des adhérents

	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018	Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017
Etat	1	1	1
Conseil Régional de Bourgogne	1	1	1
Conseils Généraux	4	4	4
Total du collège 1 membres fondateurs	6	6	6
Communes de moins de 3500 habitants de Côte d'Or	453	423	390
Communes de moins de 3500 habitants de la Nièvre	143	131	126
Communes de moins de 3500 habitants de la Saône-et-Loire	340	314	297
Communes de moins de 3500 habitants de l'Yonne	211	190	168
Total des collèges 2 à 5	1 147	1 058	981
Communes de 3500 à 20 000 habitants de la région Bourgogne	43	42	41
Communes des plus de 20 000 habitants de la région Bourgogne	6	6	5
Total des collèges 6 et 7	49	48	46
Groupements de collectivités	46	48	44
Syndicats intercommunaux	182	163	156
Total des collèges 8 et 9	228	211	200
Activités d'enseignement et de recherche	75	76	77
Etablissements de santé	12	12	18
Activités sanitaires et sociales, Protection civile	89	77	72
Organismes divers	62	52	44
Total des collèges 10 à 13	238	217	211
Communes de moins de 3500 habitants du Jura	56	21	-
Communes de moins de 3500 habitants de la Haute Saône	4	1	-
Total des collèges 8 et 9	60	22	-
Total	1 728	1 562	1 444

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Concess.droits similaires				243 552,62
Logiciels progiciels	15 839,87		15 839,87	35 307,18
Marché Ternum lot 1	1 119 600,00		1 119 600,00	
Marché Ternum lot 2	193 750,90		193 750,90	
Marché Ternum lot 3	158 784,00		158 784,00	
Marché Ternum lot 5	255 600,00		255 600,00	
Application métier Web/DECI	129 786,02		129 786,02	
Amort.concess.droits similaire				-243 552,62
Amort.logiciels progiciels		8 713,31	-8 713,31	-31 496,15
Amort.marché Ternum lot 1		41 466,67	-41 466,67	
Amort.marché Ternum lot 2		7 175,96	-7 175,96	
Amort.marché Ternum lot 3		5 880,89	-5 880,89	
Amort.marché Ternum lot 5		9 466,67	-9 466,67	
Amort.application métier Web/DECI		10 815,50	-10 815,50	
	1 873 360,79	83 519,00	1 789 841,79	3 811,03
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immob.en cours INC lot 4	48 000,00		48 000,00	
	48 000,00		48 000,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel & outillage industriels				
Autres immobilisation corporelles				
Agt, aménagt des locaux	43 719,19		43 719,19	44 404,94
Matériel de bureau & informatique	80 653,53		80 653,53	69 075,73
Mobilier	47 662,02		47 662,02	42 657,72
Amort.agt, aménagt des locaux		43 719,19	-43 719,19	-44 404,94
Amort.matériel de bureau & inform.		65 781,20	-65 781,20	-58 704,15
Amort.mobilier		36 582,65	-36 582,65	-34 753,51
	172 034,74	146 083,04	25 951,70	18 275,79
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Dépôts et cautionnements	8 100,00		8 100,00	8 100,00
	8 100,00		8 100,00	8 100,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 101 495,53	229 602,04	1 871 893,49	30 186,82

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Fournisseurs- acomptes s/commandes	48 000,00		48 000,00	
	48 000,00		48 000,00	
Créances (3)				
Adhérents et comptes rattachés				
Adhérents	25 841,00		25 841,00	46 476,00
Conseil Départ.de Saône et Loire				100 000,00
Adhérents- créances douteuses	6 138,00		6 138,00	6 360,00
Prov.dépr.des adhérents		4 567,50	-4 567,50	-4 371,00
	31 979,00	4 567,50	27 411,50	148 465,00
Autres créances				
Fournisseurs	174,00		174,00	2,60
Fourn- avoirs à recevoir				7 720,28
Personnel- produits recevoir	4 435,05		4 435,05	969,86
Etat- subvt équipt plateforme lot 4	142 000,00		142 000,00	70 000,00
Etat- subvt exploit.extension BFC	100 000,00		100 000,00	100 000,00
Etat- subvt exploit.Région IDéo BFC	24 000,00		24 000,00	34 075,00
Etat- subvt exploit.FNADT IDéo BFC				21 388,27
Etat- subvt exploit.CDC MEDNUM BFC	318 000,00		318 000,00	
Etat- subvt exploit.FEDER boutique				8 467,16
Etat- subvt exploit.FEDER clausier				12 372,37
Le Chèque Déjeuner	2 404,00		2 404,00	2 636,00
	591 013,05		591 013,05	257 631,54
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Banque Populaire	544 927,83		544 927,83	79 627,57
Banque Populaire compte à terme				1 650 000,00
Banque Populaire trésorerie	750 000,00		750 000,00	350 000,00
Cptes à termes- intérêts courus				5 948,73
Banques- produits à recevoir	356,37		356,37	196,89
	1 295 284,20		1 295 284,20	2 085 773,19
Charges constatées d'avance (3)				
Charges constatées d'avance	50 959,81		50 959,81	53 656,13
	50 959,81		50 959,81	53 656,13
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 017 236,06	4 567,50	2 012 668,56	2 545 525,86
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursements des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 118 731,59	234 169,54	3 884 562,05	2 575 712,68
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an (brut)				
(3) dont à plus d'un an (brut)				

