

BILAN

AU

31 DECEMBRE 2019

Index

Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
compte de résultat premiere partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
Détail des comptes - Bilan Actif (2050).....	9
Détail des comptes - Bilan Passif (2051).....	12
Détail des comptes - Compte de Résultat (2052).....	14
Détail des comptes - Compte de Résultat (2053).....	18
Principes, règles et méthodes comptable.....	20
Developpement de l'actif.....	21
Les immobilisations et amortissements.....	22
Immobilisations.....	23
Ammortissement.....	24
Les immobilisations financieres.....	25
Les stocks et les travaux en cours.....	26
Produits à recevoir.....	27
Charges constatées d'avance.....	28
Developpement du passif.....	29
Subvention d'équipement et dons immobilises.....	30
Fonds dédiés.....	31
Fonds dédiées sur subventions de sécurité.....	32
Provisions Risque et Charges.....	33
Provisions inscrites au bilan.....	34
Emprunts et dettes à long et moyen terme.....	35

Index

Valeurs exigibles à court terme.....	36
Etats et autres collectivités publiques.....	37
Autres informations.....	38
Etat des échéances, des créances et des dettes.....	39
Charges à payer.....	40
Produits à recevoir.....	41
Charges et produits constatés d'avance.....	42
Engagements financiers.....	43
Dettes garanties par des sûretés réelles.....	44
Résultat exceptionnel.....	45
Effectifs 2019.....	46



Bilan Actif

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	624 142	580 809	43 333	74 627
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	25 100		25 100	16 815
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	649 242	580 809	68 433	91 442
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	989 945		989 945	989 945
Constructions	6 329 049	3 571 466	2 757 582	2 917 869
Matériels et ouvrages (bibliothèque)	10 345 972	35 959	10 310 013	10 227 122
Autres immobilisations corporelles	3 790 719	2 769 916	1 020 803	1 208 669
Immobilisations en cours				15 427
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	21 455 684	6 377 341	15 078 343	15 359 031
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				381
Prêts	88 654	78 147	10 508	6 861
Autres immobilisations financières	61		61	61
TOTAL immobilisations financières :	88 715	78 147	10 569	7 303
ACTIF IMMOBILISÉ	22 193 642	7 036 297	15 157 345	15 457 777

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production (Publications)	7 950		7 950	7 950
Stocks produits finis (Publications)	1 117 639	1 058 028	59 611	73 627
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	1 125 589	1 058 028	67 561	81 577
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	338 358	55 218	283 141	125 558
Autres créances	1 678 458	619 385	1 059 073	524 422
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 016 817	674 603	1 342 214	649 981
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	500 000	1 120	498 880	2 084 330
Disponibilités	12 993 446		12 993 446	11 235 538
Charges constatées d'avance	64 172		64 172	69 889
TOTAL disponibilités et divers :	13 557 618	1 120	13 556 498	13 389 758
ACTIF CIRCULANT	16 700 024	1 733 751	14 966 273	14 121 316

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	38 893 666	8 770 048	30 123 618	29 579 093
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Fonds statutaires dont versé	3 000 152	3 000 152
Réserves statutaires ou contractuelles	5 500 000	5 500 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 493 461	1 538 184
Résultat de l'exercice	1 339 434	955 277
TOTAL situation nette :	12 333 047	10 993 614
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 257 367	9 383 067
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
FONDS PROPRES	21 590 414	20 376 680
Produits des émissions de titres participatifs		
Fonds dédiés	4 701 610	5 374 165
FONDS DEDIES	4 701 610	5 374 165
Provisions pour risques	183 789	161 470
Provisions pour charges	1 116 601	1 116 601
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 300 390	1 278 071
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		166 667
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		166 667
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	26 051	38 919
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 453 636	1 091 325
Dettes fiscales et sociales	1 010 870	1 176 728
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 645	76 538
TOTAL dettes diverses :	2 505 152	2 344 591
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 531 203	2 550 176
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	30 123 618	29 579 093

*certifiés Etats financiers
Le Commissaire aux Comptes
Hilla*

COMPTE DE RESULTAT

DE

L'EXERCICE 2019

Compte de Résultat (Première Partie)

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	1 208 603	163 018	1 371 621	1 363 980
Production vendue de services	1 312 101		1 312 101	957 946
Chiffres d'affaires nets	2 520 703	163 018	2 683 722	2 321 926
Production stockée			10 413 948	10 043 567
Subventions d'exploitation			410 524	694 432
Reprises sur amortissement et provision, quote-part s/subvention virée au résultat			661 156	1 293 965
Autres produits			672 562	1 655 767
Report des ressources non utilisées / Fonds dédiés				
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 841 911	16 009 658
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			720 569	717 824
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(246 363)	249 707
Autres achats et charges externes			3 338 710	5 080 400
TOTAL charges externes :			3 812 916	6 047 930
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			496 694	431 887
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 850 791	4 937 174
Charges sociales			2 588 794	2 825 732
TOTAL charges de personnel :			7 439 585	7 762 906
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			495 992	465 654
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			537 248	68 486
Dotations aux provisions pour risques et charges			183 789	161 470
TOTAL dotations d'exploitation :			1 217 029	695 611
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
Engagements à réaliser sur fonds dédiés			980 242	980 072
				11 230
CHARGES D'EXPLOITATION			13 946 465	15 929 636
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			895 446	80 022

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	895 446	80 022
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	67 711	36 373
Reprises sur provisions et transferts de charges	17 188	
Différences positives de change	1 731	677
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	86 630	37 049
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions & engagements fonds dédiés	13 207	29 239
Intérêts et charges assimilées	2 174	8 984
Différences négatives de change	1 849	1 155
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	17 229	39 378
RÉSULTAT FINANCIER	69 401	(2 329)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	964 846	77 694
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	664 062	1 078 356
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et report fonds dédiés		
	664 062	1 078 356
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	289 475	200 773
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	289 475	200 773
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	374 587	877 584
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	15 592 603	17 125 064
TOTAL DES CHARGES	14 253 170	16 169 787
BÉNÉFICE OU PERTE	1 339 434	955 277

