

## SOMMAIRE

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

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	133 072	62 489	70 583	31 185	39 398	126.34
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	716 015	559 191	156 824	183 693	26 869-	14.63-
	Installations techniques Matériel et outillage	371 900	333 466	38 434	47 914	9 480-	19.78-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières (1)</b>							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	5 000		5 000	5 000			
<b>Total I</b>	<b>1 225 988</b>	<b>955 147</b>	<b>270 841</b>	<b>267 791</b>	<b>3 050</b>	<b>1.14</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	88 776		88 776	257 752	168 976-	65.56-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	142 423		142 423	55 809	86 614	155.20
	Valeurs mobilières de placement	790 000		790 000	640 000	150 000	23.44
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	509 173		509 173	519 739	10 566-	2.03-
Charges constatées d'avance (2)	12 440		12 440	10 771	1 669	15.50	
<b>Total II</b>	<b>1 542 811</b>		<b>1 542 811</b>	<b>1 484 070</b>	<b>58 741</b>	<b>3.96</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 768 799</b>	<b>955 147</b>	<b>1 813 652</b>	<b>1 751 861</b>	<b>61 791</b>	<b>3.53</b>	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité	1 472 529		1 423 633		48 896	3.43	
Autres							
Report à nouveau							
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	49 115		48 896		220	0.45
	<b>Situation nette (sous total)</b>	1 521 644		1 472 529		49 115	3.34
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	1 521 644		1 472 529		49 115	3.34
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses	1 260		1 260			
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	33 740		26 869		6 871	25.57
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	191 691		217 747		26 055-	11.97-
	Autres dettes	65 316		33 457		31 860	95.23
	Instrument de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>	292 008		279 332		12 675	4.54
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 813 652		1 751 861		61 791	3.53

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

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	160 844		188 627		27 783-	14. 73-
Parrainages	1 418 915		1 569 633		150 718-	9. 60-
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
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	27 991		13 685		14 306	104. 54
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	29		6 462		6 433-	99. 55-
<b>Total I</b>	<b>1 607 779</b>		<b>1 778 407</b>		<b>170 629-</b>	<b>9. 59-</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	310 927		275 011		35 916	13. 06
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	46 877		45 756		1 121	2. 45
Salaires et traitements	708 489		856 998		148 509-	17. 33-
Charges sociales	407 202		462 175		54 973-	11. 89-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	54 405		52 290		2 115	4. 05
Dotations aux provisions			19 221		19 221-	100. 00-
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	19 817		8 848		10 969	123. 97
<b>Total II</b>	<b>1 547 717</b>		<b>1 720 299</b>		<b>172 581-</b>	<b>10. 03-</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>60 061</b>		<b>58 109</b>		<b>1 952</b>	<b>3. 36</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		523		1 019	496-	48.68-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 448		1 899	451-	23.77-
<b>Total III</b>		1 971		2 919	948-	32.47-
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		1 971		2 919	948-	32.47-
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		62 032		61 028	1 005	1.65
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				21 500	21 500-	100.00-
<b>Total V</b>				21 500	21 500-	100.00-
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion				21 500	21 500-	100.00-
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>				21 500	21 500-	100.00-
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>						
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		12 917		12 132	785	6.47
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		1 609 750		1 802 826	193 077-	10.71-
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		1 560 634		1 753 931	193 296-	11.02-
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		49 115		48 896	220	0.45

