

BILAN

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

APEI LA MAISON DU PHARE

11/13 rue des Poissonniers
92200 NEUILLY SUR SEINE

Tél. 01 46 24 49 65

COFINGEC

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de la Région Paris Ile de France

92100 BOULOGNE - BILLANCOURT

01.46.99.65.65

01.46.99.65.60

cofingec@cofingec.fr

www.cofingec.fr

Sommaire

Bilan	1
Bilan	2
Compte de Résultat	4
Détail des comptes	5
Détail du Bilan	6
Détail Compte de Résultat	10

BILAN

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions	150 622	88 863	61 759	62 236
Autres immobilisations corporelles	83 768	88 572	-4 804	409
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	1 272		1 272	1 272
ACTIF IMMOBILISE	235 661	177 434	58 227	63 916
Comptes de liaisons	477 502		477 502	394 438
Comptes de liaison	477 502		477 502	394 438
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	450		450	450
Autres créances	1 232		1 232	429
Valeurs mobilières de placement	1 287 035		1 287 035	1 694 993
Disponibilités	1 098 819		1 098 819	1 093 547
Charges constatées d'avance	452		452	528
ACTIF CIRCULANT	2 387 988		2 387 988	2 789 947
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	3 101 151	177 434	2 923 716	3 248 301

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 168 589	1 857 167
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Autres réserves	226 596	226 596
Report à nouveau	41 269	41 269
RESULTAT DE L'EXERCICE	-74 908	-688 578
FONDS PROPRES	1 361 545	1 436 453
Comptes de liaison	33 636	83 961
COMPTES DE LIAISON	33 636	83 961
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur autres ressources	92 308	92 308
FONDS DEDIES	92 308	92 308
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 294 169	1 621 407
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 140	929
Dettes fiscales et sociales	10 918	13 244
Autres dettes	130 000	
DETTES	1 436 227	1 635 579
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	2 923 716	3 248 301

Compte de Résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
Ventes de marchandises	3 677	5 063
Production vendue		
Prestations de services	3 314	
Subventions d'exploitation	28 325	27 925
Transfert de charges	7 082	17 000
Autres produits	28 016	31 361
Produits d'exploitation	70 414	81 349
Achats de marchandises	2 403	3 391
Achats non stockés de matières et fournitures	3 564	4 929
Services extérieurs et autres	27 975	26 213
Impôts, taxes et versements assimilés		
sur rémunérations	3 868	5 291
autres	141	127
Charges de personnel		
Salaires et Traitements	39 645	40 934
Charges sociales	21 077	21 371
Dotations aux amortissements et provisions		
Dotations aux amortissements :		
des immobilisations	5 689	8 359
Dotations aux provisions :		
Autres charges	1 982	552 316
Charges d'exploitation	106 344	662 931
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 930	-581 582
Produits financiers	5 053	12 872
Charges financières	1 461	324
Résultat financier	3 592	12 548
RESULTAT COURANT	-32 338	-569 034
Produits exceptionnels		9 223
Charges exceptionnelles	41 513	125 799
Résultat exceptionnel	-41 513	-116 576
Impôts sur les bénéfices	1 057	2 968
EXCEDENT OU PERTE	-74 908	-688 578