DETAIL
DES
COMPTES

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	624 142,20	580 809,05	43 333,15	74 627,04	-31 293,89	-41,93
20510000 LOGICIELS	269 504,52		269 504,52	247 419,57	22 084,95	8,93
20520000 SITE INTERNET	304 886,37		304 886,37	293 836,37	11 050,00	3,76
20530000 PROGICIELS	49 751,31		49 751,31	49 751,31		
28051000 AMORT LOGICIELS		252 951,28	-252 951,28	-212 854,99	-40 096,29	-18,84
28052000 AMORT SITE INTERNET		278 106,46	-278 106,46	-253 773,91	-24 332,55	-9,59
28053000 AMORT PROGICIEL		49 751,31	-49 751,31	-49 751,31		
Autres immobilisations incorporelles	25 100,00		25 100,00	16 815,00	8 285,00	49,27
23120000 IMMO INCORPORELLE EN	25 100,00		25 100,00	16 815,00	8 285,00	49,27
Immobilisations corporelles						
Terrains	989 945,00		989 945,00	989 945,00	0,00	
21100000 TERRAIN	989 945,00		989 945,00	989 945,00		
Constructions	6 329 048,54	3 571 466,29	2 757 582,25	2 917 868,79	-160 286,54	-5,49
21310000 BÂTIMENT CHARENTON	1 990 535,34		1 990 535,34	1 990 535,34		
21350000 INSTALLATIONS GENERA	745 385,27		745 385,27	745 385,27		
21410000 CONST S/ TERRAIN AUT	3 593 127,93		3 593 127,93	3 593 127,93		
28131000 AMORT BATIMENT CHAR		438 194,21	-438 194,21	-388 430,83	-49 763,38	-12,81
28135000 AMORT AAI MACONNERIE		176 427,17	-176 427,17	-155 732,21	-20 694,96	-13,29
28141000 AMORT CONSTRUCT°S/ T		2 956 844,91	-2 956 844,91	-2 867 016,71	-89 828,20	-3,13
Inst. tech., matériel et out. industriels	10 345 972,19	35 959,05	10 310 013,14	10 227 121,65	82 891,49	0,81
21510000 MATERIEL & OUTILLAGE S	25 791,13		25 791,13	25 791,13		
21512000 MAT&OUTILL. S/ TERRAIN	12 259,36		12 259,36	12 259,36		
21580000 OUVRAGES ET COLLECT	10 307 921,70		10 307 921,70	10 223 184,97	84 736,73	0,83
28151000 AMORT MATERIEL & OUTI		23 699,69	-23 699,69	-22 222,89	-1 476,80	-6,65
28151200 AMORT MAT OUT.S/TERRA		12 259,36	-12 259,36	-11 890,92	-368,44	-3,10
Autres immobilisations corporelles	3 790 718,52	2 769 915,95	1 020 802,57	1 208 669,32	-187 866,75	-15,54
21800000 AGTCTS INSTALL SUGER	28 362,29		28 362,29	9 048,14	19 314,15	213,46
21810000 AGTCTS INSTALL SIEGE	568 897,39		568 897,39	554 137,02	14 760,37	2,66
21811000 ACGCTS INSTALL CHARE	86 703,50		86 703,50	86 703,50		
21811100 AAI ELECTRICITE CHARE	217 152,45		217 152,45	217 152,45		
21811200 AAI CHAUFFAGE CHAREN	441 279,01		441 279,01	441 279,01		
21811300 AAI / SSI CHARENTON	95 206,65		95 206,65	95 206,65		
21811400 AAI RAYONNAGE	434 139,25		434 139,25	434 139,25		
21820000 TRANSPORT	17 821,69		17 821,69	17 821,69		
21830000 BUREAU & INFO	1 577 722,36		1 577 722,36	1 530 232,44	47 489,92	3,10
21840000 MOBILIER	323 433,93		323 433,93	323 433,93		
28180000 AMORT/AGENC T SUGER		5 874,98	-5 874,98	-1 405,62	-4 469,36	-317,96
28181000 AMORT S/AGENCEMENT		326 321,01	-326 321,01	-298 333,72	-27 987,29	-9,38
28181100 AMORT AAI SERRURERIE		37 102,45	-37 102,45	-32 767,27	-4 335,18	-13,23
28181110 AMORT AAI ELECTRICITE		120 727,20	-120 727,20	-106 250,30	-14 476,90	-13,63
28181120 AMORT AAI CHAUFF/VENT		370 304,23	-370 304,23	-326 176,33	-44 127,90	-13,53
28181130 AMORT AAI SSI		79 690,23	-79 690,23	-70 169,56	-9 520,67	-13,57
28181140 AMORT AAI RAYONNAGE		191 141,84	-191 141,84	-169 434,88	-21 706,96	-12,81
28182000 AMORT MATERIEL TRANS		17 821,69	-17 821,69	-17 821,69		
28183000 AMORT MAT BUREAU & I		1 341 279,72	-1 341 279,72	-1 208 716,68	-132 563,04	-10,97
28184000 AMORT MOBILIER		279 652,60	-279 652,60	-269 408,71	-10 243,89	-3,80
Immobilisations en cours				15 426,62	-15 426,62	-100,00
23000000 IMMO CORPORELLES EN				15 426,62	-15 426,62	-100,00
Immobilisations financières						
Autres titres immobilisés				381,25	-381,25	-100,00
27100000 TITRES IMMOBILISÉS				381,25	-381,25	-100,00
Prêts	88 654,22	78 146,70	10 507,52	6 861,11	3 646,41	53,15
27480000 PRÊT 1% LOGEMENT	88 654,22		88 654,22	72 928,22	15 726,00	21,56
29748000 PROVISION DÉPRÉCIATI		78 146,70	-78 146,70	-66 067,11	-12 079,59	-18,28
Autres immobilisations financières	61,00		61,00	61,00	0,00	

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
27511000 DÉPÔTS & CAUTIONNEM	61,00		61,00	61,00		
TOTAL (II)	22 193 641,67	7 036 297,04	15 157 344,63	15 457 776,78	-300 432,15	-1,94
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
En cours de production de services	7 950,00		7 950,00	7 950,00	0,00	
34500000 TRAVAUX EN COURS/TEC	7 950,00		7 950,00	7 950,00		
Produits intermédiaires et finis	1 117 639,02	1 058 027,80	59 611,22	73 627,33	-14 016,11	-19,04
35000000 STOCKS PUBLICATIONS	1 117 639,02		1 117 639,02	871 275,92	246 363,10	28,28
39500000 PROVISION DÉPRÉCIATI		1 058 027,80	-1 058 027,80	-797 648,59	-260 379,21	-32,64
Créances						
Clients et comptes rattachés	338 358,13	55 217,54	283 140,59	125 558,39	157 582,20	125,51
41100000 CLIENTS DIVERS	292 396,77		292 396,77	155 325,11	137 071,66	88,25
41810000 FACTURES A ETABLIR	45 961,36		45 961,36		45 961,36	
49170000 PROVISION DÉPRÉCIATI		55 217,54	-55 217,54	-29 766,72	-25 450,82	-85,50
Autres créances	1 678 458,49	619 385,46	1 059 073,03	524 422,36	534 650,67	101,95
42130000 NETS A PAYER NEGATIF	902,54		902,54	502,43	400,11	79,63
42530000 AVANCES FRAIS DE MISS	3 260,00		3 260,00	3 360,00	-100,00	-2,98
42540000 AVANCE AUX PERSONNE				1 400,00	-1 400,00	-100,00
42870000 REMBT. TICKETS RESTA	1 411,00		1 411,00	227,80	1 183,20	519,40
43733000 PENSIONS CIVILES	301,23		301,23	301,23		
43840000 INDEMNITE JOURNALIERE	4 838,94		4 838,94	3 730,23	1 108,71	29,72
44560000 TVA DEDUCTIBLE	1 031,20		1 031,20		1 031,20	
44567000 CRÉDIT DE TVA	166 209,00		166 209,00	36 430,00	129 779,00	356,24
44578000 TVA COLLECTEE 20%				8 271,27	-8 271,27	-100,00
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES				34 477,00	-34 477,00	-100,00
46700000 DÉBITEURS / CRÉDITEU	548 419,50		548 419,50		548 419,50	
46725000 AUTRES DEBITEURS DIV	219 865,29		219 865,29		219 865,29	
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	662 919,79		662 919,79	784 258,75	-121 338,96	-15,47
46871000 RA À RECEVOIR				8 881,60	-8 881,60	-100,00
47110000 LANGAGE ET SOCIÉTÉ				476,53	-476,53	-100,00
47120000 PUBLICATIONS DIVERSES				41 516,06	-41 516,06	-100,00
47121000 AUTRES PUBLICATIONS				6 875,50	-6 875,50	-100,00
47140000 REVUE TERRAIN				298,76	-298,76	-100,00
47280000 AVANCES AUX CHERCHE	69 300,00		69 300,00		69 300,00	
49600000 PROVISION DÉBITEURS D		619 385,46	-619 385,46	-406 584,80	-212 800,66	-52,34
Divers						
Valeurs mobilières de placement	499 999,99	1 120,00	498 879,99	2 084 330,28	-1 585 450,29	-76,07
50392000 FCP CM-CIC PROTECT.90	299 999,99		299 999,99	299 999,99		
50393000 TITRES CREDIT COOP				1 001 518,16	-1 001 518,16	-100,00
50600000 OBLIGATIONS	200 000,00		200 000,00	200 000,00		
50701000 BNTM CREDIT DU NORD				600 000,00	-600 000,00	-100,00
59030000 PROV P/DEPRECIAT ACTI				-12 267,87	12 267,87	100,00
59060000 PROV P/DEPRECIAT OBLI		1 120,00	-1 120,00	-4 920,00	3 800,00	77,24
Disponibilités	12 993 446,26		12 993 446,26	11 235 538,27	1 757 907,99	15,65
51220000 CREDIT DU NORD				2 551,68	-2 551,68	-100,00
51230000 LIVRET ASSOC CREDIT D				613 434,56	-613 434,56	-100,00
51260000 BFCC				20 301,08	-20 301,08	-100,00
51270000 BFCC COMPTE EPARGNE				1 007 888,08	-1 007 888,08	-100,00
51280000 CAISSE DES DEPOTS	16 566,70		16 566,70	8 023,98	8 542,72	106,46
51300000 CIC SUGER	602 082,37		602 082,37	158 098,51	443 983,86	280,83
51310000 CIC MSH	3 557 823,53		3 557 823,53	884 253,16	2 673 570,37	302,35
51320000 CIC LANGAGE	82 828,70		82 828,70	75 995,98	6 832,72	8,99
51330000 CIC TERRAIN				58 513,04	-58 513,04	-100,00
51340000 CIC CID	688 949,67		688 949,67	383 166,38	305 783,29	79,80
51360000 CIC TRANSFERT				9 437,28	-9 437,28	-100,00
51381000 CIC EPARGNE CASCADE				522 046,17	-522 046,17	-100,00
51383000 CIC LIVRET ASSOC 5579/				4 720 250,62	-4 720 250,62	-100,00
51385000 CIC LIVRET COFUND 105				830 823,91	-830 823,91	-100,00
51386000 CIC LIVRET ASSOC 10557				427 584,54	-427 584,54	-100,00
51387000 CIC CAT TEMPO CAPI	1 500 000,00		1 500 000,00	1 500 000,00		