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	70 583		31 185		39 398	126.34
20500000 LOGICIELS INFORMATIQUES	133 072		93 213		39 859	42.76
28050000 AM LOGICIELS INFORMATIQUES	62 489-		62 029-		461-	0.74-
CONSTRUCTIONS	156 824		183 693		26 869-	14.63-
21300000 IMMEUBLE BEAUNE	55 448		55 448			
21310000 CONSTRUCTION RENE CHAR	660 568		660 568			
28130000 AMORTS IMMEUBLES	559 191-		532 323-		26 869-	5.05-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	38 434		47 914		9 480-	19.78-
21810000 AGENCEMENT ET INSTALLATIONS	245 844		245 844			
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	13 548		11 880		1 668	14.04
21840000 MATERIEL ET MOBILIER DE BUR	46 126		41 824		4 302	10.29
21841000 MATERIEL & MOBILIER MEDICAL	66 383		66 383			
28181000 AM AGENCEMENTS INSTALLATION	217 319-		203 598-		13 721-	6.74-
28183000 AM MATERIEL INFORMATIQUE	10 592-		9 928-		664-	6.69-
28184000 AM MATERIEL MOBILIER DE BUR	39 602-		38 537-		1 065-	2.76-
28184100 AM MAT ET MOBILIER MEDICAL	65 954-		65 954-			
AUTRES	5 000		5 000			
27500000 DEPOTS - CAUTIONNEMENTS VERSES	5 000		5 000			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>270 841</b>		<b>267 791</b>		<b>3 050</b>	<b>1.14</b>
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	88 776		257 752		168 976-	65.56-
41100000 CLIENTS	57 416		23 192		34 223	147.56
41600000 CLIENTS DOUTEUX,LITIGIEUX			23 065		23 065-	100.00-
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	31 360		230 715		199 355-	86.41-
49100000 PROVISION ADHERENTS DOUTEUX			19 221-		19 221	100.00
AUTRES	142 423		55 809		86 614	155.20
43734000 PRO BTP FORMATION CONTINUE			8 798		8 798-	100.00-
43741100	18 646				18 646	
43742000 SMABTP R.C, ASS AUTO, MULTI	982				982	
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	2 198				2 198	
43870000 ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	57 619		915		56 704	NS
44400000 IMPOTS SOCIETE			3 331		3 331-	100.00-
44562000 TVA S/IMMOBIL.DEDUCTIBLE	794		2 509		1 715-	68.37-
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	2 573		2 368		205	8.66
44568000 TVA DEDUCTIBLE 20 %	4 344		1 636		2 708	165.57
44586000 TVA/FACTURES A RECEVOIR			720		720-	100.00-
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	55 267		35 534		19 733	55.53
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	790 000		640 000		150 000	23.44
50310000 COMPTE A TERME			200 000		200 000-	100.00-
50320000 LIVRET A CREDIT MUNICIPAL	790 000		440 000		350 000	79.55
DISPONIBILITES	509 173		519 739		10 566-	2.03-
51220000 CREDIT MUNICIPAL	508 908		519 513		10 605-	2.04-
53000000 CAISSE	265		226		39	17.12
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 440		10 771		1 669	15.50
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 440		10 771		1 669	15.50