Bilan détaillé

PASSIF

	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Subvt.équipement plateforme lot 4	192 000,00	100 000,00
Subvt.équipement Région	54 168,43	
Amort.subvt.équipt plateforme lot 4	-4 514,04	
	241 654,39	100 000,00
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	241 654,39	100 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	18 544,00	16 553,00
Prov.p/indem.départs retraite	18 544,00	16 553,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 544,00	16 553,00
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions	1 623 174,48	1 438 294,24
Fonds dédiés s/subvt fonction.	1 623 174,48	1 438 294,24
TOTAL FONDS DEDIES	1 623 174,48	1 438 294,24
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	157,99	148,37
Banques- charges à payer	157,99	148,37
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	32 239,58	74 225,44
Fourn.- factures non parvenues	322 168,17	470 523,84
	354 407,75	544 749,28
Dettes fiscales et sociales		
Personnel- congés à payer	92 254,00	80 358,00
URSSAF de Bourgogne	39 156,00	44 317,00
IRCANTEC caisse retraite	545,21	6 654,91
CNRACL caisse retraite détachés	7 219,62	6 565,16
RAFP Caisse retraite add.dét.	2 428,10	1 939,72
MALAKOFF caisse prévoyance	4 569,32	3 991,16
MALAKOFF caisse mutuelle	3 752,35	3 725,16
HUMANIS caisse retraite	11 250,44	2 012,50
Org.soc-charg.s/congés à payer	29 125,00	28 894,00
Org.soc-autres charges à payer	10 852,00	
Etat- prélèvements à la source	5 632,94	
Etat- taxe sur les salaires	12 679,00	11 588,00
FAFIEC-FONGECIF- form.prof.	2 107,84	9 947,62
Etat- taxes s/congés à payer	11 955,00	10 383,00
Etat- autres charges à payer	52 511,97	52 511,97
	286 038,79	262 888,20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fourn.- d'immobilisations	863 867,40	
	863 867,40	
Autres dettes		
Adhérents- avoirs à établir	325,00	
	325,00	

Bilan détaillé

	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Produits constatés d'avance		
Prod.const.d'av.subvt extension BFC	73 154,06	201 142,59
Prod.const.d'av.subvt IDEO	7 185,00	11 937,00
Prod.const.d'av.subvt CDC MedNum	416 053,19	
	496 392,25	213 079,59
TOTAL DETTES	1 137 321,78	1 020 865,44
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 884 562,05	2 575 712,68
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)		
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	157,99	148,37
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Détail du compte de résultat