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	Variation En %
51388000 CIC TRIPLEX 7816	10,01		10,01		10,01	
51389000 CIC TRIPLEX 7928	428 559,67		428 559,67		428 559,67	
51390000 CIC TRIPLEX 7929	6 083 526,51		6 083 526,51		6 083 526,51	
51870000 INERETS COURUS A REC	17 424,66		17 424,66		17 424,66	
53110000 CAISSE CENTRALE	7 594,46		7 594,46	5 514,25	2 080,21	37,72
53130000 CAISSE CHARENTON	289,07		289,07	75,07	214,00	285,07
53210000 CAISSE SUGER	3 057,77		3 057,77	2 713,65	344,12	12,68
58090000 AGF FONDS DE ROULEM	4 733,14		4 733,14	4 866,33	-133,19	-2,74
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	64 172,21		64 172,21	69 889,21	-5 717,00	-8,18
48600000 CHARGES CONSTATEES	64 172,21		64 172,21	69 889,21	-5 717,00	-8,18
TOTAL (III)	16 700 024,10	1 733 750,80	14 966 273,30	14 121 315,84	844 957,46	5,98
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	38 893 665,77	8 770 047,84	30 123 617,93	29 579 092,62	544 525,31	1,84

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Passif (2051)

	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	3 000 152,45	3 000 152,45	0,00	
10220000 FONDS STATUTAIRES	3 000 152,45	3 000 152,45		
Réserves statutaires ou contractuelles	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	
10630000 RESERVES STATUTAIRES & CONTRACTUELL	5 500 000,00	5 500 000,00		
Report à nouveau	2 493 461,12	1 538 184,04	955 277,08	62,10
11000000 RAN CRÉDITEUR	2 493 461,12	1 538 184,04	955 277,08	62,10
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 339 433,58	955 277,08	384 156,50	40,21
Subventions d'investissement	9 257 367,18	9 383 066,79	-125 699,61	-1,34
13120000 ACQ. D'OUVRAGES / DOCUMENTAIRES	6 263 056,95	6 178 320,22	84 736,73	1,37
13140000 SUBV D'ÉQUIPEMENT S/BIENS AMORTIS	1 870 854,19	1 870 854,19		
13150000 SUBV D'ÉQUIPEMENT CHARENTON	1 867 148,49	1 867 148,49		
13160000 SUBVENTION D'ÉQUIPEMENT POUR RA	1 116 513,22	1 116 513,22		
13170000 AUTRES SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENTS	668 077,35	668 077,35		
13180000 SUBV INV/RASPAIL 17/18 PROD FINAN	469 554,16	469 554,16		
13810000 SUBVENTION D'ÉQUIPEMENT SUGER	3 836 289,05	3 836 289,05		
13918000 AMORT SUB INV/RASPAIL 17/18 PROD FI	-125 898,54	-55 053,78	-70 844,76	-128,68
13940000 AMORT SUBV EQUIP BIENS AMORTISSABLE	-1 870 854,19	-1 870 854,19		
13950000 AMORT SUBV EQUIP CHARENTON	-438 194,21	-388 430,83	-49 763,38	-12,81
13960000 AMORT SUBV EQUIP R.A.	-1 116 513,22	-1 116 513,22		
13980000 AMORT SUBV EQUIP SUGER	-3 282 666,07	-3 192 837,87	-89 828,20	-2,81
TOTAL (I)	21 590 414,33	20 376 680,36	1 213 733,97	5,96
AUTRES FONDS PROPRES				
Avances conditionnées	4 701 610,49	5 374 165,14	-672 554,65	-12,51
19410000 PROV RISQUES & CHARGES SÉCURITÉ	111 805,26	111 805,26		
19411000 FONDS AMIANTE	914 610,20	912 747,86	1 862,34	0,20
19420000 PROV RISQUES & CHARGES MAINTENANCE	433 961,45	433 961,45		
19430000 FONDS DÉDIÉS	3 219 319,15	3 791 530,65	-572 211,50	-15,09
19460000 FONDS DÉDIÉS CEM	21 914,43	124 119,92	-102 205,49	-82,34
TOTAL (II)	4 701 610,49	5 374 165,14	-672 554,65	-12,51
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	183 789,00	161 470,00	22 319,00	13,82
15160000 PROVISION POUR R & C	183 789,00	161 470,00	22 319,00	13,82
Provisions pour charges	1 116 600,75	1 116 600,75	0,00	
15320000 PROVISION CHARGES	1 116 600,75	1 116 600,75		
TOTAL (III)	1 300 389,75	1 278 070,75	22 319,00	1,75
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits		166 666,52	-166 666,52	-100,00
16400000 EMPRUNT		166 666,52	-166 666,52	-100,00
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	26 051,20	38 918,68	-12 867,48	-33,06
41170000 CLIENTS SUGER	26 051,20	38 918,68	-12 867,48	-33,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 453 636,38	1 091 325,06	362 311,32	33,20
40000000 FOURNISSEURS	634 930,56	551 186,50	83 744,06	15,19
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	286 130,08	254 071,95	32 058,13	12,62
40170000 FOURNISSEURS RETENUE DE GARANTIE		2 714,86	-2 714,86	-100,00
40800000 FACTURES NON PARVENUES	532 575,74	283 351,75	249 223,99	87,96
Dettes fiscales et sociales	1 010 870,29	1 176 727,93	-165 857,64	-14,09
42120000 RÉMUNÉRATIONS DUES	40,00	10 120,75	-10 080,75	-99,60
42710000 SAISIE ARRÊT	366,99	195,16	171,83	88,05
42820000 PROV. CONGÉS PAYÉS	283 744,00	269 297,00	14 447,00	5,36
42830000 PROV. POUR CET	128 913,00	141 803,00	-12 890,00	-9,09
42840000 PROV. POUR CDD	24 753,00	22 977,00	1 776,00	7,73
42850000 PROV. INDEMNITES DIVERSES		56 805,00	-56 805,00	-100,00
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	35 043,00	33 137,00	1 906,00	5,75

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
43110000 URSSAF SALARIES	145 190,00	143 125,00	2 065,00	1,44
43180000 MDA AVANT 2019		5,50	-5,50	-100,00
43190000 AGESEA & MAISON DES ARTISTES	1 585,79	2 281,87	-696,08	-30,50
43720000 MUTUELLE AG2R	24 753,24	22 269,94	2 483,30	11,15
43731000 AG2R REUNICA PREVOYANCE	12 578,15	12 391,51	186,64	1,51
43732000 RETRAITE MEDERIC	42 005,05	44 512,06	-2 507,01	-5,63
43781000 CILGERE 1% LOGEMENT	50 658,03	50 235,85	422,18	0,84
43782000 FORMATION CONTINUE FONDATION	4 928,30	34 675,57	-29 747,27	-85,79
43783000 FORMATION CONTINUE CDD	4 098,87	6 145,46	-2 046,59	-33,30
43784000 AGEFIPH (TRAVAILLEURS HANDICAPES)	10 832,40	10 670,40	162,00	1,52
43785000 DUP OEUVRES SOCIALES 1.20%	9 491,55	13 992,14	-4 500,59	-32,17
43785100 DUP FONCTIONNEMENT 0.20%	1 581,92	2 332,09	-750,17	-32,17
43800000 ORGANISMES SOCIAUX CHARGE A PAYER	20 895,00	21 570,00	-675,00	-3,13
43802000 CHARGES S/CONGES PAYES	130 533,00	169 685,00	-39 152,00	-23,07
43803000 CHARGES POUR CET	44 851,00	60 334,00	-15 483,00	-25,66
43804000 CHARGES POUR CDD	11 815,00	13 445,00	-1 630,00	-12,12
43805000 CHARGES INDEMN. DIVERSES		34 281,00	-34 281,00	-100,00
44210000 PRLVT A LA SOURCE IMPOT S/REVENU	16 930,00		16 930,00	
44560000 TVA DEDUCTIBLE		401,77	-401,77	-100,00
44571000 TVA COLLECTEE 2.10%		38,86	-38,86	-100,00
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 283,00		5 283,00	
Autres dettes	40 645,49	76 538,18	-35 892,69	-46,90
46700000 DÉBITEURS / CRÉDITEURS DIVERS		28 999,44	-28 999,44	-100,00
46871000 RA À RECEVOIR	17 093,61		17 093,61	
47000000 COMPTE D'ATTENTE	18 818,74	1 672,41	17 146,33	1025,25
47150000 RA EN ATTENTE D'IMPUTATION		41 000,00	-41 000,00	-100,00
47260000 AGF	4 733,14	4 866,33	-133,19	-2,74
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	2 531 203,36	2 550 176,37	-18 973,01	-0,74
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	30 123 617,93	29 579 092,62	544 525,31	1,84