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 472 529		1 423 633		48 896	3.43
10680000 RESERVES ASSOCIATIVES	1 472 529		1 423 633		48 896	3.43
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	49 115		48 896		220	0.45
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 521 644		1 472 529		49 115	3.34
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 521 644</b>		<b>1 472 529</b>		<b>49 115</b>	<b>3.34</b>
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>						
<b>TOTAL PROVISIONS</b>						
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 260		1 260			
16510000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 260		1 260			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	33 740		26 869		6 871	25.57
40100000 FOURNISSEURS	33 666		22 507		11 158	49.58
40810000 FOURNISSEUR FACTURE NON PARV.	75		4 362		4 287-	98.29-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	191 691		217 747		26 055-	11.97-
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	105		386		282-	72.91-
42820000 DETTES PROV CONGES A PAYER	50 051		44 114		5 937	13.46
43100000 URSSAF	57 840		58 854		1 014-	1.72-
43730000 CAISSE RETRAITE CADRES	15 887		19 685		3 797-	19.29-
43732000 PRO BTP			4 060		4 060-	100.00-
43733000 PRO BTP MUTUELLE	2 084		2 117		34-	1.58-
43820000 PROV CHARGES/CONGES PAYES	25 026		22 057		2 969	13.46
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER			5 576		5 576-	100.00-
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE(IMP.RE	14 083		13 439		644	4.79
44400000 IMPOTS SOCIETE	9 051				9 051	
44571000 TVA FACTUREE A 20%	10 626		6 464		4 162	64.39
44587000 TVA/FACT ET AVOIRS A ETABLIR	5 141		38 453		33 312-	86.63-
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 798		2 542		744-	29.27-
AUTRES DETTES	65 316		33 457		31 860	95.23
41900000 CLIENTS CREDITEURS	13 428				13 428	
41980000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR	456				456	
46700000 DEBITEURS OU CREDITEURS DIVERS	13 699		3 117		10 582	339.50
46860000 CHARGES A PAYER	37 733		30 340		7 394	24.37
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>292 008</b>		<b>279 332</b>		<b>12 675</b>	<b>4.54</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 813 652</b>		<b>1 751 861</b>		<b>61 791</b>	<b>3.53</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE</b>	<b>160 844</b>		<b>188 627</b>		<b>27 783-</b>	<b>14. 73-</b>
70612000 SOCIETES D'INTERIM	63 040		59 810		3 230	5. 40
70613000 COTISATIONS A LA VISITE	15 625		16 491		866-	5. 25-
70613100	150				150	
70615000 RBT EXAMENS COMPLMTRES VALDUC	6		7 924		7 918-	99. 92-
70616000 ADHERENTS PREMIERE ANNEE	29 800		45 662		15 862-	34. 74-
70616100	1 300				1 300	
70617000 COLLECTIVITES TERRITORIALES	31 875		29 199		2 676	9. 16
70621900 REGULARISATION ANNUELLE 2019			568		568-	100. 00-
70622000 COTISATIONS VISITES VALDUC	3 050		7 400		4 350-	58. 78-
70623000 ABSENTEISME VISITES MEDICALES	4 970		12 298		7 328-	59. 59-
70625000 REGULARISATIONS ANNUELLES	1 892				1 892	
70830000 LOCATIONS CCF SANS TVA	8 986		8 749		237	2. 70
70831000 LOCATIONS DIVERSES AVEC TVA	150		525		375-	71. 43-
<b>PARRAINAGES</b>	<b>1 418 915</b>		<b>1 569 633</b>		<b>150 718-</b>	<b>9. 60-</b>
70630000	1 399 759				1 399 759	
70631000 PLANS ADOPTES SUITE R J	42 575				42 575	
70631700 COTISATIONS ANNEE 2017			2 988		2 988-	100. 00-
70631800 COTISATIONS ANNEE 2018			3 043		3 043-	100. 00-
70631802 COTISATIONS 02 T 18			393-		393	100. 00
70631803 COTISATIONS 03 T 18			1 567-		1 567	100. 00
70631804 COTISATIONS 04 T 18			3 290-		3 290	100. 00
70631900 COTISATIONS ANNEE 2019	1 087-		761 397		762 484-	100. 14-
70631901 COTISATIONS 01 T 19			191 837		191 837-	100. 00-
70631902 COTISATION 02 T 19			198 382		198 382-	100. 00-
70631903 COTISATIONS 03 T 19	751-		182 335		183 086-	100. 41-
70631904 COTISATIONS 04 T 19	21 581-		215 680		237 261-	110. 01-
70632000 COT.AMTBTP PRODUITES SYNDIC			19 221		19 221-	100. 00-
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS</b>	<b>27 991</b>		<b>13 685</b>		<b>14 306</b>	<b>104. 54</b>
78174000 REPR.S/PROV.CLIENTS DOUTEUX	19 221		8 283		10 938	132. 05
79100000 TRANSFERT DE CH./AV.EN NAT.	8 771		5 402		3 369	62. 36
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>29</b>		<b>6 462</b>		<b>6 433-</b>	<b>99. 55-</b>
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	29		6 462		6 433-	99. 55-
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 607 779</b>		<b>1 778 407</b>		<b>170 629-</b>	<b>9. 59-</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>310 927</b>		<b>275 011</b>		<b>35 916</b>	<b>13. 06</b>
60420000 EXAMENS COMPLEMENTAIRES VALDUC	6		7 951		7 945-	99. 92-
60430000 EXAMENS COMPLEMENTAIRES	2 555		4 058		1 503-	37. 04-
60450000 RADIOS VALDUC ET AUTRES	1 299		2 387		1 088-	45. 58-
60500000 PETITS MATERIEL ET VETEMENTS	488		638		150-	23. 51-
60501000 PETIT MATERIEL BUREAUX	1 774		720		1 054	146. 48
60502000 PETIT MATERIEL MEDICAL	753		1 283		530-	41. 30-
60503000 PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	6 421		1 008		5 413	537. 29
60611000 CARBURANT	917		2 370		1 454-	61. 32-
60612000 EDF/GDF	9 529		12 010		2 481-	20. 66-
60620000 IMPRIMES CIRCULAIRES	814		2 082		1 268-	60. 90-
60630000 FOURNITURES DIVERSES	30		135		105-	78. 12-
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	4 172		5 198		1 026-	19. 73-
60641000 FOURNITURES MEDICALES	9 164		1 750		7 414	423. 77
60642200 FOURNITURES INFORMATIQUES	4 345		7 733		3 388-	43. 81-
60680000 FR HYGIEN ENTR LINGE BLANCH	4 290		4 781		491-	10. 27-