Compte de résultat détaillé

	31/12/2019		31/12/2018		Variations absolues	
	12 mois	%/CA	12 mois	%/CA	12 mois	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens)						
Production vendue (services)						
Cot.Conseil Régional	730 000,00	17,6	730 000,00	18,5		
Cot.Cons.Départ.Côte d'Or	250 000,00	6,0	250 000,00	6,4		
Cot.Cons.Départ.Nievre	110 000,00	2,7	110 000,00	2,8		
Cot.Cons.Départ.Saône et Loire	250 000,00	6,0	250 000,00	6,4		
Cot.Cons.Départ.Yonne	150 000,00	3,6	150 000,00	3,8		
Cot.de l'Etat	250 000,00	6,0	250 000,00	6,4		
Cot.de l'Etat IDéO BFC	120 000,00	2,9			120 000,00	nouv.
Cot.Communes <3500 hab.Côte d'Or	212 736,00	5,1	205 987,00	5,2	6 749,00	3,3
Cot.Communes <3500 hab.Nievre	104 856,00	2,5	99 956,00	2,5	4 900,00	4,9
Cot.Communes <3500 hab.S.& Loire	258 499,00	6,2	245 006,00	6,2	13 493,00	5,5
Cot.Communes <3500 hab.Yonne	179 669,00	4,3	176 170,00	4,5	3 499,00	2,0
Cot.Communes 3500 20000 hors Région	333 676,00	8,0	323 648,00	8,2	10 028,00	3,1
Cot.Communes >20000 hors Région	119 842,00	2,9	120 298,00	3,1	-456,00	-0,4
Cot.Groupements de collectivités	596 678,00	14,4	585 687,00	14,9	10 991,00	1,9
Cot.Syndicats intercommunaux	132 875,00	3,2	122 003,00	3,1	10 872,00	8,9
Cot.Activité enseign.recherche	19 227,00	0,5	18 229,00	0,5	998,00	5,5
Cot.Activité médicale	54 990,00	1,3	60 145,00	1,5	-5 155,00	-8,6
Cot.Activité sanitaires sociales	80 730,00	1,9	77 527,00	2,0	3 203,00	4,1
Cot.Organismes divers	159 222,00	3,8	157 009,00	4,0	2 213,00	1,4
Cot.Communes <3500 hab.Jura	30 789,00	0,7	3 969,00	0,1	26 820,00	675,7
Cot.Communes <3500 hab.Haute Saône	6 117,00	0,1	41,00		6 076,00	> 999
Formations	190,00		190,00			
	4 150 096,00	100,0	3 935 865,00	100,0	214 231,00	5,4
Chiffre d'affaires net	4 150 096,00	100,0	3 935 865,00	100,0	214 231,00	5,4
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Subvt de l'Etat extension à la FC	351 190,49	8,5	118 016,90	3,0	233 173,59	197,6
Subvt du FEDER clausier	-379,82		8 495,00	0,2	-8 874,82	-104,5
Subvt DREAL AMO Maquette			10 000,00	0,3	-10 000,00	-100,0
Subvt projets IDéO BFC	124 752,00	3,0	237 060,81	6,0	-112 308,81	-47,4
Subvt CDC MEDNUM BFC	37 946,81	0,9			37 946,81	nouv.
	513 509,48	12,4	373 572,71	9,5	139 936,77	37,5
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Rep.prov.dépréc.créances	1 852,50		11 689,00	0,3	-9 836,50	-84,2
Indemnités d'assurance	1 353,52		1 217,75		135,77	11,1
Rembts indemnités CPAM & Prév.	4 774,63	0,1	1 751,22		3 023,41	172,6
Avantages en nature véhicules	12 176,02	0,3	7 905,08	0,2	4 270,94	54,0
	20 156,67	0,5	22 563,05	0,6	-2 406,38	-10,7
Autres produits						
Quote part subv.Région WebSIG DECI	4 514,04	0,1			4 514,04	nouv.
Autres produits gestions courant	89,60		5,15		84,45	> 999
	4 603,64	0,1	5,15		4 598,49	> 999
Total produits d'exploitation (I)	4 688 365,79	113,0	4 332 005,91	110,1	356 359,88	8,2
Charge d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (a)						
Etudes et prestations services	240 968,21	5,8	321 486,61	8,2	-80 518,40	-25,0
Prestations Consortium	2 100 122,42	50,6	2 478 826,90	63,0	-378 704,48	-15,3
Prestations mainten.marché lot 1	195 618,00	4,7			195 618,00	nouv.
Prestations mainten.marché lot 2	68 707,32	1,7			68 707,32	nouv.

