

Comptes Annuels

**LA MARELLE ENCHANTEE
CRECHE HALTE GARDERIE**

04500 MONTAGNAC MONTPEZAT

**Bilan du 01/01/2018 au 31/12/2018
Durée 12 mois**

**No SIRET 38305786600014
Code NAF 8891A**

Document établi par :

**DALLO PATRICK
8 PLACE DE LA COLONNE
04500 RIEZ**

Tel. 04.92.77.86.92

Fax.

Siret 41406216600031

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **LA MARELLE ENCHANTEE** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------------|----------------------|
| Total du bilan : | 87 770 euros |
| Chiffre d'affaires : | 123 425 euros |
| Résultat net comptable : | -295 euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à RIEZ
Le 13/05/2019

Signature

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

- 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 2016.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2018 | | | 31/12/2017 |
|--|---|----------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 1 502 | 1 502 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 43 972 | 26 984 | 16 988 | 21 331 | |
| Immobilisations grevées de droits | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 11 | | 11 | 11 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| | TOTAL (I) | 45 485 | 28 486 | 16 999 | 21 341 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 337 | | 337 | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES (3) | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | | |
| Autres créances | 23 489 | | 23 489 | 32 101 | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 46 788 | | 46 788 | 42 757 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 157 | | 157 | 148 |
| | TOTAL (II) | 70 771 | | 70 771 | 75 007 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 116 256 | 28 486 | 87 770 | 96 348 |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|--|---------------|---------------|
| Fonds associatifs | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i> | 50 607 | 50 313 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | (295) | 295 |
| | Total des fonds propres | 50 312 | 50 607 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées | 10 623 | 13 449 |
| Total des autres fonds associatifs | 10 623 | 13 449 | |
| Total des fonds associatifs | 60 935 | 64 056 | |
| Provisions | | | |
| Provisions pour risques Provisions pour charges | | | |
| Total des provisions | | | |
| Fonds dédiés | | | |
| Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés | | | |
| Total des fonds dédiés | | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales | 20 743 | 25 576 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 6 092 | 6 715 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes | 26 835 | 32 292 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 87 770 | 96 348 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (294,76) | 294,54 | |
| (1) Dont à moins d'un an | 26 835 | 32 292 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | | |

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|--|---|----------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | 2 531 | 1 969 |
| | Prestations de services | 120 894 | 137 834 |
| | Productions stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Subventions d'exploitation | 71 924 | 56 217 |
| | Dons | | |
| | Cotisations | | |
| | Legs et donations | | |
| | Autres produits de gestion courante | | 1 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 13 527 | 17 111 |
| | Autres produits | | |
| | Total des produits d'exploitation | 208 876 | 213 133 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats | 1 005 | 872 |
| | Variation de stock | (337) | |
| | Autres achats et charges externes | 31 209 | 32 853 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 3 451 | 3 204 |
| | Rémunération du personnel | 136 584 | 135 268 |
| | Charges sociales | 37 542 | 39 087 |
| | Subventions accordées par l'association | | |
| | Dotations aux amortissements et dépréciations | 4 342 | 4 086 |
| | Dotations aux provisions | | |
| | Autres charges | | |
| | | Total des charges d'exploitation | 213 796 |
| | 1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER | (4 920) | (2 237) |
| Produits financiers | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérêts et produits financiers | 348 | 260 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | |
| | Intérêts et charges financières | | 1 |
| | 2 - RESULTAT FINANCIER | 348 | 260 |
| Charges financières | 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2) | (4 571) | (1 977) |
| | Produits exceptionnels | 4 277 | 2 301 |
| | Charges exceptionnelles | | 29 |
| | 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | 4 277 | 2 272 |
| | Impôts sur les sociétés | | |
| | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | |
| | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | |
| | TOTAL DES PRODUITS | 213 501 | 215 694 |
| | TOTAL DES CHARGES | 213 796 | 215 400 |
| | EXCEDENT ou DEFICIT | (295) | 295 |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | PRODUITS | 5 600 | 5 600 |
| | Bénévolat | 5 600 | 5 600 |
| | Prestations en nature | | |
| | Dons en nature | | |
| | CHARGES | 5 600 | 5 600 |
| | Secours en nature | 5 600 | 5 600 |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole | | |

Détail de l' Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2018 | 12 | 01/01/2017 | 12 | Variations | % |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31/12/2018 | mois | 31/12/2017 | mois | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 16 999 | 19,37 | 21 341 | 22,15 | (4 342) | -20,35 |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | | | |
| LOGICIEL | 1 502 | 1,71 | 1 502 | 1,56 | | |
| AMORTISSEMENT LOGICIEL | (1 502) | -1,71 | (1 502) | -1,56 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 16 988 | 19,36 | 21 331 | 22,14 | (4 342) | -20,36 |
| AGENCEMENTS | 23 167 | 26,39 | 23 167 | 24,05 | | |
| AGENCEMENTS CUISINE | 6 336 | 7,22 | 6 336 | 6,58 | | |
| MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE | 549 | 0,63 | 1 369 | 1,42 | (820) | -59,90 |
| MOBILIER | 13 920 | 15,86 | 13 920 | 14,45 | | |
| AMORT AGENCEMENTS | (23 914) | -27,25 | (20 964) | -21,76 | (2 950) | -14,07 |
| AMORT MAT. INFORMATIQUE | (549) | -0,63 | (1 369) | -1,42 | 820 | 59,90 |
| AMORT. MOBILIER | (2 521) | -2,87 | (1 129) | -1,17 | (1 392) | -123,29 |
| Autres titres immobilisés | 11 | 0,01 | 11 | 0,01 | | |
| PARTS SOCIALES | 11 | 0,01 | 11 | 0,01 | | |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 70 771 | 80,63 | 75 007 | 77,85 | (4 236) | -5,65 |
| Matières premières, approvisionnements | 337 | 0,38 | | | 337 | |
| STOCK DE COUCHES | 337 | 0,38 | | | 337 | |
| Autres créances | 23 489 | 26,76 | 32 101 | 33,32 | (8 613) | -26,83 |
| REMUNERATIONS DECEMBRE | 87 | 0,10 | | | 87 | |
| PRODUITS A RECEVOIR | 23 402 | 26,66 | 32 101 | 33,32 | (8 700) | -27,10 |
| Disponibilités | 46 788 | 53,31 | 42 757 | 44,38 | 4 031 | 9,43 |
| LIVRET A | 41 200 | 46,94 | 37 147 | 38,55 | 4 053 | 10,91 |
| CAISSE D'EPARGNE | 4 144 | 4,72 | 5 611 | 5,82 | (1 467) | -26,15 |
| CAISSE | 1 445 | 1,65 | | | 1 445 | |
| Charges constatées d'avance | 157 | 0,18 | 148 | 0,15 | 9 | 6,08 |
| CHARGES CONSTATEE D'AVANCE | 157 | 0,18 | 148 | 0,15 | 9 | 6,08 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 87 770 | 100,00 | 96 348 | 100,00 | (8 578) | -8,90 |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Total des fonds associatifs | 60 935 | <i>69,43</i> | 64 056 | <i>66,48</i> | (3 121) | <i>-4,87</i> |
| Total des fonds propres | 50 312 | <i>57,32</i> | 50 607 | <i>52,53</i> | (295) | <i>-0,58</i> |
| Fonds associatif sans droit de reprise | 50 607 | <i>57,66</i> | 50 313 | <i>52,22</i> | 295 | <i>0,59</i> |
| FONDS ASSOCIATIF | 50 607 | <i>57,66</i> | 50 313 | <i>52,22</i> | 295 | <i>0,59</i> |
| Résultat | (295) | <i>-0,34</i> | 295 | <i>0,31</i> | (589) | <i>-200,07</i> |
| Total des autres fonds associatifs | 10 623 | <i>12,10</i> | 13 449 | <i>13,96</i> | (2 827) | <i>-21,02</i> |
| Subventions investissement | 10 623 | <i>12,10</i> | 13 449 | <i>13,96</i> | (2 827) | <i>-21,02</i> |
| SUBVENTIONS EQUIPEMENT 2009 | | | 1 565 | <i>1,62</i> | (1 565) | <i>-100,00</i> |
| SUBVENTION MEUBLES 2017 | 10 623 | <i>12,10</i> | 11 885 | <i>12,34</i> | (1 262) | <i>-10,62</i> |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| Total des fonds dédiés | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 26 835 | <i>30,57</i> | 32 292 | <i>33,52</i> | (5 457) | <i>-16,90</i> |
| Dettes fiscales et sociales | 20 743 | <i>23,63</i> | 25 576 | <i>26,55</i> | (4 833) | <i>-18,90</i> |
| REMUNERATIONS DUES | 1 068 | <i>1,22</i> | | | 1 068 | |
| CPAM IJSS A PERCEVOIR | 276 | <i>0,31</i> | | | 276 | |
| DETTES CONGES PAYES | 7 288 | <i>8,30</i> | 6 595 | <i>6,84</i> | 694 | <i>10,52</i> |
| URSSAF POLE EMPLOI | 3 891 | <i>4,43</i> | 11 704 | <i>12,15</i> | (7 813) | <i>-66,75</i> |
| MALAKOFF MEDERIC | 3 043 | <i>3,47</i> | 2 964 | <i>3,08</i> | 78 | <i>2,64</i> |
| CHORUM | 756 | <i>0,86</i> | 221 | <i>0,23</i> | 535 | <i>241,54</i> |
| MUTUELLE | 375 | <i>0,43</i> | 374 | <i>0,39</i> | | <i>0,01</i> |
| DETTES CHARGES/CONGES PAYES | 2 007 | <i>2,29</i> | 1 690 | <i>1,75</i> | 318 | <i>18,80</i> |
| ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER | 2 039 | <i>2,32</i> | 2 028 | <i>2,10</i> | 11 | <i>0,54</i> |
| Autres dettes | 6 092 | <i>6,94</i> | 6 715 | <i>6,97</i> | (624) | <i>-9,29</i> |
| DIVERS CHARGES A PAYER | 6 092 | <i>6,94</i> | 6 715 | <i>6,97</i> | (624) | <i>-9,29</i> |
| Total du passif | 87 770 | <i>100,00</i> | 96 348 | <i>100,00</i> | (8 578) | <i>-8,90</i> |