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
61200000 LOCATION DIAC VEHICULES	11 582		11 759		176-	1. 50-
61310000 LOCATION R.CHAR FRTP	35 991		34 889		1 102	3. 16
61320000 LOCATION LOCAUX	870		5 502		4 632-	84. 19-
61350000 LOCATION MATERIEL	2 253		2 158		95	4. 40
61400000 CHARGES CO PROPRIETE BEAUNE	753		916		163-	17. 76-
61410000 CHARGES COPROPRIETE RENE C	11 225		6 601		4 624	70. 04
61420000 CHARGES DE COPROP.FRTP	2 029		2 319		290-	12. 52-
61500000 ENTREPRISE DE NETTOYAGE	34 102		30 420		3 682	12. 10
61510000 ENTRETIEN PETIT AMENAGT LOC	5 431		4 652		778	16. 73
61511000 ENTRETIEN CLIMATISATION	534		744		210-	28. 24-
61520000 MAINTENANCE	33 125		25 134		7 991	31. 79
61530000 ENTRE REPA VEHICULES DE SER	69		103		34-	32. 98-
61540000 ENTR REPA CENTRES MEDI MOBI			359		359-	100. 00-
61542000 DECHETS SITA	176		280		105-	37. 32-
61550000 ENTR.REPARATION MAT MEDICAL			2 188		2 188-	100. 00-
61560000 ENT. DEPLOIEM LOGICIEL	12 204		4 780		7 424	155. 31
61610000 ASSURANCES DES VEHICULES	3 936		3 946		10-	0. 25-
61620000 AUTRES ASS RC ET MULTIRISQU	4 612		4 483		129	2. 89
61630000 ASSURANCE MEDICALE MANDATAIRE	1 099		1 092		7	0. 65
61640000 ASSURANCE COLLAB.DIRIGEANT	2 128		2 103		24	1. 14
61811000 DOCUMENTATION GENERALE	1 338		1 537		199-	12. 92-
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	44 186		3 157		41 029	NS
62120000 INDEMNITES STAGES			1 601		1 601-	100. 00-
62130000 RBRSMT SALAIRES ADMINISTRATEURS	641		283-		924	326. 63
62260000 HONORAIRES	7 140		6 490		650	10. 02
62261000 HONORAIRES ACTES	1 328		2 363		1 036-	43. 82-
62263000 HONORAIRES UTBM	10 400		7 200		3 200	44. 44
62270000 ANNONCES DIVERSES (ASS.)	295		1 297		1 002-	77. 24-
62340000 CADEAUX	213		251		38-	14. 97-
62380000 POURBOIRES DONS	40		50		10-	20. 00-
62431000 RBT 50% TRANSPORT EN COM	73				73	
62511000 DEPLACTS DR EMERY	88		2 270		2 182-	96. 14-
62511100 DEPLACTS MME PICARD	144		262		119-	45. 19-
62512000 DEPLACTS DR ERRARD	66		262		197-	75. 00-
62512200 DEPLACTS MME LAMOTTE			15		15-	100. 00-
62512300 DEPLACEMENT MME CARILLON	101		572		471-	82. 39-
62513000 DEPLACTS DR CORDIER	200		420		220-	52. 34-
62513300 DEPLACTS MR DUSS	291		418		126-	30. 25-
62514000 DEPLACTS DR ROYER	590		2 107		1 517-	71. 98-
62514400 DEPLACTS DR COENT	19				19	
62515500 DEPLACTS MME MARCONI	139		338		199-	58. 84-
62516000 DEPLACEMENT DR CHAPELIER	527		2 567		2 041-	79. 48-
62517000 DEPLACEMENT DR COLLIN			1 703		1 703-	100. 00-
62518000 DEPLCT MME RAVERA	796		1 248		452-	36. 22-
62518100 DEPLACEMENT IPRP BOUR S.	26		433		407-	94. 00-
62518200 DEPLACEMENT INFIRMIERE CARINE			271		271-	100. 00-
62521000 DEPLACEMENT MME MEUNEVEAUX			1 684		1 684-	100. 00-
62524000 DEPLACEMENT M BARD	3 278		3 632		354-	9. 75-
62557000 INDEMNITES KM	30		30			
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	6 976		5 902		1 074	18. 19
62561000 MISSIONS RECEP. COLLOQUE JRN S			1 269		1 269-	100. 00-
62610000 AFFRANCHISSEMENT	6 441		12 645		6 204-	49. 06-
62620000 FRAIS DE TELEPHONE PORTABLES	12 141		11 027		1 114	10. 10
62622000 STANDARD BEAUNE	245				245	
62623000 INTERNET	310				310	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62780000 FRAIS BANCAIRES ET COM/PREST		75		75		
62810000 COTISATIONS		4 117		3 667	451	12.29
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>		<b>46 877</b>		<b>45 756</b>	<b>1 121</b>	<b>2.45</b>
63330000 FORMATION GFC/AREF/FOGECIF		9 331		10 769	1 438-	13.35-
63331000 FORMATIONS EFFECTUEES		6 120		7 453	1 333-	17.89-