Compte de résultat détaillé

	31/12/2019		31/12/2018		Variations absolues	
	12 mois	%/CA	12 mois	%/CA	12 mois	%
Prestations mainten.marché lot 4	8 400,00	0,2			8 400,00	nouv.
Prestations mainten.marché lot 5	11 072,00	0,3			11 072,00	nouv.
Fournit.non stock.(eau)	316,74		367,83		-51,09	-13,9
Fournit.non stock.(électricité)	2 481,90	0,1	2 964,57	0,1	-482,67	-16,3
Fournit.non stock.(combustibles)	7 423,53	0,2	6 305,32	0,2	1 118,21	17,7
Fournit.non stock.(carburants)	9 932,84	0,2	9 554,02	0,2	378,82	4,0
Fournit.bureau & inform	5 057,56	0,1	6 806,84	0,2	-1 749,28	-25,7
Fournit.petits équipements	394,93		211,47		183,46	86,8
Locations immobilières	75 487,00	1,8	75 487,00	1,9		
Locations mobilières	20 798,30	0,5	20 485,22	0,5	313,08	1,5
Locations serveur informatique			5 797,16	0,1	-5 797,16	-100,0
Locations ordinateurs portables			2 102,40	0,1	-2 102,40	-100,0
Locations imprimantes	1 195,20		1 195,20			
Locations PC salle de formation	2 940,60	0,1	2 940,60	0,1		
Ent-rép.des locaux	2 878,96	0,1	2 284,56	0,1	594,40	26,0
Ent-rép.s/biens mobiliers			3 562,37	0,1	-3 562,37	-100,0
Ent-rép.matériel de transport	2 169,62	0,1	304,50		1 865,12	612,5
Ent-rép.maintenance info & tél	2 378,75	0,1	1 608,46		770,29	47,9
Ent-rép.contrats d'entretien	14 075,87	0,3	21 085,24	0,5	-7 009,37	-33,2
Assurances multirisques	6 802,22	0,2	6 268,70	0,2	533,52	8,5
Assurance responsabil. civile	3 477,17	0,1	3 264,58	0,1	212,59	6,5
Assurance protection juridique	948,88		907,58		41,30	4,6
Documentation	1 455,20		2 629,20	0,1	-1 174,00	-44,7
Frais sémin.conf.colloques	13 870,08	0,3	16 698,49	0,4	-2 828,41	-16,9
Honoraires divers	22 906,80	0,6			22 906,80	nouv.
Honoraires d'avocats	26 247,00	0,6	32 677,20	0,8	-6 430,20	-19,7
Honoraires d'expert comptable	17 499,60	0,4	17 619,60	0,4	-120,00	-0,7
Honoraires du commiss.aux cptes	7 738,80	0,2	7 177,00	0,2	561,80	7,8
Honoraires autres AMO	64 058,40	1,5	188 829,60	4,8	-124 771,20	-66,1
Honoraires IDéo BFC	73 263,19	1,8	50 218,38	1,3	23 044,81	45,9
Honoraires & prestations MedNum BFC	3 658,18	0,1			3 658,18	nouv.
Annonces et insertions	15 508,90	0,4	11 112,00	0,3	4 396,90	39,6
Frais diffusion & informations	7 520,22	0,2	13 725,13	0,3	-6 204,91	-45,2
Cadeaux	451,35		600,90		-149,55	-24,9
Brochures & dépliants	1 500,00		715,20		784,80	109,7
Publications	592,00		2 268,00	0,1	-1 676,00	-73,9
Voyages et déplact salaries	38 279,36	0,9	51 834,91	1,3	-13 555,55	-26,2
Frais restaurant GIP	6 339,88	0,2	4 824,68	0,1	1 515,20	31,4
Voyages et déplact des élus	259,42		130,90		128,52	98,2
Voyages et déplact MedNum BFC	920,68				920,68	nouv.
Réceptions diffentes instances	8 117,18	0,2	4 515,65	0,1	3 601,53	79,8
Autres réceptions			2 708,08	0,1	-2 708,08	-100,0
Orange internet	-1 146,85		856,42		-2 003,27	-233,9
Orange messagerie	336,00		1 008,00		-672,00	-66,7
Fibre téléphone & internet	13 642,52	0,3	8 945,74	0,2	4 696,78	52,5
Location firewall	1 311,05				1 311,05	nouv.
Affranchissements	2 700,01	0,1	1 360,35		1 339,66	98,5
Orange ligne bureau			938,26		-938,26	-100,0
Téléphonie portable	7 098,66	0,2	6 669,80	0,2	428,86	6,4
Téléphonie portable IDéo BFC	969,10		834,87		134,23	16,1
Téléphonie portable MedNum BFC	308,58				308,58	nouv.
PABX centrale téléphonique	4 427,56	0,1	4 381,80	0,1	45,76	1,0
Autres frais bancaires	2 326,05	0,1	2 203,29	0,1	122,76	5,6
Frais sur tickets restaurant	1 682,81		1 685,29		-2,48	-0,1
Frais formation du personnel	1 639,20				1 639,20	nouv.
	3 129 128,95	75,4	3 410 985,87	86,7	-281 856,92	-8,3