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Total des produits de fonctionnement | 208 876 | <i>100,00</i> | 213 133 | <i>100,00</i> | (4 257) | -2,00 |
| Ventes de marchandises, de produits fabriqués | 2 531 | <i>1,21</i> | 1 969 | <i>0,92</i> | 562 | 28,53 |
| 70700000 TOMBOLA | 2 531 | <i>1,21</i> | 1 969 | <i>0,92</i> | 562 | 28,53 |
| Prestations de services | 120 894 | <i>57,88</i> | 137 834 | <i>64,67</i> | (16 941) | -12,29 |
| 70612300 PARTICIPATION CAF PSU 2018 | 91 854 | <i>43,98</i> | 103 757 | <i>48,68</i> | (11 903) | <i>-11,47</i> |
| 70612400 REGUL PSU CAF 2017 | (238) | <i>-0,11</i> | | | (238) | |
| 70641000 PARTICIPATION CAF | 24 993 | <i>11,97</i> | 30 550 | <i>14,33</i> | (5 557) | <i>-18,19</i> |
| 70641100 PARTICIPATION MSA | 2 960 | <i>1,42</i> | 1 977 | <i>0,93</i> | 983 | <i>49,71</i> |
| 70642000 ADHESION | 1 325 | <i>0,63</i> | 1 550 | <i>0,73</i> | (225) | <i>-14,52</i> |
| Subventions d'exploitation | 71 924 | <i>34,43</i> | 56 217 | <i>26,38</i> | 15 707 | 27,94 |
| 74100000 SUBVENT° COMMUNES+CONSEIL GENE | 57 220 | <i>27,39</i> | 45 997 | <i>21,58</i> | 11 223 | <i>24,40</i> |
| 74110000 CAF SUBVENTIONS | 1 600 | <i>0,77</i> | | | 1 600 | |
| 74510000 PSU MSA | 13 104 | <i>6,27</i> | 10 220 | <i>4,80</i> | 2 884 | <i>28,22</i> |
| Autres produits de gestion courante | | | 1 | | (1) | -97,22 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU | | | 1 | | (1) | <i>-97,22</i> |
| Reprises sur provisions et amortissements, transferts d | 13 527 | <i>6,48</i> | 17 111 | <i>8,03</i> | (3 584) | -20,95 |
| 78150000 REPRISE PROV CH EXPL | | | 500 | <i>0,23</i> | (500) | <i>-100,00</i> |
| 79100200 REMBOURSEMENT FORMATION | 5 095 | <i>2,44</i> | 4 819 | <i>2,26</i> | 277 | <i>5,74</i> |
| 79111000 UNPMF IJ CHORUM | 3 169 | <i>1,52</i> | 1 482 | <i>0,70</i> | 1 687 | <i>113,86</i> |
| 79112000 IJSS CPAM | 76 | <i>0,04</i> | | | 76 | |
| 79113000 ASSEDIC AIDE TPE | 5 188 | <i>2,48</i> | 10 311 | <i>4,84</i> | (5 123) | <i>-49,69</i> |
| Total des charges de fonctionnement | 213 796 | <i>102,36</i> | 215 370 | <i>101,05</i> | (1 574) | -0,73 |
| Achats | 1 005 | <i>0,48</i> | 872 | <i>0,41</i> | 134 | 15,33 |
| 60700000 Achat Marchandises | 1 005 | <i>0,48</i> | 872 | <i>0,41</i> | 134 | 15,33 |
| Variation de stock | (337) | <i>-0,16</i> | | | (337) | |
| 60320000 VARIATION DE STOCK COUCHES | (337) | <i>-0,16</i> | | | (337) | |
| Autres achats et charges externes | 31 209 | <i>14,94</i> | 32 853 | <i>15,41</i> | (1 644) | -5,00 |
| 60611000 ELECTRICITE | 1 405 | <i>0,67</i> | 1 427 | <i>0,67</i> | (22) | <i>-1,56</i> |
| 60612000 EAU | 319 | <i>0,15</i> | 355 | <i>0,17</i> | (36) | <i>-10,03</i> |
| 60620000 ACHATS DE COUCHES ET DIVERS | 1 716 | <i>0,82</i> | 1 319 | <i>0,62</i> | 397 | <i>30,07</i> |
| 60630000 FOURNITURE PETIT EQUIPEMENT | 866 | <i>0,41</i> | 1 359 | <i>0,64</i> | (494) | <i>-36,31</i> |
| 60631000 FOURNITURES DROGUERIE | 771 | <i>0,37</i> | 692 | <i>0,32</i> | 79 | <i>11,42</i> |
| 60632000 ACHATS PRODUITS PHARMACEUTIQUE | 532 | <i>0,25</i> | 645 | <i>0,30</i> | (113) | <i>-17,44</i> |
| 60633000 ACHATS ALIMENTATION | 8 627 | <i>4,13</i> | 9 660 | <i>4,53</i> | (1 033) | <i>-10,69</i> |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 371 | <i>0,18</i> | 150 | <i>0,07</i> | 222 | <i>148,26</i> |
| 60680000 FOURNITURES ACTIVITES | 525 | <i>0,25</i> | 605 | <i>0,28</i> | (80) | <i>-13,27</i> |
| 61520000 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 364 | <i>0,17</i> | 151 | <i>0,07</i> | 213 | <i>140,69</i> |
| 61560000 ASSISTANCE INFORMATIQUE | 562 | <i>0,27</i> | 551 | <i>0,26</i> | 11 | <i>1,96</i> |
| 61610000 ASSURANCES COTISATIONS | 499 | <i>0,24</i> | 499 | <i>0,23</i> | | |
| 61611000 ASSURANCES ADHESION | 468 | <i>0,22</i> | 480 | <i>0,23</i> | (12) | <i>-2,58</i> |
| 61800000 DIVERS DOCUMENTATION GENERALE | 148 | <i>0,07</i> | | | 148 | |
| 62260000 HONORAIRES | 8 451 | <i>4,05</i> | 8 208 | <i>3,85</i> | 243 | <i>2,96</i> |
| 62270000 FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX | | | 50 | <i>0,02</i> | (50) | <i>-100,00</i> |
| 62280000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS | 625 | <i>0,30</i> | 1 825 | <i>0,86</i> | (1 200) | <i>-65,75</i> |
| 62340000 CADEAUX | 803 | <i>0,38</i> | 601 | <i>0,28</i> | 202 | <i>33,56</i> |
| 62570000 RECEPTIONS | 107 | <i>0,05</i> | 77 | <i>0,04</i> | 30 | <i>39,43</i> |
| 62610000 FRAIS POST AUX | 86 | <i>0,04</i> | 53 | <i>0,02</i> | 33 | <i>63,11</i> |
| 62620000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS | 517 | <i>0,25</i> | 516 | <i>0,24</i> | 1 | <i>0,16</i> |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES | 100 | <i>0,05</i> | 180 | <i>0,08</i> | (80) | <i>-44,51</i> |
| 62820000 FRAIS DE FORMATION | 3 347 | <i>1,60</i> | 3 450 | <i>1,62</i> | (103) | <i>-2,98</i> |