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE		4 600			4 600	
63511000 CFE		9 338		10 086	748-	7.42-
63512000 TAXES FONCIERES		17 487		17 448	39	0.23
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>		<b>708 489</b>		<b>856 998</b>	<b>148 509-</b>	<b>17.33-</b>
64100000 APPOINTEMENTS SALAIRES BRUT		787 131		897 430	110 299-	12.29-
64120000 PROV CONGES PAYES SALAIRES		5 937		693	5 244	756.71
64130000 REMBOURSEMT SALAIRES CPAM		1 420		1 448-	2 868	198.12
64131000 RBT PROBTP, SMA		85 999-		40 175-	45 824-	114.06-
64140000 RBT CPAM+SMA EN ATTENTE				498	498-	100.00-
<b>CHARGES SOCIALES</b>		<b>407 202</b>		<b>462 175</b>	<b>54 973-</b>	<b>11.89-</b>
64510000 URSSAF		243 318		279 032	35 713-	12.80-
64520000 CONVENT.COLLECTIVES SMABTP		68 977		74 415	5 438-	7.31-
64530000 RETRAITE CADRES CH. PATRONALES		78 125		91 829	13 704-	14.92-
64532000 PRO BTP PREVOYANCE		14 520		16 638	2 118-	12.73-
64533000 PRO BTP MUTUELLE		12 978		12 091	887	7.33
64540000 RBT CH.SOCIALES SMABTP		13 910-		12 576-	1 334-	10.61-
64580000 PROVISION CONGES PAYES CH S		2 969		346	2 623	758.09
64750000 COTISATION MEDECINE DU TRAVAIL		225		400	175-	43.75-
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>		<b>54 405</b>		<b>52 290</b>	<b>2 115</b>	<b>4.05</b>
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENT		54 405		52 290	2 115	4.05
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>				<b>19 221</b>	<b>19 221-</b>	<b>100.00-</b>
68174000 DOT.PROV.CLIENTS DOUTEUX				19 221	19 221-	100.00-
<b>AUTRES CHARGES</b>		<b>19 817</b>		<b>8 848</b>	<b>10 969</b>	<b>123.97</b>
65440000 ADHERENTS IRRECOUVRABLES		19 811		8 733	11 078	126.84
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE		6		115	108-	94.49-
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>1 547 717</b>		<b>1 720 299</b>	<b>172 581-</b>	<b>10.03-</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>60 061</b>		<b>58 109</b>	<b>1 952</b>	<b>3.36</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>		<b>523</b>		<b>1 019</b>	<b>496-</b>	<b>48.68-</b>
76800000 PRODUITS FINANCIERS CAT		523		1 019	496-	48.68-
<b>PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>		<b>1 448</b>		<b>1 899</b>	<b>451-</b>	<b>23.77-</b>
76700000 PRODUITS FINANCIERS VEGA		1 448		1 899	451-	23.77-
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>1 971</b>		<b>2 919</b>	<b>948-</b>	<b>32.47-</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>1 971</b>		<b>2 919</b>	<b>948-</b>	<b>32.47-</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>62 032</b>		<b>61 028</b>	<b>1 005</b>	<b>1.65</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES 78750000 REPR PROV POUR RISQU ET CHGES			21 500		21 500-	100.00-
			21 500		21 500-	100.00-
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			21 500		21 500-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67110000 INDEMN.LICENCIEMENT			21 500		21 500-	100.00-
			21 500		21 500-	100.00-
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			21 500		21 500-	100.00-
IMPOTS SUR LES BENEFICES 69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	12 917		12 132		785	6.47
	12 917		12 132		785	6.47
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	1 609 750		1 802 826		193 077-	10.71-
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 560 634		1 753 931		193 296-	11.02-
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	49 115		48 896		220	0.45