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de biens	1 371 620,80	1 363 979,98	7 640,82	0,56
70101000 VENTES SELON CODE DE TVA 10%	446 491,89	452 038,00	-5 546,11	-1,23
70102000 VENTES SELON CODE DE TVA 20%	4 714,37	26 288,14	-21 573,77	-82,07
70102100 VENTES SELON CODE DE TVA 2,1%	6 529,09	7 863,23	-1 334,14	-16,97
70105500 VENTES SELON CODE DE TVA 5,5%	720 200,93	678 913,47	41 287,46	6,08
70160000 VENTES CEE	42 013,08	52 426,95	-10 413,87	-19,86
70161000 VENTES EXPORT	18 167,09	20 621,90	-2 454,81	-11,90
70170000 VENTES NON IMPOSABLES	81 037,16	74 462,96	6 574,20	8,83
70180000 RETROC VENTES FMSH DIFFUSION	52 467,19	51 365,33	1 101,86	2,15
70822000 PARTICIPATION EDITION EXPORT				
70823000 COMMISSIONS/VENTES 20%				
70881000 AUTRES PRODUITS DIVERS				
Production vendue de services	1 312 100,76	957 946,44	354 154,32	36,97
70610000 SALON NI		60,30	-60,30	-100,00
70670000 PRESTAT°SERVICES NI	45 961,36		45 961,36	
70670550 PRESTAT° CHAR LOC 5.5%	56 025,07	59 051,08	-3 026,01	-5,12
70672000 PRESTAT° CHAR LOC 20%	502 828,89	496 346,74	6 482,15	1,31
70674000 PRESTATIONS FRAIS DE GESTION	105 693,82	73 259,08	32 434,74	44,27
70820000 PARTICIPATION EDITION NI	43,36	63,22	-19,86	-31,41
70822000 PARTICIPATION EDITION EXPORT	11 361,05	11 303,84	57,21	0,51
70823000 COMMISSIONS/VENTES 20%	47 590,03	42 990,72	4 599,31	10,70
70842000 MISE À DISPO PERSONNEL 20%	183 221,09	174 533,15	8 687,94	4,98
70850000 FRAIS DE PORT NI	6 118,96	5 479,92	639,04	11,66
70850200 FRAIS PORT TVA 20%	28 664,79	28 785,02	-120,23	-0,42
70880000 AUTRES PROD S/PERSONNEL	353,60	30 385,59	-30 031,99	-98,84
70881000 AUTRES PRODUITS DIVERS	85 900,00		85 900,00	
70881100 AUTRES PRODUITS EXPORT	215,46	387,83	-172,37	-44,44
70882000 PRODUITS ACTIVITÉS ANNEXES 20%	238 123,28	35 299,95	202 823,33	574,57
Chiffres d'affaires nets	2 683 721,56	2 321 926,42	361 795,14	15,58
Production immobilisée	672 561,56	1 655 767,26	-983 205,70	-59,38
78940000 UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	-1 855,43	1 223 623,98	-1 225 479,41	-100,15
7894RA00 REPORT RESSOU.NON UTILISEES/SUBV RA	674 416,99	432 143,28	242 273,71	56,06
Subvention d'exploitation	10 413 947,74	10 043 566,77	370 380,97	3,69
74810000 SUBVENTIONS MENSUR	10 395 359,74	10 024 236,77	371 122,97	3,70
74811000 AUTRES SUBVENTIONS RECUES FRANCE	18 588,00	19 330,00	-742,00	-3,84
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	410 523,80	694 432,02	-283 908,22	-40,88
75710000 QUOTE PART SUBV/Biens N/RENOUV.	210 436,34	187 790,40	22 645,94	12,06
78150000 REPRISE PROVE R & C	161 470,00	158 836,00	2 634,00	1,66
78173000 REPRISE S/PROVIS° STOCKS EN COURS		246 765,32	-246 765,32	-100,00
78174000 REPRISE S/PROVIS° DEPRECIAT° CREANC	38 617,46	92 825,30	-54 207,84	-58,40
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITAT°		8 215,00	-8 215,00	-100,00
Autres produits	661 156,38	1 293 965,21	-632 808,83	-48,90
75160000 DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION	31 147,04	-108,33	31 255,37	28852,00
75180000 RETROCESSION CID PUB.ASSOCIES	9 569,51	41 237,28	-31 667,77	-76,79
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	354,09	1 654,08	-1 299,99	-78,59
75810000 PRODUITS DIVERS	298 941,53	255 380,85	43 560,68	17,06
75811000 PRECIPUTS RECUS	10 232,00		10 232,00	
75820000 RA RECUES NI	-75 626,20	346 756,05	-422 382,25	-121,81
75822000 RA RECUES 20%	93 333,34	94 833,34	-1 500,00	-1,58
75823000 RA RECUES UE	89 218,65	212 871,88	-123 653,23	-58,09
75824000 RA RECUES EXPORT	203 986,42	341 340,06	-137 353,64	-40,24
Total des produits d'exploitation (I)	14 841 911,04	16 009 657,68	-1 167 746,64	-7,29
CHARGES D'EXPLOITATION				
Variation de stock (marchandises)		11 230,32	-11 230,32	-100,00
6894RA00 ENGAGEMENT REALISER S/SUBV ATTRIB. RA		11 230,32	-11 230,32	-100,00
Achat mat. 1ère et autres appro.	720 568,54	717 823,90	2 744,64	0,38
60200000 ACHATS D'OUVRAGES	630 759,29	588 686,82	42 072,47	7,15
60280000 ACHATS PUBLICS COÛTS DE FABRICATION	89 809,25	129 137,08	-39 327,83	-30,45
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-246 363,10	249 706,82	-496 069,92	-198,66
60320000 VARIATION DE STOCK	-246 363,10	251 656,52	-498 019,62	-197,90