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Impôts, taxes, versements assimilés | 3 451 | <i>1,65</i> | 3 204 | <i>1,50</i> | 247 | <i>7,70</i> |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT | 3 383 | <i>1,62</i> | 3 137 | <i>1,47</i> | 246 | <i>7,84</i> |
| 63580000 IMPOTS ET TAXES | 68 | <i>0,03</i> | 67 | <i>0,03</i> | 1 | <i>1,24</i> |
| Rémunération du personnel | 136 584 | <i>65,39</i> | 135 268 | <i>63,47</i> | 1 315 | <i>0,97</i> |
| 64110000 SALAIRES | 124 427 | <i>59,57</i> | 126 255 | <i>59,24</i> | (1 828) | <i>-1,45</i> |
| 64111000 SALAIRES APPRENTIS | 11 462 | <i>5,49</i> | 7 436 | <i>3,49</i> | 4 027 | <i>54,15</i> |
| 64120000 CONGES PAYES | 694 | <i>0,33</i> | 1 578 | <i>0,74</i> | (884) | <i>-56,02</i> |
| Charges sociales | 37 542 | <i>17,97</i> | 39 087 | <i>18,34</i> | (1 545) | <i>-3,95</i> |
| 64510000 URSSAF | 19 186 | <i>9,19</i> | 20 134 | <i>9,45</i> | (948) | <i>-4,71</i> |
| 64530000 MALAKOFF MEDERIC | 7 279 | <i>3,48</i> | 7 387 | <i>3,47</i> | (108) | <i>-1,46</i> |
| 64531000 CHORUM | 2 428 | <i>1,16</i> | 2 491 | <i>1,17</i> | (63) | <i>-2,53</i> |
| 64532000 MUTUELLE | 1 885 | <i>0,90</i> | 1 950 | <i>0,91</i> | (64) | <i>-3,29</i> |
| 64540000 POLE EMPLOI | 5 225 | <i>2,50</i> | 5 286 | <i>2,48</i> | (60) | <i>-1,14</i> |
| 64582000 CHARGES SOC/CONGES A PAYER | 318 | <i>0,15</i> | 620 | <i>0,29</i> | (302) | <i>-48,77</i> |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 1 170 | <i>0,56</i> | 1 170 | <i>0,55</i> | | |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 50 | <i>0,02</i> | 50 | <i>0,02</i> | | |
| Dotation aux amortissements | 4 342 | <i>2,08</i> | 4 086 | <i>1,92</i> | 257 | <i>6,29</i> |
| 68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 4 342 | <i>2,08</i> | 4 086 | <i>1,92</i> | 257 | <i>6,29</i> |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER | (4 920) | <i>-2,36</i> | (2 237) | <i>-1,05</i> | (2 683) | <i>-119,94</i> |
| RESULTAT FINANCIER | 348 | <i>0,17</i> | 260 | <i>0,12</i> | 89 | <i>34,18</i> |
| Intérêts et produits financiers | 348 | <i>0,17</i> | 260 | <i>0,12</i> | 88 | <i>33,81</i> |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 348 | <i>0,17</i> | 260 | <i>0,12</i> | 88 | <i>33,81</i> |
| Intérêts et charges financières | | | 1 | | (1) | <i>-100,00</i> |
| 66160000 AGIOS BANCAIRES | | | 1 | | (1) | <i>-100,00</i> |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | (4 571) | <i>-2,19</i> | (1 977) | <i>-0,93</i> | (2 594) | <i>-131,20</i> |
| Produits exceptionnels | 4 277 | <i>2,05</i> | 2 301 | <i>1,08</i> | 1 976 | <i>85,88</i> |
| 77180000 DONS ET LIBERALITES PERCUS | 1 450 | <i>0,69</i> | | | 1 450 | |
| 77700000 QUOTE PART SUBVENTION | 2 827 | <i>1,35</i> | 2 301 | <i>1,08</i> | 526 | <i>22,86</i> |
| Charges exceptionnelles | | | 29 | <i>0,01</i> | (29) | <i>-100,00</i> |
| 67120000 PENALITES | | | 29 | <i>0,01</i> | (29) | <i>-100,00</i> |
| Résultat exceptionnel | 4 277 | <i>2,05</i> | 2 272 | <i>1,07</i> | 2 005 | <i>88,25</i> |
| TOTAL DES PRODUITS | 213 501 | <i>102,21</i> | 215 694 | <i>101,20</i> | (2 193) | <i>-1,02</i> |
| TOTAL DES CHARGES | 213 796 | <i>102,36</i> | 215 400 | <i>101,06</i> | (1 604) | <i>-0,74</i> |
| Résultat | (295) | <i>-0,14</i> | 295 | <i>0,14</i> | (589) | <i>-200,07</i> |
| Contribution en nature - Produits | 5 600 | <i>2,68</i> | 5 600 | <i>2,63</i> | | |
| Bénévolat | 5 600 | <i>2,68</i> | 5 600 | <i>2,63</i> | | |
| 87000000 CONTREPARTIE CONTRIBUTIONS PRE | 5 600 | <i>2,68</i> | 5 600 | <i>2,63</i> | | |
| Contribution en nature - Charges | 5 600 | <i>2,68</i> | 5 600 | <i>2,63</i> | | |
| Secours en nature | 5 600 | <i>2,68</i> | 5 600 | <i>2,63</i> | | |