Compte de résultat détaillé

	31/12/2019		31/12/2018		Variations absolues	
	12 mois	%/CA	12 mois	%/CA	12 mois	%
Impôts, taxes et versements assimilés						
Taxe sur les salaires	88 919,00	2,1	85 871,00	2,2	3 048,00	3,5
Formation profess.continue	9 066,38	0,2	9 947,62	0,3	-881,24	-8,9
Charges fiscales sur congés payés	1 572,00		2 930,00	0,1	-1 358,00	-46,3
Versement de transport	9 023,04	0,2	3 867,43	0,1	5 155,61	133,3
Taxe foncière	2 411,00	0,1	2 359,00	0,1	52,00	2,2
	110 991,42	2,7	104 975,05	2,7	6 016,37	5,7
Salaires et traitements						
Salaires & appointements	819 630,37	19,7	776 310,55	19,7	43 319,82	5,6
Prime de transport	1 671,93		2 053,77	0,1	-381,84	-18,6
Variat. congés payés	11 896,00	0,3	21 512,00	0,5	-9 616,00	-44,7
Primes & indemnités exonérées	13 743,59	0,3	5 743,81	0,1	7 999,78	139,3
	846 941,89	20,4	805 620,13	20,5	41 321,76	5,1
Charges sociales						
Charges soc. à l'URSSAF	170 786,58	4,1	197 789,28	5,0	-27 002,70	-13,7
Charges soc. IRCANTEC	21 319,90	0,5	27 602,69	0,7	-6 282,79	-22,8
Charges soc. CNRACL détach	36 903,73	0,9	29 773,74	0,8	7 129,99	23,9
Charges soc. RAFFP détachés	1 214,05		969,86		244,19	25,2
Charges soc. MALAKOFF prévoyance	15 363,48	0,4	14 181,44	0,4	1 182,04	8,3
Charges soc. MALAKOFF mutuelle	4 564,00	0,1	4 115,25	0,1	448,75	10,9
Charges soc. HUMANIS retraite	15 652,58	0,4	8 330,01	0,2	7 322,57	87,9
Charges soc. Pôle Emploi	32 942,95	0,8	31 492,28	0,8	1 450,67	4,6
Charges sociales s/sal.provis	-1 294,00				-1 294,00	nouv.
Charges soc. sur congés payés	231,00		7 799,00	0,2	-7 568,00	-97,0
Charges tickets restaurants	15 212,00	0,4	14 612,00	0,4	600,00	4,1
Médecine du travail, pharmacie	2 620,13	0,1	2 492,23	0,1	127,90	5,1
	315 516,40	7,6	339 157,78	8,6	-23 641,38	-7,0
Dotations aux amortissements et dépréciations :						
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Dot.amort.immob.incorporelles	77 323,57	1,9	2 303,60	0,1	75 019,97	> 999
Dot.amort.immob.corporelles	8 906,19	0,2	12 672,90	0,3	-3 766,71	-29,7
	86 229,76	2,1	14 976,50	0,4	71 253,26	475,8
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dot.prov.p/dépréc.créances	2 049,00		4 204,00	0,1	-2 155,00	-51,3
	2 049,00		4 204,00	0,1	-2 155,00	nouv.
- Sur risques et charges : dotations aux provisions						
Dot.prov.p/risques & charges	1 991,00		8 275,00	0,2	-6 284,00	-75,9
	1 991,00		8 275,00	0,2	-6 284,00	nouv.
Autres charges						
Pertes s/créances irr.de l'exercice	58,00		16 867,00	0,4	-16 809,00	-99,7
Pertes s/créances irr.s/ex.ant	339,00		12 097,00	0,3	-11 758,00	-97,2
Charges div.gestion courante	2 201,06	0,1	82,30		2 118,76	> 999
	2 598,06	0,1	29 046,30	0,7	-26 448,24	-91,1
Total charges d'exploitation (II)	4 495 446,48	108,3	4 717 240,63	119,9	-221 794,15	-4,7
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	192 919,31	4,6	-385 234,72	-9,8	578 154,03	-150,1
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