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 813 652.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 607 779 Euros et dégageant un excédent de 49 115.36 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2021 par le conseil d'administration de l'association.

### **Objet social de l'association**

L'Association a pour objet d'assurer l'organisation, le fonctionnement et la gestion d'un SST principalement destiné aux Professions du BTP et aux activités s'y rattachant conformément aux dispositions du Code du travail.

L'objet de l'Association, tel que défini ci-dessus n'est pas limitatif. Il n'exclut pas, selon les circonstances et en conformité avec les compétences qui lui sont octroyées par l'autorité de tutelle, l'accueil d'autres professions ou activités et peut, dans les limites fixées par les dispositions du code du travail, s'étendre à tout ce qui a un rapport direct ou indirect avec la santé au travail, la prévention des risques professionnels et l'amélioration des conditions de travail.

Sans que cela puisse mettre en cause son existence, l'Association n'est tenue à la réalisation complète et permanente de son objet que dans la limite des moyens mis à sa disposition par ses membres ou les pouvoirs publics.

Pour la poursuite de ses buts, l'Association peut accomplir dans les limites fixées par la loi, toutes opérations financières, mobilières ou immobilières s'y rattachant.

## **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

En janvier 2020, l'apparition en Chine d'une nouvelle forme de coronavirus, le COVID-19, a conduit l'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) à prononcer l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020. Depuis le 11 mars 2020, l'OMS qualifie la situation mondiale du COVID-19 de pandémie (épidémie mondiale).