BILAN

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des comptes

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions				
21320000 - CONSTR R DES POISSONNI	118 350,61		118 350,61	118 350,61
21350000 - AGENCEMENTS INSTALLAT	32 271,06		32 271,06	32 271,06
28130000 - AMORT. CONSTRUCTION		61 217,53	-61 217,53	-62 193,98
28135000 - AMORT.AGCTS INSTALLATI		27 645,05	-27 645,05	-26 192,03
	150 621,67	88 862,58	61 759,09	62 235,66
Autres immobilisations corporelles				
21830000 - MATERIEL BUREAU ET INF				5 122,55
21840000 - MOB.CHAMBRES FOYER	75 413,92		75 413,92	75 413,92
21841000 - MOBILIER	705,57		705,57	705,57
21851000 - MOBILIER DE BUREAU	7 648,14		7 648,14	7 648,14
28183000 - AMORT.MAT BUREAU		4 804,09	-4 804,09	-4 804,09
28184000 - AMORT.MOB CHAMBRES F		75 413,92	-75 413,92	-75 413,92
28184100 - AMORT.MOB CHAMBRE TE		8 353,71	-8 353,71	-705,57
28185100 - AMORT.MOB BUREAU				-7 557,98
	83 767,63	88 571,72	-4 804,09	408,62
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEME	1 271,64		1 271,64	1 271,64
	1 271,64		1 271,64	1 271,64
ACTIF IMMOBILISE	235 660,94	177 434,30	58 226,64	63 915,92
Comptes de liaisons				
18110100 - IME INVESTMT	279 913,60		279 913,60	279 913,60
18110700 - ESAT SOCIAL INVEST	50 204,00		50 204,00	50 204,00
18140300 - CITL	67 667,29		67 667,29	
18140500 - FI SURESNES	39 559,64		39 559,64	33 723,66
18140700 - ESAT SOCIAL NANTERRE	7 633,29		7 633,29	5 493,00
18140800 - ESAT COMMERCIAL NANTE	12 110,30		12 110,30	8 527,20
18140900 - ESAT SOCIAL SURESNES	17 293,41		17 293,41	8 045,26
18141000 - ESAT COMMERCIAL SURES	1 775,74		1 775,74	8 531,20
18141100 - IME LE PHARE	1 344,62		1 344,62	
	477 501,89		477 501,89	394 437,92
Comptes de liaison	477 501,89		477 501,89	394 437,92
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
41100000 - CLIENTS	450,00		450,00	
411FONDS - Fonds De Dotation				450,00
	450,00		450,00	450,00
Autres créances				
43700000 - MUTUELLE				0,33
44710000 - TAXE SUR SALAIRES	551,03		551,03	
46710000 - CREDITEUR DIVERS	276,40		276,40	
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	404,35		404,35	428,65
	1 231,78		1 231,78	428,98

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
Valeurs mobilières de placement				
50802000 - VMP MONEPLUS GEST CE	1 121 034,96		1 121 034,96	1 528 993,21
50804000 - TRESO CENTR PREMIERE	166 000,00		166 000,00	166 000,00
	1 287 034,96		1 287 034,96	1 694 993,21
Disponibilités				
51220000 - COMPTE LIVRET A	86 097,42		86 097,42	85 456,44
51230000 - COMPTE SUR LIVRET SG	1 007 357,97		1 007 357,97	995 404,24
51870000 - INT COURUS A RECEVOIR	5 053,29		5 053,29	12 594,71
53000000 - CAISSE	310,12		310,12	91,90
	1 098 818,80		1 098 818,80	1 093 547,29
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHARGES CONST D AVAN	452,18		452,18	528,00
	452,18		452,18	528,00
ACTIF CIRCULANT	2 387 987,72		2 387 987,72	2 789 947,48
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	3 101 150,55	177 434,30	2 923 716,25	3 248 301,32