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
60321000 VARIATION DE STOCK TEC		-1 949,70	1 949,70	100,00
Autres achats et charges externes	3 338 710,21	5 080 399,52	-1 741 689,31	-34,28
60410000 ACHATS D'ETUDES	264 491,27	582 901,34	-318 410,07	-54,63
60414000 PRESTATIONS SERVICE NUMERISATION		2 700,00	-2 700,00	-100,00
60611000 ELECTRICITÉ	240 644,78	252 491,98	-11 847,20	-4,69
60613000 CARBURANT & LUBRIFIANTS	1 800,88	1 982,01	-181,13	-9,14
60614000 VAPEUR & GAZ	115 310,90	113 976,21	1 334,69	1,17
60615000 EAU	21 725,05	21 484,94	240,11	1,12
60631000 PETIT EQUIPEMENT & PETIT MATÉRIEL	54 037,05	87 416,15	-33 379,10	-38,18
60632000 LINGE	6,65	1 361,25	-1 354,60	-99,51
60633000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	1 624,55	1 753,53	-128,98	-7,36
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	32 771,18	35 984,03	-3 212,85	-8,93
60641000 FOURNIT. ADMINISTRAT. PAPIER		206,60	-206,60	-100,00
60643000 ACHATS D'EMBALLAGE	3 417,40	5 837,89	-2 420,49	-41,46
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	7 286,54	762,44	6 524,10	855,69
61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE	63 901,37	58 006,64	5 894,73	10,16
61350000 LOCATION MOBILÈRE	11 793,94	15 771,56	-3 977,62	-25,22
61400000 AUTRES CHARGES LOCATIVES	194 407,36	1 326 878,16	-1 132 470,80	-85,35
61405000 AUTRES CHAR LOCAT CHARENTON	31 820,68	33 377,74	-1 557,06	-4,66
61520000 ENTRETIEN & RÉPARATION	91 957,11	149 671,63	-57 714,52	-38,56
61530000 ENTRETIEN & RÉPARATION SS CONTRAT	438 573,56	382 177,91	56 395,65	14,76
61535000 MAINT. INFORM. S/CONTRAT	60 869,17	80 664,51	-19 795,34	-24,54
61535400 MAINT INFORMATIQUE DOCUMENTAIRE	31 853,33	29 787,86	2 065,47	6,93
61540000 TRAVAUX S/PROV. SUGER		-750,00	750,00	100,00
61610000 PRIMES ASSURANCES MULTI-RISQUES	71 113,12	69 884,05	1 229,07	1,76
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	33 332,67	12 048,05	21 284,62	176,66
61820000 PRETS INTER BIBLIOTHEQUE	66,00	102,60	-36,60	-35,67
61830000 ABONNEMENTS EN LIGNE	142 738,02	136 125,96	6 612,06	4,86
61850000 COLLOQUES & SÉMINAIRES	3 471,15	13 976,76	-10 505,61	-75,16
61880000 SERVICES EXTÉRIEURS DIVERS	4 751,88	5 440,95	-689,07	-12,66
62100000 PRESTAT. EXT. MENAGE	113 190,40	103 569,31	9 621,09	9,29
62101000 PREST FRANCE PRESTIGE	28 711,00	21 846,50	6 864,50	31,42
62110000 INTÉRIMAIRES	70 395,37	64 163,63	6 231,74	9,71
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	36 371,71	42 974,41	-6 602,70	-15,36
62260000 HONORAIRES & TRADUCTION	238 252,77	134 044,29	104 208,48	77,74
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	5 611,00	10 739,00	-5 128,00	-47,75
62330000 FOIRES & EXPOSITION	9 378,87	13 544,23	-4 165,36	-30,75
62350000 RELIURES D'OUVRAGES	434,00		434,00	
62360000 CATALOGUES & IMPRIMÉS	12 721,61	16 458,00	-3 736,39	-22,70
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	10 000,00		10 000,00	
62420000 TRANSPORT SUR VENTES	8 335,48	4 092,50	4 242,98	103,68
62430000 TRANSPORT DIVERS	8 735,89	10 539,05	-1 803,16	-17,11
62510000 VOYAGES & DÉPLACEMENT	336 829,59	579 445,53	-242 615,94	-41,87
62550000 FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT	10 689,00	24 009,00	-13 320,00	-55,48
62560000 MISSIONS		1 670,51	-1 670,51	-100,00
62570000 RÉCEPTIONS	89 832,20	111 181,51	-21 349,31	-19,20
62580000 PERDIEM	197 572,23	225 227,48	-27 655,25	-12,28
62581000 BOURSES	-67 417,97		-67 417,97	
62610000 AFFRANCHISSEMENT	80 415,19	95 167,29	-14 752,10	-15,50
62620000 TELEPHONE & FAX	168 165,38	146 782,71	21 382,67	14,57
62700000 FRAIS DE BANQUE	12 486,75	13 439,56	-952,81	-7,09
62810000 COTISATION PROFESSIONNELLES & SYNDI	30 541,81	26 182,50	4 359,31	16,65
62853000 FORMATION CONTINUE FONCTIONNAIRES	13 692,32	13 299,76	392,56	2,95
Impôts, taxes et versements assimilés	496 693,68	431 886,55	64 807,13	15,01
63111000 TAXE S/SALAIRES PERSONNEL FONCTION.	96 877,94	65 114,93	31 763,01	48,78
63112000 TAXE S/SALAIRES PERSONNEL SALARIES	276 214,93	193 726,80	82 488,13	42,58
63330000 FORMATION CONTINUE SALARIES	68 712,40	105 614,42	-36 902,02	-34,94
63380000 AUTRES IMPOTS & TAXES S/REMUNERAT°	10 832,40	10 670,40	162,00	1,52
63530000 DROITS DE DOUANE	715,24	685,00	30,24	4,41
63780000 TAXES DIVERSES	43 340,77	56 075,00	-12 734,23	-22,71
Salaires et traitements	4 850 791,18	4 937 173,88	-86 382,70	-1,75
64110000 REMUNERAT° PERSONNEL FONCTIONNAIRE	1 199 681,24	1 329 843,18	-130 161,94	-9,79
64111000 REMUNERAT. PERSONNEL SALARIES	3 635 974,24	3 649 284,70	-13 310,46	-0,36
64112RA0 REMUNERATION PERS.S/RA		-10 890,00	10 890,00	100,00
64120000 CONGES PAYES	14 447,00	-31 266,00	45 713,00	146,21
64122000 PROVISION CDD	1 776,00	13 521,00	-11 745,00	-86,86
64125000 PROVISION CET	-12 890,00	-3 418,00	-9 472,00	-277,12
6412RA00 CONGES PAYES RA		-15 046,00	15 046,00	100,00
64130000 GRATIFICATION STAGIAIRES HORS DADS	558,26	5 145,00	-4 586,74	-89,15
64140000 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	11 244,44		11 244,44	

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
Charges sociales	2 588 794,07	2 825 732,11	-236 938,04	-8,39
64510000 CHARGES SOCIALES S/REMUNERAT° FONCT	194 223,16	218 312,56	-24 089,40	-11,03
64511000 PENSIONS CIVILES FONCTIONNAIRES	769 421,86	841 954,06	-72 532,20	-8,61
64520000 CHAR SOC S/REMUN SALARIES	1 480 606,50	1 586 897,90	-106 291,40	-6,70
64525000 PROV CHARGES SOCIALES CP	-39 152,00	-17 239,00	-21 913,00	-127,11
64525RA0 PROV CHARGES SOCIALES RA		-14 330,00	14 330,00	100,00
64526000 PROV CHARGES SOCIALES CDD	-1 630,00	8 643,00	-10 273,00	-118,86
64527000 PROV CHARGES SOCIALES CET	-15 483,00	2 691,00	-18 174,00	-675,36
64740100 CARTE ORANGE FONCTIONNAIRE	18 985,22	19 281,60	-296,38	-1,54
64740200 CARTE ORANGE SALARIES	40 240,23	40 182,59	57,64	0,14
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL SALARIES	14 688,00	10 494,00	4 194,00	39,97
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL FONCTIONNAIRES	3 888,00	4 558,00	-670,00	-14,70
64760000 TICKETS RESTAURANTS SALARIES	94 833,70	92 962,20	1 871,50	2,01
64761000 TICKETS RESTAURANT FONCTIONNAIRES	28 172,40	31 324,20	-3 151,80	-10,06
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	495 991,81	465 654,48	30 337,33	6,51
68111000 DOTAT° AMORTISSEMT IMMO. INCORPO.	64 428,84	47 791,82	16 637,02	34,81
68112000 DOTAT° AMORTISSEMT IMMO. CORPOREL.	431 562,97	417 862,66	13 700,31	3,28
Sur actif circulant : dot aux prov.	537 248,15	68 486,25	468 761,90	684,46
68173000 DOTAT° PROVIS° DEPRECIAT° STOCK	260 379,21		260 379,21	
68174000 DOTAT° PROVIS° DEPRECIAT° CREANCES	276 868,94	68 486,25	208 382,69	304,27
Pour risques et charges : dot. aux prov	183 789,00	161 470,00	22 319,00	13,82
68150000 DOTAT° PROVIS° RISQUES, CHARG EXPLO	183 789,00	161 470,00	22 319,00	13,82
Autres charges	980 241,80	980 071,75	170,05	0,02
65110000 REDEVANCE CONCESSIONS	35 561,20	28 949,14	6 612,06	22,84
65114000 REDEVANCE INFORM DOCUMENTAIRE	20 465,67	21 886,23	-1 420,56	-6,49
65160000 DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION	76 211,22	76 137,73	73,49	0,10
65165000 DROITS AUTEURS PUBLICATIONS	34 013,91	28 573,41	5 440,50	19,04
65400000 PERTES / CREANCES IRRECOUVRABLES		24 473,95	-24 473,95	-100,00
65500000 RETROCESSION CID PUB.ASSOCIES	1 195,74	31 804,06	-30 608,32	-96,24
65700000 AIDES FINANCIERES VERSEES	706 903,73	693 371,78	13 531,95	1,95
65840000 CHARGES DE GESTION	105 693,82	73 259,08	32 434,74	44,27
65880000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	196,51	1 616,37	-1 419,86	-87,84
Total des charges d'exploitation (II)	13 946 465,34	15 929 635,58	-1 983 170,24	-12,45
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	895 445,70	80 022,10	815 423,60	1019,00
Opérations en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	67 710,67	36 372,94	31 337,73	86,16
76410000 REVENUS VALEURS MOBILIERES	67 710,67	36 372,94	31 337,73	86,16
Reprises sur provisions et transferts de charges	17 187,87		17 187,87	
78665000 REPRISE PROV DEPREC VMP	17 187,87		17 187,87	
Différences positives de change	1 731,49	676,51	1 054,98	155,94
76600000 GAINS DE CHANGE	1 731,49	676,51	1 054,98	155,94
Total des produits financiers (V)	86 630,03	37 049,45	49 580,58	133,82
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.	13 206,50	29 238,99	-16 032,49	-54,83
68640000 DOTATION FINANCIERE PRET	12 079,59	10 311,58	1 768,01	17,15
68665000 DOT PROV P/DEPRECIAT VMP	1 120,00	17 187,87	-16 067,87	-93,48
68960000 DOT PROD FINAN FOND DEDIES	6,91	1 739,54	-1 732,63	-99,60
Intérêts et charges assimilées	2 173,60	8 984,25	-6 810,65	-75,81
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	2 173,60	8 984,25	-6 810,65	-75,81
Différences négatives de change	1 849,38	1 154,78	694,60	60,15
66600000 PERTES DE CHANGE	1 849,38	1 154,78	694,60	60,15
Total des charges financières (VI)	17 229,48	39 378,02	-22 148,54	-56,25