Compte de résultat détaillé

	31/12/2019		31/12/2018		Variations absolues	
	12 mois	%/CA	12 mois	%/CA	12 mois	%
Produits financiers						
De participation (3)						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Intérêts des comptes à termes	1 036,26		4 716,22	0,1	-3 679,96	-78,0
Revenus gestion trésorerie	1 776,67		1 123,65		653,02	58,1
	2 812,93	0,1	5 839,87	0,1	-3 026,94	nouv.
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total produits financiers (V)	2 812,93	0,1	5 839,87	0,1	-3 026,94	-51,8
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux p						
Intérêts et charges assimilés (4)						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 812,93	0,1	5 839,87	0,1	-3 026,94	-51,8
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	195 732,24	4,7	-379 394,85	-9,6	575 127,09	-151,6
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Quote part subv.investissements			5 292,77	0,1	-5 292,77	-100,0
			5 292,77	0,1	-5 292,77	-100,0
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges						
Total produits exceptionnels (VII)			5 292,77	0,1	-5 292,77	-100,0
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Pénalités et amendes	830,00				830,00	nouv.
Charges except.s/ex.antérieurs	10 022,00	0,2	69 309,02	1,8	-59 287,02	-85,5
	10 852,00	0,3	69 309,02	1,8	-58 457,02	-84,3
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciation et aux provisions						
Total charges exceptionnelles (VIII)	10 852,00	0,3	69 309,02	1,8	-58 457,02	-84,3
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 852,00	-0,3	-64 016,25	-1,6	53 164,25	-83,0
RESULTAT INTERMEDIAIRE	184 880,24	4,5	-443 411,10	-11,3	628 291,34	-141,7

Compte de résultat détaillé

	31/12/2019		31/12/2018		Variations absolues	
	12 mois	%/CA	12 mois	%/CA	12 mois	%
(+) Report des ressources non utilisées s/exerc. antérieurs						
Report ress. non utilisée subvt	1 438 294,24	34,7	1 881 705,34	47,8	-443 411,10	-23,6
	1 438 294,24	34,7	1 881 705,34	47,8	-443 411,10	-23,6
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Engagt à réaliser s/subvt aff.	1 623 174,48	39,1	1 438 294,24	36,5	184 880,24	12,9
	1 623 174,48	39,1	1 438 294,24	36,5	184 880,24	12,9
Total des produits (I+III+V+VII+IX)	6 129 472,96	147,7	6 224 843,89	158,2	-95 370,93	-1,5
Total des charges (II+IV+VI+VIII+X)	6 129 472,96	147,7	6 224 843,89	158,2	-95 370,93	-1,5
BENEFICE OU PERTE						
(a) Y compris :						
- Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant des entités liées						
(4) Dont intérêts concernant des entités liées						

Tableau de Financement

Tableau de financement

	Fonds de Roulement	Besoin Fonds de Roulement	Trésorerie
SITUATION DEBUT DE PERIODE	1 529 031,42	-	-556 593,40 = 2 085 624,82
Opérations	Emplois	Ressources	Besoins Excédents Dépenses Recettes
Excédent Brut d'Exploitation		261 026,82	
Variation Stock			
Variation Créances de résidents			120 857,00
Variation Créances diverses			330 685,19
Variation Fournisseurs			238 341,53
Variation Autres dettes			1 170 655,65
Charges et produits de gestion	2 598,06	18 393,77	
Charges et produits hors exploitation	10 852,00		
Flux de Trésorerie d'Exploitation		265 970,53 +	722 485,93 = 988 456,46
REPARTITION			
Charges et Produits financiers		2 812,93	
Cap. d'autofinanct.	268 783,46		
Total Répartition		2 812,93	2 812,93
INVESTISSEMENTS			
Acquisitions immobilisations	1 927 936,43		
Prix de cessions d'immobilisations			
Total des Investissements	1 927 936,43		1 927 936,43
FINANCEMENT			
Augmentation fonds associatifs			
Emprunts remboursés / souscrits		146 168,43	
Subvention équipement reçues			
Total du Financement		146 168,43	146 168,43
Autres dettes hors exploitation			
Total Hors Exploitation			
SITUATION FIN DE PERIODE	16 046,88	-	-1 279 079,33 = 1 295 126,21