

## **BILAN AU 31 DECEMBRE 2017**

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

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	5 304	5 304					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles	56 211	45 177	11 035	5 752	5 282	91.83		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000				
<b>Total I</b>	62 516	50 481	12 035	6 752	5 282	78.23		
Comptes de liaison								
<b>Total II</b>								
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	27 827		27 827	19 683	8 144	41.37	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	359 724		359 724	316 613	43 110	13.62		
Charges constatées d'avance (3)	627		627	1 039	412	39.68		
<b>Total III</b>	388 177		388 177	337 336	50 842	15.07		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	450 693	50 481	400 212	344 088	56 124	16.31		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	120 762		116 253		4 509	3.88
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	5 819		4 509		1 309	29.03
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>	126 581		120 762		5 819	4.82	
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	11 000		63 163		52 163	82.58
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	157 000		42 386		114 614	270.40
	Fonds dédiés sur autres ressources						
<b>Total III</b>	168 000		105 549		62 451	59.17	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 477		10 590		1 887	17.82
	Dettes fiscales et sociales	93 154		107 186		14 032	13.09
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>	105 631		117 776		12 145	10.31
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	400 212		344 088		56 124	16.31

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

105 631

117 776

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	4 855		13 558		8 703	64.19
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation	559 624		531 787		27 837	5.23
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	91 388		6 037		85 351	NS
Collectes Cotisations	360		520		160	30.77
Autres produits	1		4		3	62.91
<b>Total I</b>	<b>656 229</b>		<b>551 906</b>		<b>104 323</b>	<b>18.90</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	87 225		83 658		3 567	4.26
Impôts, taxes et versements assimilés	13 052		12 753		299	2.34
Salaires et traitements	297 673		278 692		18 981	6.81
Charges sociales	134 940		132 192		2 747	2.08
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 803		2 222		1 581	71.16
Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions			52 163		52 163	100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1		1		0	50.00
<b>Total II</b>	<b>536 694</b>		<b>561 682</b>		<b>24 988</b>	<b>4.45</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>119 535</b>		<b>9 776</b>		<b>129 311</b>	<b>NS</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		897		1 279	382	29.86
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		897		1 279	382	29.86
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		897		1 279	382	29.86
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		120 432		8 497	128 929	NS
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				3 262	3 262	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>				3 262	3 262	100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				32	32	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>				32	32	100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>				3 230	3 230	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		657 126		556 447	100 679	18.09
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		536 694		561 714	25 020	4.45
<b>Solde intermédiaire</b>		120 432		5 267	125 699	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		42 386		52 162	9 776	18.74
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		157 000		42 386	114 614	270.40
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		5 819		4 509	1 309	29.03