Détail du compte de fonctionnement

| Etat exprimé en euros | 01/01/2018 12 | | 01/01/2017 12 | | Variations % | |
|---|---------------|------|---------------|------|--------------|--|
| | 31/12/2018 | mois | 31/12/2017 | mois | | |
| 86000000 CONTRIBUTIONS MISE A DISPO GRA | 5 600 | 2,68 | 5 600 | 2,63 | | |

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Total des produits de fonctionnement | 208 876 | <i>100,00</i> | 213 133 | <i>100,00</i> | (4 257) | <i>-2,00</i> |
| Ventes de marchandises, de produits fabriqués | 2 531 | <i>1,21</i> | 1 969 | <i>0,92</i> | 562 | <i>28,53</i> |
| TOMBOLA | 2 531 | <i>1,21</i> | 1 969 | <i>0,92</i> | 562 | <i>28,53</i> |
| Prestations de services | 120 894 | <i>57,88</i> | 137 834 | <i>64,67</i> | (16 941) | <i>-12,29</i> |
| PARTICIPATION CAF PSU 2018 | 91 854 | <i>43,98</i> | 103 757 | <i>48,68</i> | (11 903) | <i>-11,47</i> |
| REGUL PSU CAF 2017 | (238) | <i>-0,11</i> | (238) | | (238) | |
| PARTICIPATION CAF | 24 993 | <i>11,97</i> | 30 550 | <i>14,33</i> | (5 557) | <i>-18,19</i> |
| PARTICIPATION MSA | 2 960 | <i>1,42</i> | 1 977 | <i>0,93</i> | 983 | <i>49,71</i> |
| ADHESION | 1 325 | <i>0,63</i> | 1 550 | <i>0,73</i> | (225) | <i>-14,52</i> |
| Subventions d'exploitation | 71 924 | <i>34,43</i> | 56 217 | <i>26,38</i> | 15 707 | <i>27,94</i> |
| SUBVENT° COMMUNES+CONSEIL GENE | 57 220 | <i>27,39</i> | 45 997 | <i>21,58</i> | 11 223 | <i>24,40</i> |
| CAF SUBVENTIONS | 1 600 | <i>0,77</i> | | | 1 600 | |
| PSU MSA | 13 104 | <i>6,27</i> | 10 220 | <i>4,80</i> | 2 884 | <i>28,22</i> |
| Autres produits de gestion courante | | | 1 | | (1) | <i>-97,22</i> |
| PRODUITS DIVERS DE GESTION COU | | | 1 | | (1) | <i>-97,22</i> |
| Reprises sur provisions et amortissements, transferts d | 13 527 | <i>6,48</i> | 17 111 | <i>8,03</i> | (3 584) | <i>-20,95</i> |
| REPRISE PROV CH EXPL | | | 500 | <i>0,23</i> | (500) | <i>-100,00</i> |
| REMBOURSEMENT FORMATION | 5 095 | <i>2,44</i> | 4 819 | <i>2,26</i> | 277 | <i>5,74</i> |
| UNPMF IJ CHORUM | 3 169 | <i>1,52</i> | 1 482 | <i>0,70</i> | 1 687 | <i>113,86</i> |
| IJSS CPAM | 76 | <i>0,04</i> | | | 76 | |
| ASSEDIC AIDE TPE | 5 188 | <i>2,48</i> | 10 311 | <i>4,84</i> | (5 123) | <i>-49,69</i> |
| Total des charges de fonctionnement | 213 796 | <i>102,36</i> | 215 370 | <i>101,05</i> | (1 574) | <i>-0,73</i> |
| Achats | 1 005 | <i>0,48</i> | 872 | <i>0,41</i> | 134 | <i>15,33</i> |
| Achat Marchandises | 1 005 | <i>0,48</i> | 872 | <i>0,41</i> | 134 | <i>15,33</i> |
| Variation de stock | (337) | <i>-0,16</i> | | | (337) | |
| VARIATION DE STOCK COUCHES | (337) | <i>-0,16</i> | | | (337) | |
| Autres achats et charges externes | 31 209 | <i>14,94</i> | 32 853 | <i>15,41</i> | (1 644) | <i>-5,00</i> |
| ELECTRICITE | 1 405 | <i>0,67</i> | 1 427 | <i>0,67</i> | (22) | <i>-1,56</i> |
| EAU | 319 | <i>0,15</i> | 355 | <i>0,17</i> | (36) | <i>-10,03</i> |
| ACHATS DE COUCHES ET DIVERS | 1 716 | <i>0,82</i> | 1 319 | <i>0,62</i> | 397 | <i>30,07</i> |
| FOURNITURE PETIT EQUIPEMENT | 866 | <i>0,41</i> | 1 359 | <i>0,64</i> | (494) | <i>-36,31</i> |
| FOURNITURES DROGUERIE | 771 | <i>0,37</i> | 692 | <i>0,32</i> | 79 | <i>11,42</i> |
| ACHATS PRODUITS PHARMACEUTIQUE | 532 | <i>0,25</i> | 645 | <i>0,30</i> | (113) | <i>-17,44</i> |
| ACHATS ALIMENTATION | 8 627 | <i>4,13</i> | 9 660 | <i>4,53</i> | (1 033) | <i>-10,69</i> |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 371 | <i>0,18</i> | 150 | <i>0,07</i> | 222 | <i>148,26</i> |
| FOURNITURES ACTIVITES | 525 | <i>0,25</i> | 605 | <i>0,28</i> | (80) | <i>-13,27</i> |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS | 364 | <i>0,17</i> | 151 | <i>0,07</i> | 213 | <i>140,69</i> |
| ASSISTANCE INFORMATIQUE | 562 | <i>0,27</i> | 551 | <i>0,26</i> | 11 | <i>1,96</i> |
| ASSURANCES COTISATIONS | 499 | <i>0,24</i> | 499 | <i>0,23</i> | | |
| ASSURANCES ADHESION | 468 | <i>0,22</i> | 480 | <i>0,23</i> | (12) | <i>-2,58</i> |
| DIVERS DOCUMENTATION GENERALE | 148 | <i>0,07</i> | | | 148 | |
| HONORAIRES | 8 451 | <i>4,05</i> | 8 208 | <i>3,85</i> | 243 | <i>2,96</i> |
| FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX | | | 50 | <i>0,02</i> | (50) | <i>-100,00</i> |
| SERVICES EXTERIEURS DIVERS | 625 | <i>0,30</i> | 1 825 | <i>0,86</i> | (1 200) | <i>-65,75</i> |
| CADEAUX | 803 | <i>0,38</i> | 601 | <i>0,28</i> | 202 | <i>33,56</i> |
| RECEPTIONS | 107 | <i>0,05</i> | 77 | <i>0,04</i> | 30 | <i>39,43</i> |
| FRAIS POST AUX | 86 | <i>0,04</i> | 53 | <i>0,02</i> | 33 | <i>63,11</i> |
| FRAIS TELECOMMUNICATIONS | 517 | <i>0,25</i> | 516 | <i>0,24</i> | 1 | <i>0,16</i> |
| FRAIS BANCAIRES | 100 | <i>0,05</i> | 180 | <i>0,08</i> | (80) | <i>-44,51</i> |