Détail du Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10210000 - FONDS SOCIAL	350 037,95	1 038 615,98
10230000 - SUBVENTION EQUIP. ETAT	70 063,04	70 063,04
10231000 - SUBVENTION EQUIP. DEPART.	83 418,36	83 418,36
10232000 - SUBVENTION COLLECTIVITE	77 441,36	77 441,36
10233000 - SUBVENTIONS POISSONNIERS	179 005,74	179 005,74
10234000 - SUBVENT.UNAPEI MONTRoux	45 734,71	45 734,71
10240000 - DON LA LUMIÈRE	121 348,51	121 348,51
10260000 - FONDATION LIT	130 039,01	130 039,01
10261000 - SUBV. IREC FOYER CITL	20 900,00	20 900,00
10262000 - SUBV REUNI RETR CADRES FOYER CITL	20 900,00	20 900,00
10263000 - SUBV MEDERIC	20 900,00	20 900,00
10264000 - SUBV COMITE DE COORD FOYER CITL	20 900,00	20 900,00
10265000 - SUBVENTION CCAH/CIPS FOYER CITL	20 900,00	20 900,00
10270000 - LIBERALITES FOYER INTEGRE	7 000,00	7 000,00
	1 168 588,68	1 857 166,71
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Autres réserves		
10680000 - AUTRES RESERVES	226 595,51	226 595,51
	226 595,51	226 595,51
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUVEAU	41 269,19	41 269,19
	41 269,19	41 269,19
RESULTAT DE L'EXERCICE	-74 908,01	-688 578,03
FONDS PROPRES	1 361 545,37	1 436 453,38
Comptes de liaison		
18140100 - FOYER GRAVIERS	18 206,72	28 913,88
18140200 - FOYER LE PHARE	10 307,66	21 611,67
18140300 - CITL		21 788,94
18140400 - FI NEUILLY	2 132,92	3 277,90
18140600 - SAVS	2 988,90	3 489,34
18141100 - IME LE PHARE		4 879,20
	33 636,20	83 960,93
COMPTES DE LIAISON	33 636,20	83 960,93
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur autres ressources		
19500000 - FONDS DÉDIÉS SUR DONs MANUELS AFFEC	92 307,91	92 307,91
	92 307,91	92 307,91
FONDS DEDIES	92 307,91	92 307,91
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
51210000 - STE GLE MAISON DU PHARE	211 639,08	132 464,89
51270000 - S/G PRELEVt VMP GESTION CENTR.	1 082 529,99	1 488 941,66
	1 294 169,07	1 621 406,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	1 139,98	

Détail du Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
401COFIN - Cofingec		830,36
401FT OR - France Telecom Orange		98,40
	1 139,98	928,76
Dettes fiscales et sociales		
42200000 - FONDS SOCIAL	470,11	484,48
42820000 - PROVISION CONGES PAYES	4 129,65	3 116,00
43100000 - URSSAF	1 357,20	2 759,12
43732000 - CIPC RETRAITE	286,62	817,75
43820000 - PROV.CHGS CONGES PAYES	2 446,66	1 572,00
44400000 - ETAT IMPOT SOCIETES	1 057,00	2 968,00
44710000 - TAXE SUR SALAIRES		350,00
44733000 - Formation Continue	795,62	800,46
44734000 - Effort Construction	1,86	2,98
44820000 - CH.FISCALES CONGES PAYES	373,00	373,00
	10 917,72	13 243,79
Autres dettes		
46860000 - CHARGES A PAYER	130 000,00	
	130 000,00	
DETTES	1 436 226,77	1 635 579,10
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	2 923 716,25	3 248 301,32