En date du 14 mars 2020, le Gouvernement Français a pris des mesures pour réduire les contacts et les déplacements sur le territoire Français.

Cette épidémie impacte donc directement l'activité de l'entité, non seulement en raison des conséquences macroéconomiques, mais également et surtout par une diminution de l'activité de l'entité depuis le mois de mars 2020.

## ANNEXE

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

Dans le cadre de l'établissement des comptes clos le 31 décembre 2020, l'association a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'association 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'évènement du COVID-19 sur ses comptes.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020, l'épidémie de COVID-19 n'a eu aucun impact significatif sur le chiffre d'affaires de l'association, compte tenu de la continuité des cotisations adhérents et de la continuité de service assurée, après la période de fermeture, suite aux annonces gouvernementales.

A ce titre, l'association a connu une baisse d'activité due à la fermeture de ses portes aux visiteurs du lundi 16 mars 2020, jusqu'au 11 mai 2020. Cet impact a été reporté dès la réouverture des services.

Des mesures ont également été prises notamment avec le recours au dispositif de chômage partiel afin d'alléger les charges pendant les périodes de réduction de l'activité, le report de certaines échéances.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020, les principaux impacts sur les comptes annuels des mesures prises par l'association concerne la réduction des charges de personnel suite au chômage partiel pour 40 K€.

Il n'y a pas eu de report d'échéance, ni de recours à un Prêt Garanti par l'Etat (PGE).

En fonction de sa connaissance actuelle des éléments de cette crise sanitaire et de son développement et des éléments connus au moment de l'arrêté de ses comptes, la direction estime que le niveau de trésorerie ainsi que les mesures d'accompagnement mises en place par le gouvernement permettent de garantir la continuité d'exploitation sur les 12 prochains mois mais sans pour autant permettre d'estimer de manière fiable l'impact final l'activité à venir de cette épidémie.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

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

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de

## ANNEXE

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

prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **Changement de méthode**

Conformément à la législation, cette annexe est présentée sous la forme du nouveau règlement n°2018-06 de l'ANC, qui abroge le 99-02 du PCG, constituant ainsi un changement de réglementation comptable de l'association.

Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant la méthode rétrospective.

Par rapport à l'exercice précédent, aucun changement n'est intervenu au niveau de la méthode d'évaluation.

Seul, un changement est intervenu au niveau de la présentation des comptes annuels

Nous avons appliqué le changement de réglementation conformément au nouveau règlement n° 2018-06 de l'ANC, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui a été homologué par arrêté et publié au JO du 30 décembre 2018. Il abroge le règlement CRC n° 99-01 (modifié en 2004) et tous les règlements le modifiant.

En ce qui concerne l'application pour la première année, nous vous indiquons ci-après les impacts de présentation pour l'association :

- Changement de dénomination des fonds associatifs en fonds propres ;
- Nouvelle présentation des produits d'exploitation
- Valorisation des contributions volontaires en nature au pied du compte de résultat.

L'association a décidé de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature. La valeur de ces contributions n'est pas significative : seuls les membres du conseil d'administration agissent en tant que bénévoles. Les contributions volontaires sont constituées uniquement des heures de réunion du CA.

- En annexe, l'information sur les rémunérations des trois plus hauts-cadres dirigeants bénévoles et salariés, n'est pas communiquée. Elle désignerait directement une information individualisée.
- Il n'y a aucun avantage en nature.
- Il n'y a pas de cadre bénévole dans l'association.

En aucun cas l'application de la nouvelle méthode n'a modifié les comptes de l'exercice précédent.