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 Brevets et licences		917		917		
20500005 Logiciels / subv 05		4 387		4 387		
28050000 Amort brevets licence		917		917		
28050005 Amort logiciels subv 2005		4 387		4 387		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>11 035</b>		<b>5 752</b>	<b>5 282</b>	<b>91.83</b>
21810000 Inst. gles agenct amenagt div		5 712		5 712		
21820000 Matériel de transport		223		223		
21830000 Materiel bureau & informatique		23 726		14 640	9 085	62.06
21830005 Materiel bureau et info sub 05		18 241		18 241		
21840000 Mobilier		2 963		2 963		
21840005 Mobilier sub 2005		5 348		5 348		
28181000 Amort inst gles agenct amenagt		2 336		1 443	893	61.88
28182000 Amort matériel de transport		223		223		
28183000 Amort mat bureau & informat		16 067		13 157	2 910	22.12
28183005 Amort mat bureau et info sub05		18 241		18 241		
28184000 Amort mobilier subv 05		5 348		5 348		
28184100 Amort mobilier		2 963		2 963		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>1 000</b>		<b>1 000</b>		
27510000 Depot		1 000		1 000		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>12 035</b>		<b>6 752</b>	<b>5 282</b>	<b>78.23</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>		<b>27 827</b>		<b>19 683</b>	<b>8 144</b>	<b>41.37</b>
40100000 Fournisseurs		1 882		1 907	24	1.27
42100000 Salaries		11			11	
46700000 Tickets restaurant		13 090		12 432	658	5.29
46870000 Produits a recevoir		12 843		5 344	7 499	140.31
<b>DISPONIBILITES</b>		<b>359 724</b>		<b>316 613</b>	<b>43 110</b>	<b>13.62</b>
51200000 Banque		213 053		170 892	42 161	24.67
51210000 Livret a		57 528		57 100	428	0.75
51220000 Compte ce 08002865364		95		38	57	149.83
51230000 Csl associatis ce		88 995		88 552	443	0.50
53000000 Caisse marseille		53		31	21	68.67
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>627</b>		<b>1 039</b>	<b>412</b>	<b>39.68</b>
48600000 Charges constatees d'avance		627		1 039	412	39.68
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>388 177</b>		<b>337 336</b>	<b>50 842</b>	<b>15.07</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>400 212</b>		<b>344 088</b>	<b>56 124</b>	<b>16.31</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	120 762		116 253		4 509	3.88
11000000 Report a nouveau créditeur	120 762		116 253		4 509	3.88
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 819		4 509		1 309	29.03
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	126 581		120 762		5 819	4.82
PROVISIONS POUR RISQUES	11 000		63 163		52 163	82.58
15100000 Provision pour r/c	11 000		63 163		52 163	82.58
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	157 000		42 386		114 614	270.40
19400000 Fonds dedies	157 000		42 386		114 614	270.40
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	168 000		105 549		62 451	59.17
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 477		10 590		1 887	17.82
40100000 Fournisseurs	7 562		5 454		2 108	38.64
40810000 Frs factures non parvenues	4 915		5 136		221	4.29
DETTES FISCALES ET SOCIALES	93 154		107 186		14 032	13.09
42100000 Salaries			2 627		2 627	100.00
42820000 Provisions congés payés	20 640		26 205		5 565	21.24
43100000 Urssaf	33 079		36 935		3 856	10.44
43500000 Médecine du travail	202		363		161	44.44
43710000 RETRAITE AG2R	8 473		9 539		1 066	11.17
43721000 Mutuelle APICIL	1 312		1 291		21	1.60
43730000 AG2R PREVOYANCE	5 252		2 707		2 545	94.03
43820000 Charges sociales s/cp	11 144		14 766		3 622	24.53
44710000 Taxe sur les salaires	8 109		8 473		364	4.30
44860000 Etat autres charges à payer	4 943		4 280		663	15.48
<b>TOTAL DETTES</b>	105 631		117 776		12 145	10.31
<b>TOTAL GENERAL</b>	400 212		344 088		56 124	16.31