Détail Compte de Résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises						
70700000 - VENTE ARTICLES DE NOEL	3 677,15	5,22	5 063,17	6,22	-1 386,02	-27,37
	3 677,15	5,22	5 063,17	6,22	-1 386,02	-27,37
Production vendue						
Prestations de services						
70610000 - MISE A DISPOSITION PERS	3 314,00	4,71			3 314,00	
	3 314,00	4,71			3 314,00	
Subventions d'exploitation						
74100000 - SUBVENTION DE FONCTIO	28 325,00	40,23	27 925,00	34,33	400,00	1,43
	28 325,00	40,23	27 925,00	34,33	400,00	1,43
Transfert de charges						
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES	7 082,00	10,06	17 000,00	20,90	-9 918,00	-58,34
	7 082,00	10,06	17 000,00	20,90	-9 918,00	-58,34
Autres produits						
75600000 - COTISATIONS	11 550,00	16,40	10 660,00	13,10	890,00	8,35
75601000 - COTISATIONS REDUITES	1 000,00	1,42	735,00	0,90	265,00	36,05
75800000 - PRODUITS DIVERS DE GES	4 546,19	6,46	26,64	0,03	4 519,55	NS
75825000 - DONS DEDIES ETABLISSE	1 950,00	2,77	2 000,00	2,46	-50,00	-2,50
75851000 - DONS ADHERENTS	5 360,00	7,61	12 680,00	15,59	-7 320,00	-57,73
75852000 - DONS NON ADHERENTS	480,00	0,68	1 633,90	2,01	-1 153,90	-70,62
75853000 - DONS THEATRE	2 680,00	3,81	3 175,00	3,90	-495,00	-15,59
75880000 - AUTRES PRDTS GEST COU	450,00	0,64	450,00	0,55		
	28 016,19	39,79	31 360,54	38,55	-3 344,35	-10,66
Produits d'exploitation	70 414,34	100,00	81 348,71	100,00	-10 934,37	-13,44
Achats de marchandises						
60700000 - ACHATS VENTE DE NOEL	2 403,33	3,41	3 391,38	4,17	-988,05	-29,13
	2 403,33	3,41	3 391,38	4,17	-988,05	-29,13
Achats non stockés de matières et fournitures						
60612000 - EDF	541,27	0,77	1 143,03	1,41	-601,76	-52,65
60622000 - PRODUITS D'ENTRETIEN	71,00	0,10	217,62	0,27	-146,62	-67,37
60624000 - FOURNITURES DE BUREAU	2 951,64	4,19	3 115,27	3,83	-163,63	-5,25
60624100 - FOURNITURES INFORMATI			452,75	0,56	-452,75	-100,00
	3 563,91	5,06	4 928,67	6,06	-1 364,76	-27,69
Services extérieurs et autres						
61552000 - ENTRETIEN VEHICULE SER			424,04	0,52	-424,04	-100,00
61561000 - MAINTENANCE INF + PHOT	5 664,87	8,05	1 879,52	2,31	3 785,35	201,40
61610000 - AUTRES PRIMES D'ASSUR	832,16	1,18	350,67	0,43	481,49	137,31
61820000 - DOCUMENTAT. GENERALE	378,77	0,54	546,40	0,67	-167,63	-30,68
61840000 - COTISATIONS	9 926,00	14,10	10 599,50	13,03	-673,50	-6,35
61850000 - FORM COLOQUES SEMINAI			1 284,54	1,58	-1 284,54	-100,00
62262000 - HONORAIRES EXPT COMP	3 350,40	4,76	3 321,44	4,08	28,96	0,87
62263000 - AUTRES HONORAIRES	1 440,00	2,05	1 440,00	1,77		
62340000 - CADEAUX	3 000,00	4,26	608,60	0,75	2 391,40	392,93
62370000 - PUBLICATIONS	200,00	0,28	50,00	0,06	150,00	300,00
62560000 - MISSIONS RESTAURANTS			236,20	0,29	-236,20	-100,00
62570000 - RECEPTIONS	170,21	0,24	286,58	0,35	-116,37	-40,61
62630000 - AFFRANCHISSEMENT	1 915,82	2,72	2 537,97	3,12	-622,15	-24,51
62631000 - INTERNET ET TELEPHONE	288,35	0,41	1 564,78	1,92	-1 276,43	-81,57
62650000 - TELEPHONE			85,93	0,11	-85,93	-100,00