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	69 400,55	-2 328,57	71 729,12	3080,39
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	964 846,25	77 693,53	887 152,72	1141,86

Détail des Comptes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	664 062,11	1 078 356,48	-414 294,37	-38,42
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	664 062,11	27 121,35	636 940,76	2348,48
77200000 PRODUITS S/ EX. ANT.		1 051 235,13	-1 051 235,13	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	664 062,11	1 078 356,48	-414 294,37	-38,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	289 474,78	200 772,93	88 701,85	44,18
67120000 PENALITES, AMENDES FISCALES & PENAL	661,70	729,00	-67,30	-9,23
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	204 814,91	2 957,42	201 857,49	6825,46
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	83 998,17	197 086,51	-113 088,34	-57,38
Total des charges exceptionnelles (VIII)	289 474,78	200 772,93	88 701,85	44,18
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	374 587,33	877 583,55	-502 996,22	-57,32
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	15 592 603,18	17 125 063,61	-1 532 460,43	-8,95
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	14 253 169,60	16 169 786,53	-1 916 616,93	-11,85
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	1 339 433,58	955 277,08	384 156,50	40,21

FONDATION MAISON DES SCIENCES DE L'HOMME

Reconnue d'utilité publique
(décret du 4 janvier 1963 modifié)

L'ANNEXE

au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2019
dont le total est de 30 123 617,93 euros et au compte de résultat de l'exercice
dont le total des charges est de 14 253 169,60 euros
et dont le total des produits est de 15 592 603,18 euros
dégageant un bénéfice de 1 339 433,58 euros
l'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période
du 1er janvier au 31 décembre 2019

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Les états financiers sont établis conformément au règlement du Comité de la Réglementation Comptable. (C.R.C.) n° 99 - 01 du 16/02/1999, relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des Associations et Fondations.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Principales méthodes comptables :

Immobilisations et Amortissements : voir rubrique Immobilisations ci-après.

Méthode de dépréciation des stocks :

Les stocks de produits finis d'ouvrages d'Editions sont dépréciés à hauteur de :

- 70% de la valeur comptable des productions de l'année N -1
- 90% de la valeur comptable des productions de l'année N -2
- 100% de la valeur comptable des productions des années antérieures.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation des créances est pratiquée lorsqu'un risque de non recouvrement existe à la date d'arrêt des comptes, selon le barème suivant :

- créances de 91 à 120 jours sont dépréciées à hauteur de 20%
- créances de 121 à 365 jours sont dépréciées à hauteur de 40%
- créances de plus de 365 jours sont dépréciées à hauteur de 100%

DEVELOPPEMENT DE L'ACTIF

AU

31 DECEMBRE 2019

Les immobilisations et amortissements

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les éléments d'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon les probabilités de vie et d'utilisation des biens.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire, "prorata temporis".

Immobilisations incorporelles :

Logiciels	2 ans
Progiciels	4 ans

Immobilisations corporelles :

Matériel informatique	4 ans
Matériel de bureau	5 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel outillage	5 ans
Mobilier	10 ans
Agencements, installations	10 ans
Construction (Suger et Charenton)	40 ans

1. Les **ouvrages et collections** appartenant à la bibliothèque de la Fondation ne sont pas amortis. Ils sont évalués à leur coût historique depuis l'origine.

Selon une expertise réalisée début 2013, "la valeur de remplacement" des ouvrages & collections de la bibliothèque, peut s'appuyer sur cette méthode (basée sur les factures d'acquisitions).

Cette méthode ne prend évidemment pas en compte la valeur des ouvrages & collections reçus en don.

Ils constituent la bibliothèque et sont dans leur ensemble un élément du patrimoine de la FMSH.

Ils font l'objet d'une rénovation permanente qui permet ainsi de les conserver dans un état intact.

La bibliothèque de la FMSH apporte, par son enrichissement en ouvrages peu édités et ses collections complètes, un outil de recherche scientifique indispensable au monde des sciences humaines et sociales. Le montant des acquisitions d'ouvrages et de périodiques de la Bibliothèque s'élève en 2019 à 84 736,73 €, financé intégralement par subvention d'investissement.

Ce qui porte le montant des ouvrages et périodiques à 10 307 921,70 € pour 2019.

Il convient de noter que les droits d'accès aux périodiques consultables sur des sites en lignes s'élèvent à 142 738,02 € en 2019, comptabilisés au compte 618300 "abonnements en ligne".

2. Les biens amortissables sont depuis 2011 (sur recommandation de l'IGAENR) financés sur fonds propres. (Logiciels, matériels de bureau et mobilier)

3. Le bâtiment de Charenton acquis au mois de septembre 2010 pour la somme de 2 980 480,34 € frais d'acquisition compris, a été mis en service le 11 mars 2011, et amorti à partir de cette date.

L'acquisition de l'immeuble de Charenton-Le-Pont a été décomposé entre terrain et construction, sur la base d'une expertise externe menée par un cabinet d'expert auprès de la cour d'appel de Paris.

Immobilisations

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	591 007		33 135
TOTAL immobilisations incorporelles :	591 007		33 135
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	989 945		
Constructions sur sol propre	1 990 535		
Constructions sur sol d'autrui	3 593 128		
Constructions installations générales	745 385		
Matériels & ouvrages (bibliothèque)	10 261 235		84 962
Installations générales, agencements et divers	1 837 666		34 741
Matériel de transport	17 822		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 853 666		55 111
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	32 242		25 100
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	21 321 625		199 914
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	381		
Prêts et autres immobilisations financières	72 989		15 726
TOTAL immobilisations financières :	73 370		15 726
TOTAL GÉNÉRAL	21 986 002		248 775

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			624 142	
TOTAL immobilisations incorporelles :			624 142	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			989 945	
Constructions sur sol propre			1 990 535	
Constructions sur sol d'autrui			3 593 128	
Constructions installations générales			745 385	
Matériels & ouvrages (bibliothèque)		225	10 345 972	
Inst. générales, agencements et divers		666	1 871 741	
Matériel de transport			17 822	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		7 622	1 901 156	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		32 242	25 100	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		40 755	21 480 784	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		381		
Prêts et autres immo. financières			88 715	
TOTAL immobilisations financières :		381	88 715	
TOTAL GÉNÉRAL		41 136	22 193 642	

Amortissements

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	516 380	64 429		580 809
TOTAL immobilisations incorporelles :	516 380	64 429		580 809
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	388 431	49 763		438 194
Constructions sur sol d'autrui	2 867 017	89 828		2 956 845
Constructions installations générales	155 732	20 695		176 427
Matériels & ouvrages (bibliothèque)	34 114	1 845		35 959
Inst. générales, agencements et divers	1 004 538	126 624		1 131 162
Matériel de transport	17 822			17 822
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 478 125	142 807		1 620 932
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 945 778	431 563		6 377 341
TOTAL GÉNÉRAL	6 462 159	495 992		6 958 150