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|----------------|
| FRAIS DE FORMATION | 3 347 | 1,60 | 3 450 | 1,62 | (103) | -2,98 |
| Impôts, taxes, versements assimilés | 3 451 | 1,65 | 3 204 | 1,50 | 247 | 7,70 |
| FORMATION PROFESSIONNELLE CONT | 3 383 | 1,62 | 3 137 | 1,47 | 246 | 7,84 |
| IMPOTS ET TAXES | 68 | 0,03 | 67 | 0,03 | 1 | 1,24 |
| Rémunération du personnel | 136 584 | 65,39 | 135 268 | 63,47 | 1 315 | 0,97 |
| SALAIRES | 124 427 | 59,57 | 126 255 | 59,24 | (1 828) | -1,45 |
| SALAIRES APPRENTIS | 11 462 | 5,49 | 7 436 | 3,49 | 4 027 | 54,15 |
| CONGES PAYES | 694 | 0,33 | 1 578 | 0,74 | (884) | -56,02 |
| Charges sociales | 37 542 | 17,97 | 39 087 | 18,34 | (1 545) | -3,95 |
| URSSAF | 19 186 | 9,19 | 20 134 | 9,45 | (948) | -4,71 |
| MALAKOFF MEDERIC | 7 279 | 3,48 | 7 387 | 3,47 | (108) | -1,46 |
| CHORUM | 2 428 | 1,16 | 2 491 | 1,17 | (63) | -2,53 |
| MUTUELLE | 1 885 | 0,90 | 1 950 | 0,91 | (64) | -3,29 |
| POLE EMPLOI | 5 225 | 2,50 | 5 286 | 2,48 | (60) | -1,14 |
| CHARGES SOC/CONGES A PAYER | 318 | 0,15 | 620 | 0,29 | (302) | -48,77 |
| MEDECINE DU TRAVAIL | 1 170 | 0,56 | 1 170 | 0,55 | | |
| AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 50 | 0,02 | 50 | 0,02 | | |
| Dotation aux amortissements | 4 342 | 2,08 | 4 086 | 1,92 | 257 | 6,29 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 4 342 | 2,08 | 4 086 | 1,92 | 257 | 6,29 |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER | (4 920) | -2,36 | (2 237) | -1,05 | (2 683) | -119,94 |
| RESULTAT FINANCIER | 348 | 0,17 | 260 | 0,12 | 89 | 34,18 |
| Intérêts et produits financiers | 348 | 0,17 | 260 | 0,12 | 88 | 33,81 |
| AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 348 | 0,17 | 260 | 0,12 | 88 | 33,81 |
| Intérêts et charges financières | | | 1 | | (1) | -100,00 |
| AGIOS BANCAIRES | | | 1 | | (1) | -100,00 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | (4 571) | -2,19 | (1 977) | -0,93 | (2 594) | -131,20 |
| Produits exceptionnels | 4 277 | 2,05 | 2 301 | 1,08 | 1 976 | 85,88 |
| DONS ET LIBERALITES PERCUS | 1 450 | 0,69 | | | 1 450 | |
| QUOTE PART SUBVENTION | 2 827 | 1,35 | 2 301 | 1,08 | 526 | 22,86 |
| Charges exceptionnelles | | | 29 | 0,01 | (29) | -100,00 |
| PENALITES | | | 29 | 0,01 | (29) | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 4 277 | 2,05 | 2 272 | 1,07 | 2 005 | 88,25 |
| TOTAL DES PRODUITS | 213 501 | 102,21 | 215 694 | 101,20 | (2 193) | -1,02 |
| TOTAL DES CHARGES | 213 796 | 102,36 | 215 400 | 101,06 | (1 604) | -0,74 |
| Résultat | (295) | -0,14 | 295 | 0,14 | (589) | -200,07 |
| Contribution en nature - Produits | 5 600 | 2,68 | 5 600 | 2,63 | | |
| Bénévolat | 5 600 | 2,68 | 5 600 | 2,63 | | |
| CONTREPARTIE CONTRIBUTIONS PRE | 5 600 | 2,68 | 5 600 | 2,63 | | |