## ANNEXE

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

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

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	93 213		51 485
Constructions sur sol propre	716 015		
Installations générales agencements aménagements divers	245 844		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	120 086		5 970
TOTAL	1 081 946		5 970
Prêts, autres immobilisations financières	5 000		
TOTAL	5 000		
TOTAL GENERAL	1 180 159		57 455

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		11 626	133 072	133 072
Constructions sur sol propre			716 015	716 015
Installations générales agencements aménagements divers			245 844	245 844
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			126 056	126 056
TOTAL			1 087 916	1 087 916
Prêts, autres immobilisations financières			5 000	5 000
TOTAL			5 000	5 000
TOTAL GENERAL		11 626	1 225 988	1 225 988

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	62 029	12 087	11 626	62 489
Constructions sur sol propre	532 323	26 869		559 191
Installations générales agencements aménagements divers	203 598	13 721		217 319
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	114 419	1 729		116 148
TOTAL	850 339	42 318		892 658
TOTAL GENERAL	912 368	54 405	11 626	955 147



## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	12 087				
Constructions sur sol propre	26 869				
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 721				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 729				
TOTAL	42 318				
TOTAL GENERAL	54 405				

### Tableau des variations des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	1 423 633	48 896		0	1 472 529
Excédent ou déficit de l'exercice	48 896	48 896-	49 115		49 115
Situation nette	1 472 529		49 115		1 521 644
TOTAL I	1 472 529		49 115	0	1 521 644

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	19 221		19 221		
TOTAL	19 221		19 221		
TOTAL GENERAL	19 221		19 221		
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>			19 221		

## ANNEXE

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

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 000		5 000
Autres créances clients	88 776	88 776	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 445	79 445	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 711	7 711	
Débiteurs divers	55 267	55 267	
Charges constatées d'avance	12 440	12 440	
<b>TOTAL</b>	<b>248 638</b>	<b>243 638</b>	<b>5 000</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	1 260			1 260
Fournisseurs et comptes rattachés	33 740	33 740		
Personnel et comptes rattachés	50 156	50 156		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	100 837	100 837		
Impôts sur les bénéfices	9 051	9 051		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 767	15 767		
Autres impôts taxes et assimilés	15 881	15 881		
Autres dettes	65 316	65 316		
<b>TOTAL</b>	<b>292 008</b>	<b>290 748</b>		<b>1 260</b>

### Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

- Logiciels informatiques, amortis sur une durée allant d'un à dix ans.

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des amortissements

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

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

### Evaluation des créances et des dettes

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

## **ANNEXE**

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

### **Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

### **Dépréciation des valeurs mobilières**

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	31 360
Autres créances	115 084
Total	146 444

## **ANNEXE**

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

### **Détail des produits à recevoir**

	Montant
Cotisations 2020 à recevoir	86 627
Organismes sociaux à recevoir	59 817
Total	146 444

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75
Dettes fiscales et sociales	76 875
Autres dettes	38 189
Total	115 139

## ANNEXE

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

### Détail des charges à payer

	Montant
Congés payés charges sociales comprises	75 077
Avoir à établir	456
CVAE	1 798
Charges externes	37 733
Factures non parvenues	75
Total	115 139

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 440
Total	12 440

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	218 183
55 à 59 ans	6 à 10 ans	91 406
45 à 54 ans	11 à 20 ans	81 614
35 à 44 ans	21 à 30 ans	27 817
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		419 020

#### Hypothèses de calculs retenues

Le montant de l'engagement de départ en retraite s'élève à 419 020 € au 31/12/2020.

Les hypothèses de calcul retenues pour calculer cet engagement sont les suivantes:

- \* Taux de croissance des salaires: 1%
- \* Taux d'actualisation : 0,34%
- \* Taux de charges sociales 45% pour les ETAM et 50% pour les cadres
- \* Turnover : faible
- \* Age de départ à la retraite : 65-67 ans (Départ à taux plein)
- \* Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié)

Cet engagement est pris en charge par la SMABTP lors du départ en retraite des salariés.

## ANNEXE

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

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Transferts de charges

Nature	Montant
Formations salariés	8 771
Total	8 771