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	64 429		
TOTAL immobilisations incorporelles :	64 429		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	49 763		
Constructions sur sol d'autrui	89 828		
Constructions installations générales	20 695		
Matériels & ouvrages (bibliothèque)	1 845		
Installations générales, agencements et divers	126 624		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	142 807		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	431 563		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	495 992		

LES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

274800 Prêts 1% logement

Contribution 2014	12 357,72	
Contribution 2015	14 360,50	
Contribution 2016	14 504,00	
Contribution 2017	15 702,00	
Contribution 2018	16 004,00	
Contribution 2019	15 726,00	
	<hr/>	<hr/>
		88 654,22

Dépôts et cautionnement

2751 Dépôts Suger

SAEMES - dépôt parc de stationnement- rue de l'école de médecine	61,00	
		<hr/>
		61,00

88 715,22

4 - LES STOCKS ET LES TRAVAUX EN COURS

	Brut	Dépréciation	Net
3500/3950 Publications (a)	1 117 639,02	1 058 027,80	59 611,22
	1 117 639,02	1 058 027,80	59 611,22
3450 Travaux en cours publications	7 950,00		7 950,00
4 - Total stocks et en cours	1 125 589,02	1 058 027,80	67 561,22

a) Stock publications

		31/12/2019	31/12/2018	
Stock initial		871 275,92	1 122 932,44	
Stock final		1 117 639,02	871 275,92	--- compte 3500 au 31/12/19
	100%	990 591,30	727 874,83	
	90%	39 613,17	43 576,72	
	70%	45 406,64	43 649,59	
		42 027,91	56 174,78	
Provision en début d'exercice		797 648,59	1 044 413,91	
Provision en fin de période		1 058 027,80	797 648,59	--- compte 3950 au 31/12/19
	100%	990 591,30	727 874,83	100%
	90%	39 613,17	39 219,05	90%
	70%	45 406,64	30 554,71	70%
Ecart de Stock		-246 363,10	251 656,52	compte 6032
Ecart de provision		260 379,21	-246 765,32	compte 68173/78173
Incidence/résultat de la période :		-14 016,11	4 891,20	

Les travaux en-cours des publications étaient au 31/12/2018 de :

7 950,00

Les travaux en-cours des publications chiffrés au 31/12/2019 sont de :

7 950,00

Ecart constaté

0,00 € compte 60321 en 2019

PRODUITS A RECEVOIR

Autres créances

41 Clients et comptes rattachés	338 358	
42 Personnels & comptes rattachés	5 574	
43 Organismes sociaux	5 140	
44 Etats & autres collectivités publiques (TVA)	167 240	
	<hr/>	516 312
 <i>467 Charges de fonctionnement réparties aux institutions hébergées</i>		
467000 Débiteurs/Créditeurs divers	548 420	
467250 Autres débiteurs divers	219 865	
	<hr/>	768 285
468700 Produits à recevoir divers (dont MSHA)	662 920	
	<hr/>	662 920
468710 Contrats de recherche (RA) à recevoir	0	
	<hr/>	0
47280 Avances aux chercheurs	69 300	
	<hr/>	69 300
Total -Autres créances		2 016 817

486 Charges constatées d'avance

~ sur factures d'abonnements de revues	16 057
~ sur factures diverses(maintenance, loc.photoc.,loc.mobilères)	29 929
~ sur factures diverses (formation, assurances, réservation hôtels, foires)	18 186
	<hr/>
	64 172

50 Valeurs mobilières de placement

Elles se composent principalement :

503 FCP CM-CIC PROTECT.90	300 000
506 OBLIGATIONS	200 000
	<hr/>
	500 000

51 Disponibilités**12 993 446**

La FMSH a implémenté en 2018 la solution proposée par le CIC, laquelle introduit pour la première fois une faible part de risque en capital et qui associe trois produits :

- Un compte à terme à 8 ans, sans aucun risque en capital servant un intérêt de 0,80% l'an, pour 1,5 Million d'Euros
- Des parts d'un produit émis par le CIC dit « Stork 2021 », bénéficiant d'une garantie en capital à l'échéance à hauteur de 75%, pour 200 K€
- Des parts d'un produit émis par le CIC dit « Protective 90% », bénéficiant d'une garantie en capital à l'échéance à hauteur de 90%, pour 300K€

La FMSH, de par son statut de F.R.U.P., est totalement exonérée de fiscalité.

DEVELOPPEMENT DU PASSIF

AU

31 DECEMBRE 2019

SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS ET DONS IMMOBILISES

		Subventions		Amortissements	Net		
		31/12/2018	Augmentations Diminutions	31/12/2019	31/12/2019	31/12/2019	
MSH	1312	Subventions d'équip. s/biens n/amortissables(ouvrages et collections)	6 178 320	84 737	6 263 057		6 263 057
	1314/1394	Subventions d'équipement sur biens amortissables	1 870 854		1 870 854	1 870 854	0
	1315/1395	Subvention d'équipement Charenton	1 867 148		1 867 148	438 194	1 428 954
	1316/1396	Subventions d'équipement provenance ressources affectées	1 116 513		1 116 513	1 116 513	0
	1318/13918	Subv Invest/Raspail 17/18 produits financiers	469 554		469 554	125 899	343 656
	1317	Subvention d'équipement à utiliser	668 077		668 077		668 077
			12 170 467	84 737	12 255 204	3 551 460	8 703 744
SUGER	1381/1398	Subventions reçues et utilisées	3 836 289		3 836 289	3 282 666	553 623
			16 006 756	84 737	16 091 493	6 834 126	9 257 367

Note:

1312

L'augmentation du montant des subventions concernant les biens non amortissables (ouvrages et collections) correspond au montant des acquisitions en 2019 d'ouvrages et de périodiques de la Bibliothèque, soit 84 736,73 €. La FMSH a suivi la recommandation de l'IGAENR en finançant sur fonds propres les acquisitions nettes d'immobilisations amortissables en 2019, constituées principalement de logiciels et de matériel informatique.

1314/1394 La subvention d'équipement est totalement amortie depuis le 31/12/2012.

1315/1395 L'aménagement de l'immeuble de Charenton-Le-Pont a fait l'objet d'une subvention prélevée sur les fonds dédiés du compte 19411, conformément à l'accord du Ministère de l'Enseignement Supérieur et de la Recherche. dont le montant brut est de : 1 867 148 €.

S'agissant d'un relogement provisoire, la FMSH n'aura pas à renouveler ces investissements. Par conséquent, la subvention correspondante est constituée d'une subvention d'équipement sur biens amortissables (compte 1315). Le montant des reprises cumulées s'élève à 438 194,21 € (dont 49 763 € au titre de 2019), soit une subvention nette de 1 428 954 € au 31/12/2019.

1318/13918 Une subvention d'équipement sur l'enveloppe intérêts désamiantage a été comptabilisée, à hauteur de 469 554€, correspondant aux investissements réalisés sur 2018. Le montant de la reprise 2019 s'élève à 125 899 €, soit une subvention nette de 343 656 € au 31/12/2019.

ETAT FONDS DEDIES

CATEGORIES DE TITRES	Net (N)	Net (N-1)
	31/12/2019	31/12/2018
1 - Fonds dédiés sur subvention sécurité	111 805,26	111 805,26
2 - Fonds dédiés sécurité prod financier	914 610,20	912 747,86
3 - Fonds dédiés sur subvention maintenance	433 961,45	433 961,45
4 - Fonds dédiés Ressources Affectées (RA)	3 219 319,15	3 791 530,65
5 - Fonds dédiés Collège d'Etudes Mondiales	21 914,43	124 119,92
TOTAL	4 701 610,49	5 374 165,14

194100/194600-FONDS DEDIES

1 - La variation des fonds dédiés sur subventions sécurité s'explique ainsi :

Aucun appel de fonds n'a été fait par l'EPAURIF au titre de 2019.

2 - La variation des fonds dédiés sécurité Produit Financier s'explique ainsi :

Pour mémoire, l'enveloppe au 31/12/2019, s'élève à : 914 610,20 €

4 - Fonds dédiés Ressources Affectées

Pour les subventions sur projets concernant plusieurs exercices consécutifs gérées en Ressources Affectées, si la subvention est supérieure aux charges engagées au cours de l'exercice, l'engagement d'emploi est constaté en comptabilité dans la rubrique "fonds dédiés" au passif du bilan (projet à réaliser en n+1 dont le financement a été notifié lors des exercices précédents).