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2018 | | 01/01/2017 | | Variations | |
|---|--------------|------------|--------------|------------|------------|---|
| | 31/12/2018 | 12 mois | 31/12/2017 | 12 mois | | % |
| Contribution en nature - Charges | 5 600 | 2,68 | 5 600 | 2,63 | | |
| Secours en nature | 5 600 | 2,68 | 5 600 | 2,63 | | |
| CONTRIBUTIONS MISE A DISPO GRA | 5 600 | 2,68 | 5 600 | 2,63 | | |

Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé | Solde au début de l'exercice A | Augmentations B | Diminutions C | Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C |
|--|--------------------------------------|--------------------|------------------|--|
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| - Patrimoine intégré | | | | |
| - Fonds statutaires | | | | |
| - Subventions d'investissement non renouvelables | | | | |
| - Apports sans droit de reprise | | | | |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés | | | | |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 295 | | | 295 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| - Apports | | | | |
| - Legs et donations | | | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 13 449 | | | 13 449 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 13 744 | | | 13 744 |

Tableau de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES | | | | |
|---|---|---|---|--|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice A | Utilisation en cours d'exercice B | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C | Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C |
| Fonds dédiés | | | | |
| TOTAL | | | | |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
|--|---|---|---|--|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice A | Utilisation en cours d'exercice B | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C | Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C |
| Dons manuels | | | | |
| Total | | | | |
| Legs et donations | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL | | | | |

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2018 | | | 31/12/2017 |
|--|---|----------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 1 502 | 1 502 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 43 972 | 26 984 | 16 988 | 21 331 | |
| Immobilisations grévées de droits | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 11 | | 11 | 11 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| | TOTAL (I) | 45 485 | 28 486 | 16 999 | 21 341 |
| | Comptes de liaisons | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 337 | | 337 | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES (3) | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | | |
| Autres créances | 23 489 | | 23 489 | 32 101 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 46 788 | | 46 788 | 42 757 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 157 | | 157 | 148 |
| | TOTAL (II) | 70 771 | | 70 771 | 75 007 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 116 256 | 28 486 | 87 770 | 96 348 |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|--|---------------|---------------|
| Fonds associatifs | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droits de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i> | 50 607 | 50 313 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | (295) | 295 |
| | Total des fonds propres | 50 312 | 50 607 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées | 10 623 | 13 449 |
| Total des autres fonds associatifs | 10 623 | 13 449 | |
| Total des fonds associatifs | 60 935 | 64 056 | |
| | Provisions pour risques Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| | Comptes de liaisons | | |
| Fonds dédiés | Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés | | |
| | Total des fonds dédiés | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales | 20 743 | 25 576 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 6 092 | 6 715 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| Total des dettes | 26 835 | 32 292 | |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | | 87 770 | 96 348 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centièmes | | (294,76) | 294,54 |
| (1) Dont à moins d'un an | | 26 835 | 32 292 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