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	4 855		13 558		8 703	64.19
70620000 Dons	375		150		225	150.00
70810000 MAD Emmanuelle MARTIN	4 480		13 408		8 928	66.59
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	559 624		531 787		27 837	5.23
74010000 Subvention ars/cpam	559 624		531 787		27 837	5.23
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	91 388		6 037		85 351	NS
78150000 Reprise provision r/c	52 163				52 163	
79100000 Transfert de charge	39 225		6 037		33 188	549.77
COTISATIONS	360		520		160	30.77
75600000 Cotisations	360		520		160	30.77
AUTRES PRODUITS	1		4		3	62.91
75800000 Produits div gestion courante	1		4		3	62.91
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>656 229</b>		<b>551 906</b>		<b>104 323</b>	<b>18.90</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	87 225		83 658		3 567	4.26
60630000 Petites fournitures	1 163		325		838	257.44
60640000 Fournitures administratives	3 626		4 537		911	20.07
60660000 Carburant	1 030		2 060		1 030	50.00
61320000 Location aix	14 101		12 947		1 154	8.91
61350000 Location maa	288		288			
61350100 Loc Imprimante HP COLOR LJ	1 815		1 815			
61351200 LOC PEUGEOT 108 ENVY	2 527		2 085		442	21.19
61356000 Location AUTOCOM A5000 AXS	1 454		1 454			
61358000 Location PC TOUR E73			331		331	100.00
61359000 Location PC serie 400P MT	354		829		475	57.31
61400000 Provisions sur charges			1 200		1 200	100.00
61560000 Maintenance sur vehicules	95		746		651	87.31
61561000 Maintenance informatique	2 504		5 513		3 009	54.59
61600000 Prime assurance	1 002		1 167		164	14.10
61601000 Prime assurance vehicules	1 256		1 306		50	3.86
61620000 Assurance/garantie téléphones	120		120			
61630000 Assurance C-B peugeot 108	345		345			
61800000 Documentation	433		420		13	3.16
61850000 Frais de congres	946		585		361	61.79
62260000 Honoraires	14 291		14 362		71	0.49
62260800 Consult psycho sophro osteo	17 350		16 550		800	4.83
62270000 Frais actes et contentieux	50				50	
62300000 Publicite	685		1 445		760	52.60
62410000 Transport s/ achats	12		12			
62501110 Frais dep formation CLIMA	1 464		254		1 210	476.64
62510101 Déplacmt formation Lapierre	326				326	
62510110 Voyages et déplacements clima	62		186		125	66.96
62510130 Voyages déplacements salvini			190		190	100.00
62510140 Voyages déplacmt Lapierre			73		73	100.00
62510160 Frais de déplacement C.MARC	20		28		9	30.04
62510190 Frais de déplacement FOUREL	282		154		128	83.30
62510191 Frais de dép formation FOUREL	1 006				1 006	
62510220 Frais déplacement MARTIN Emman			83		83	100.00
62510230 Frais de dép form PONDAVEN	318				318	
62510240 Frais de dép form LLOPIS	188				188	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
62511013 Frais de déplacement COMAT	80		40		40	101.61
62511014 Frais deplct formation COMAT			109		109	100.00
62511015 Frais de déplacement LLOPIS	88				88	
62511100 Ind Kms Clima	231		244		12	5.10
62511102 Ind KMS SERRA			17		17	100.00
62511500 Ind kms Lapierre			113		113	100.00
62511900 Ind kmd FOUREL Monique			172		172	100.00
62570000 Receptions	289		2 079		1 789	86.08
62570100 Réception formation Clima	103		29		74	253.41
62570200 Réception formation Lapierre	40				40	
62570300 Réception formation LLOPIS Mar	409				409	
62600000 Frais telephone	2 601		2 515		86	3.41
62610000 Frais postaux	740		983		244	24.76
62620000 Internet	540		1 097		557	50.78
62630000 Telephone portable 0629628954	428		390		37	9.60
62630100 Telephone port 0621044331	372		368		4	1.00
62630200 Telephone port 0634077030			26		26	100.00
62700000 Frais bancaires	200		208		8	3.78
62810000 Cotisations	978		914		64	7.04
62820000 Formation personnel	11 014		2 945		8 069	273.99
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>13 052</b>		<b>12 753</b>		<b>299</b>	<b>2.34</b>
63110000 Taxe sur les salaires	8 109		8 473		364	4.30
63330000 Formation professionnelle cont	4 943		4 280		663	15.48
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>297 673</b>		<b>278 692</b>		<b>18 981</b>	<b>6.81</b>
64110000 Remuneration du personnel	258 272		241 586		16 686	6.91
64112000 Reversement ijss	6 259				6 259	
64120000 Conges payes	5 565		1 297		6 861	529.21
64130000 Prime anciennete	23 021		20 902		2 119	10.14
64131000 Prime majo spécifique cadre	3 150		3 147		3	0.10
64132000 Prime décentralisée	10 416		10 151		265	2.61
64140000 Indemnites et avantages divers	2 119		1 610		509	31.61
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>134 940</b>		<b>132 192</b>		<b>2 747</b>	<b>2.08</b>
64510000 Cotisations urssaf	97 022		92 212		4 810	5.22
64520000 Charges sur conges payes	3 622		705		4 327	613.96
64521000 Cotisations Mutuelle	2 622		2 735		113	4.12
64530000 Cotisations retraite	22 287		20 957		1 329	6.34
64550000 Tickets restaurants	5 943		6 034		91	1.51
64580000 Cotisations prevoyance	8 802		7 947		855	10.76
64750000 Medecine du travail	1 886		1 602		284	17.71
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>3 803</b>		<b>2 222</b>		<b>1 581</b>	<b>71.16</b>
68112000 Dotation aux immos corporelles	3 803		2 222		1 581	71.16
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			<b>52 163</b>		<b>52 163</b>	<b>100.00</b>
68150000 Dot aux prov pour r/c d'exp			52 163		52 163	100.00
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>1</b>		<b>1</b>		<b>0</b>	<b>50.00</b>
65800000 Charges diverses	1		1		0	50.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>536 694</b>		<b>561 682</b>		<b>24 988</b>	<b>4.45</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	119 535		9 776		129 311	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	897		1 279		382	29.86
76000000 Interets créditeurs	897		1 279		382	29.86
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	897		1 279		382	29.86
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	897		1 279		382	29.86
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	120 432		8 497		128 929	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			3 262		3 262	100.00
77200000 Produits exercices antérieurs			3 262		3 262	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			3 262		3 262	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			32		32	100.00
67120000 Penalités			32		32	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			32		32	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			3 230		3 230	100.00
<b>TOTAL PRODUITS</b>	657 126		556 447		100 679	18.09
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	536 694		561 714		25 020	4.45
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	120 432		5 267		125 699	NS
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	42 386		52 162		9 776	18.74
78900000 Report ressources antérieures	42 386		52 162		9 776	18.74
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	157 000		42 386		114 614	270.40
68950000 Engagements/ financement urcam	157 000		42 386		114 614	270.40
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	5 819		4 509		1 309	29.03