5 - Fonds dédiés Collège d'Etudes Mondiales

Le fonds dédié au Collège d'Etudes Mondiale a été crée en 2012.

Ce fond a été utilisé par le CEM pour 2019, à hauteur de 102 205,49€, ce qui amène le solde au 31/12/2019 à 21 914,43€.

au 31/12/2018

au 31/12/2019

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

15160 Provision pour risques et charges	73 500	73 500
15300 Provision indemnités départ en retraite (a)	87 970	110 289
15320 Provision charges Collège d'Etudes Mondiales (b)	1 116 601	1 116 601

1 278 071

1 300 390

Notes:

(a) cette provision est calculée sans actualisation ni prise en compte d'une probabilité de départ ou de décès. Elle inclut les charges sociales afférentes aux sommes provisionnées.

(b) cette provision correspond aux sommes perçues au titre de la régularisation de TVA sur les années 2009 à 2011, qui seront consacrées au financement du Collège d'Etudes Mondiales

Provisions Inscrites au Bilan

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour le CEM Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour le 50ème anniversaire Autres prov. pour risques et charges	73 500 1 116 601 87 970	73 500	73 500	73 500 1 116 601 110 289
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 278 071	183 789	161 470	1 300 390

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	66 067 797 649 29 767 423 773	12 080 260 379 64 068 196 733	38 617	78 147 1 058 028 55 218 620 505
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 317 255	533 260	38 617	1 811 898

TOTAL GÉNÉRAL	2 595 326	717 049	200 087	3 112 287
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

EMPRUNTS ET DETTES

164 Emprunt et Avances

16400 Emprunt Charenton	0
-------------------------	---

	0
--	----------

180 Comptes de liaison

1801 CID s/livres MSH	259 714
-----------------------	---------

1808 MSH s/livres CID	-259 714
-----------------------	----------

	0
--	----------

Emprunts & Dettes	0
------------------------------	----------

VALEURS EXIGIBLES A COURT TERME

40 Fournisseurs

4000	Fournisseurs MSH	634 931
4010	Fournisseurs Editeurs-cid	286 130
4017	Fournisseurs retenue de garantie	0
4080	Factures non parvenues	532 576

1 453 636

41 Clients

4117	Clients Suger	26 051
------	---------------	--------

26 051

42 Personnel

42120	Rémunérations dues	40
42710	Saisie arrêt	367
42820	Provision p/congés payés, CET et CDD	472 453

472 860

43 Sécurité sociale et autres organismes sociaux

43110	URSSAF salariés	145 190
43190	AGESSA & MAISON DES ARTISTES	1 586
43720	MUTUELLE AG2R	24 753
43731	CPM - CHORUM PREVOYANCE	12 578
43732	RETRAITE MEDERIC	42 005
43781	CILGERE 1% (construction)	50 658
43782	Formation continue Fondation	4 928
43783	Formation continue CDD	4 099
43784	AGEFIPH	10 832
437850	DUP Œuvres sociales	9 492
437851	DUP Fonctionnement	1 582
43802-04	Charges s/CP + CET + CDD	208 094

515 797

VALEURS EXIGIBLES A COURT TERME (SUITE)

44 Etat et autres collectivités publiques

44560	TVA Déductible	0	
44571	TVA Collectée à 2,10%	0	
44700	Taxe s/salaires	5 283	
			<hr/>
			5 283

46700	Débiteurs/créditeurs divers	0	
			<hr/>
			0

468710	RA à recevoir	17 094	
			<hr/>
			17 094

47 Comptes d'attente

47000	Compte d'attente	18 819	
47150	RA en attente d'imputation	0	
47260	AGF(assurances/chercheurs invités gérées p/le scrt scientifique)	4 733	
			<hr/>
			23 552

AUTRES

INFORMATIONS

État des Échéances des Créances et Dettes

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	88 654		88 654
Autres immobilisations financières	61		61
TOTAL de l'actif immobilisé :	88 715		88 715
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	338 358	338 358	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 574	5 574	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 140	5 140	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	167 240	167 240	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 500 505	1 500 505	
TOTAL de l'actif circulant :	2 016 817	2 016 817	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	64 172	64 172	

TOTAL GÉNÉRAL	2 169 704	2 080 989	88 715
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 453 636	1 453 636		
Personnel et comptes rattachés	472 860	472 860		
Sécurité sociale et autres organismes	515 797	515 797		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22 213	22 213		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	40 645	40 645		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	2 505 152	2 505 152		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Charges à Payer

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	532 576
Dettes fiscales et sociales	675 708
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	1 208 284

Produits à Recevoir

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	45 961
Personnel	1 411
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	645 826
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	17 425
TOTAL	710 623

Charges et Produits Constatés d'Avance

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	64 172	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	64 172	

Engagements Financiers

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/09/20

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	249 792
La FMSH s'est engagée à apporter à la Fondation Campus Condorcet une participation annuelle aux frais de gestion pour un montant de	249 792
Un bail emphytéotique concernant la Maison Suger lie la MSH et la Ville de Paris	

TOTAL	249 792
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

FMSH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/09/20

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

RESULTAT EXCEPTIONNEL

1) Les produits exceptionnels comprennent principalement :

Autres produits exceptionnels	664 062 € (a)
Produits sur exercices antérieurs	0 €
	<hr/>
	664 062 €

Les charges exceptionnelles comprennent principalement :

Charges sur exercices antérieurs	83 998 € (b)
Autres charges exceptionnelles	204 815 € (a)
Pénalités, amendes fiscales	662 €
	<hr/>
	289 475 €

a) Produits et charges exceptionnels :

Pour l'essentiel, régularisation en 2019 de produits et charges auparavant enregistrés en Ressources Affectées (RA) à hauteur de 450 K€, et concernant des reliquats de contrats dont les actions sont terminées.

b) Régularisation de la participation 2018 de la FMSH à l'IEA de Paris, réglée en 2019 à hauteur de 66K€.

AUTRES INFORMATIONS

a) Pour satisfaire à l'article 20 de la loi du 23/05/2006, il est indiqué que la rémunération globale versée au cours de l'exercice aux trois plus haut cadres dirigeants s'élève à : 84 777 € détaillés comme suit :

Président du Directoire :	34 039 (brut)
Vice-Président du Directoire :	24 769 (brut)
Vice-Présidente du Directoire :	25 968 (brut)

Pour rappel, le plafond maximal annuel 2019 de la Sécurité Sociale est de 40 524 €, le maximum de 3 fois ce plafond est donc de 121 572 € annuels.

b) Conformément à la réglementation du Code de commerce, le montant des honoraires au titre du contrôle légal des comptes annuels inscrit en comptabilité s'élève à 27 700 € HT.

OBSERVATIONS SUR LES COMPTES

Les comptes 2019 restent établis en application du règlement comptable CRC 99-01 du 16/02/1999. La FMSH n'ayant pas opté pour l'application anticipée du nouveau règlement ANC 2018-06 du 05/12/2018, L'application de ce dernier deviendra obligatoire au 1er Janvier 2020.

En outre, la FMSH a été impacté par la crise sanitaire relative à l'épidémie COVID-19. La crise a contraint la Fondation à recourir au télétravail ainsi qu'à des mesures de chômage partiel lorsque celui-ci n'était pas possible. Les sites de SUGER, CHARENTON et RASPAIL ont dû être fermés au cours de l'épisode sanitaire. Cette crise a un impact sur les activités de la FMSH sans qu'il soit possible d'estimer précisément sa magnitude exacte sur les comptes à la fin 2020.

Effectifs 2019 ¹

STATUT	ETPT
FONCTIONNAIRES	36,10
SALARIES	97,95
TOTAL	134,05

¹ L'effectif est calculé à partir de 2019 sur un global regroupant les effectifs sous plafond d'emploi et hors plafond d'emploi. Les ETPT (Equivalents temps plein travaillé) correspondent aux effectifs de référence à la fois pour établir le coût moyen d'un ETP et pour identifier les moyens humains déployés pour la mise en œuvre des activités et projets au sein de la fondation, quelle que soit l'origine du financement de la masse salariale correspondante.

Cette évolution vers une analyse globale des effectifs suit la réalité de fonctionnement de la Fondation, notamment par la nécessité d'intégrer certains effectifs en CDI financés par des ressources affectées.

Le financement des 142 ETP sous plafond d'emplois n'est plus couvert depuis plusieurs années par la DGF et la fondation a dû modifier son mode de gestion en travaillant au développement de ses ressources propres.