Détail de l'actif technique

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 16 998,88 | 19,37 | 21 341,22 | 22,15 | (4 342,34) | -20,35 |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | | | |
| 20500000 LOGICIEL | 1 502,18 | 1,71 | 1 502,18 | 1,56 | | |
| 28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL | (1 502,18) | -1,71 | (1 502,18) | -1,56 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 16 988,35 | 19,36 | 21 330,69 | 22,14 | (4 342,34) | -20,36 |
| 21810000 AGENCEMENTS | 23 166,92 | 26,39 | 23 166,92 | 24,05 | | |
| 21811000 AGENCEMENTS CUISINE | 6 336,41 | 7,22 | 6 336,41 | 6,58 | | |
| 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE | 549,00 | 0,63 | 1 369,00 | 1,42 | (820,00) | -59,90 |
| 21840000 MOBILIER | 13 920,00 | 15,86 | 13 920,00 | 14,45 | | |
| 28181000 AMORT AGENCEMENTS | (23 913,91) | -27,25 | (20 963,57) | -21,76 | (2 950,34) | -14,07 |
| 28183000 AMORT MAT. INFORMATIQUE | (549,00) | -0,63 | (1 369,00) | -1,42 | 820,00 | 59,90 |
| 28184000 AMORT. MOBILIER | (2 521,07) | -2,87 | (1 129,07) | -1,17 | (1 392,00) | -123,29 |
| Autres titres immobilisés | 10,53 | 0,01 | 10,53 | 0,01 | | |
| 27100000 PARTS SOCIALES | 10,53 | 0,01 | 10,53 | 0,01 | | |
| TOTAL II - Comptes de liaison | | | | | | |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 70 771,27 | 80,63 | 75 006,81 | 77,85 | (4 235,54) | -5,65 |
| Matières premières, approvisionnements | 337,02 | 0,38 | | | 337,02 | |
| 32100000 STOCK DE COUCHES | 337,02 | 0,38 | | | 337,02 | |
| Autres créances | 23 488,79 | 26,76 | 32 101,42 | 33,32 | (8 612,63) | -26,83 |
| 42100012 REMUNERATIONS DECEMBRE | 87,26 | 0,10 | 87,26 | | 87,26 | |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | 23 401,53 | 26,66 | 32 101,42 | 33,32 | (8 699,89) | -27,10 |
| Disponibilités | 46 788,46 | 53,31 | 42 757,39 | 44,38 | 4 031,07 | 9,43 |
| 51210000 LIVRET A | 41 199,59 | 46,94 | 37 146,77 | 38,55 | 4 052,82 | 10,91 |
| 51220000 CAISSE D'EPARGNE | 4 143,53 | 4,72 | 5 610,62 | 5,82 | (1 467,09) | -26,15 |
| 53000000 CAISSE | 1 445,34 | 1,65 | | | 1 445,34 | |
| Charges constatées d'avance | 157,00 | 0,18 | 148,00 | 0,15 | 9,00 | 6,08 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEE D'AVANCE | 157,00 | 0,18 | 148,00 | 0,15 | 9,00 | 6,08 |
| TOTAL DUBILAN ACTIF | 87 770,15 | 100,00 | 96 348,03 | 100,00 | (8 577,88) | -8,90 |

Détail du Passif technique

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|----------------|
| Total des fonds associatifs | 60 935,10 | <i>69,43</i> | 64 056,46 | <i>66,48</i> | (3 121,36) | <i>-4,87</i> |
| Total des fonds propres | 50 312,43 | <i>57,32</i> | 50 607,19 | <i>52,53</i> | (294,76) | <i>-0,58</i> |
| Fonds associatif sans droit de reprise | 50 607,19 | <i>57,66</i> | 50 312,65 | <i>52,22</i> | 294,54 | <i>0,59</i> |
| 10100000 FONDS ASSOCIATIF | 50 607,19 | <i>57,66</i> | 50 312,65 | <i>52,22</i> | 294,54 | <i>0,59</i> |
| Résultat | (294,76) | <i>-0,34</i> | 294,54 | <i>0,31</i> | (589,30) | <i>-200,07</i> |
| Total des autres fonds associatifs | 10 622,67 | <i>12,10</i> | 13 449,27 | <i>13,96</i> | (2 826,60) | <i>-21,02</i> |
| Subventions investissement | 10 622,67 | <i>12,10</i> | 13 449,27 | <i>13,96</i> | (2 826,60) | <i>-21,02</i> |
| 13000000 SUBVENTIONS EQUIPEMENT 2009 | | | 1 564,50 | <i>1,62</i> | (1 564,50) | <i>-100,00</i> |
| 13000020 SUBVENTION MEUBLES 2017 | 10 622,67 | <i>12,10</i> | 11 884,77 | <i>12,34</i> | (1 262,10) | <i>-10,62</i> |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL II - Comptes de liaison | | | | | | |
| Total des fonds dédiés | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 26 835,05 | <i>30,57</i> | 32 291,57 | <i>33,52</i> | (5 456,52) | <i>-16,90</i> |
| Dettes fiscales et sociales | 20 743,47 | <i>23,63</i> | 25 576,35 | <i>26,55</i> | (4 832,88) | <i>-18,90</i> |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES | 1 068,39 | <i>1,22</i> | | | 1 068,39 | |
| 42100013 CPAM IJSS A PERCEVOIR | 275,94 | <i>0,31</i> | | | 275,94 | |
| 42820000 DETTES CONGES PAYES | 7 288,45 | <i>8,30</i> | 6 594,50 | <i>6,84</i> | 693,95 | <i>10,52</i> |
| 43110000 URSSAF POLE EMPLOI | 3 891,00 | <i>4,43</i> | 11 704,00 | <i>12,15</i> | (7 813,00) | <i>-66,75</i> |
| 43730000 MALAKOFF MEDERIC | 3 042,62 | <i>3,47</i> | 2 964,25 | <i>3,08</i> | 78,37 | <i>2,64</i> |
| 43731000 CHORUM | 756,14 | <i>0,86</i> | 221,39 | <i>0,23</i> | 534,75 | <i>241,54</i> |
| 43732000 MUTUELLE | 374,50 | <i>0,43</i> | 374,45 | <i>0,39</i> | 0,05 | <i>0,01</i> |
| 43820000 DETTES CHARGES/CONGES PAYES | 2 007,43 | <i>2,29</i> | 1 689,76 | <i>1,75</i> | 317,67 | <i>18,80</i> |
| 43860000 ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER | 2 039,00 | <i>2,32</i> | 2 028,00 | <i>2,10</i> | 11,00 | <i>0,54</i> |
| Autres dettes | 6 091,58 | <i>6,94</i> | 6 715,22 | <i>6,97</i> | (623,64) | <i>-9,29</i> |
| 46860000 DIVERS CHARGES A PAYER | 6 091,58 | <i>6,94</i> | 6 715,22 | <i>6,97</i> | (623,64) | <i>-9,29</i> |
| Total du passif | 87 770,15 | <i>100,00</i> | 96 348,03 | <i>100,00</i> | (8 577,88) | <i>-8,90</i> |