Détail Compte de Résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
62700000 - SCES BANCAIRES	808,05	1,15	996,80	1,23	-188,75	-18,94
	27 974,63	39,73	26 212,97	32,22	1 761,66	6,72
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations						
63110000 - TAXE SUR SALAIRES	2 915,97	4,14	4 201,41	5,16	-1 285,44	-30,60
63330000 - FORM PROF CONTINUE	777,52	1,10	826,69	1,02	-49,17	-5,95
63340000 - PARTICIPATION EFF.CONTS	174,91	0,25	181,60	0,22	-6,69	-3,68
63382000 - CH.FISC.CONGES PAYES			81,00	0,10	-81,00	-100,00
	3 868,40	5,49	5 290,70	6,50	-1 422,30	-26,88
autres						
63500000 - AUTRES IMPOTS TAXES	140,61	0,20	127,29	0,16	13,32	10,46
	140,61	0,20	127,29	0,16	13,32	10,46
Charges de personnel						
Salaires et Traitements						
64100000 - SALAIRES			7 561,02	9,29	-7 561,02	-100,00
64110000 - SALAIRES	38 875,00	55,21	32 698,04	40,19	6 176,96	18,89
64120000 - PROV CONGES PAYES	1 013,65	1,44	675,00	0,83	338,65	50,17
64150000 - Remboursement Cits	-244,00	-0,35			-244,00	
	39 644,65	56,30	40 934,06	50,32	-1 289,41	-3,15
Charges sociales						
64510000 - URSSAF	14 675,24	20,84	15 335,50	18,85	-660,26	-4,31
64512000 - MUTUELLE	137,60	0,20	142,83	0,18	-5,23	-3,66
64513000 - CHHORUM RETRAITE & PR	3 019,82	4,29	2 843,39	3,50	176,43	6,20
64513100 - PREVOYANCE	408,16	0,58	529,80	0,65	-121,64	-22,96
64513200 - RETRAITE			163,21	0,20	-163,21	-100,00
64514000 - ASSEDIC			49,05	0,06	-49,05	-100,00
64520000 - CS/CONGÉS PAYÉS	874,66	1,24	341,00	0,42	533,66	156,50
64720000 - FONDS SOCIAL	563,69	0,80	583,71	0,72	-20,02	-3,43
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	161,21	0,23	182,13	0,22	-20,92	-11,49
64781000 - INDEMNITE DE TRANSPOR	186,90	0,27	356,00	0,44	-169,10	-47,50
64782000 - TICKETS RESTAURANT	1 050,09	1,49	844,06	1,04	206,03	24,41
	21 077,37	29,93	21 370,68	26,27	-293,31	-1,37
Dotations aux amortissements et provisions						
Dotations aux amortissements :						
des immobilisations						
68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORP.	5 689,28	8,08	8 359,17	10,28	-2 669,89	-31,94
	5 689,28	8,08	8 359,17	10,28	-2 669,89	-31,94
Dotations aux provisions :						
Autres charges						
65780000 - SUBVENTION FDS DE DOT			550 000,00	676,10	-550 000,00	-100,00
65800000 - CHARGES DIVERSES DE G	1,68		292,05	0,36	-290,37	-99,42
65856000 - DONS A REVERSER AUX E	1 950,00	2,77	2 000,00	2,46	-50,00	-2,50
65880000 - CH.DIVERSES/FONDS DEDI	30,00	0,04	24,00	0,03	6,00	25,00
	1 981,68	2,81	552 316,05	678,95	-550 334,37	-99,64
Charges d'exploitation	106 343,86	151,03	662 930,97	814,92	-556 587,11	-83,96
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 929,52	-51,03	-581 582,26	-714,92	545 652,74	-93,82
Produits financiers						
76700000 - PDTS S/CESSION VMP CEN			277,76	0,34	-277,76	-100,00
76810000 - INTERETS COMPTE LIVRET	4 407,48	6,26	11 953,73	14,69	-7 546,25	-63,13

Détail Compte de Résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
76820000 - INTERETS LIVRET A	645,81	0,92	640,98	0,79	4,83	0,75
	5 053,29	7,18	12 872,47	15,82	-7 819,18	-60,74
Charges financières						
66700000 - MOINS VALUES/CESSION T	1 461,39	2,08	324,40	0,40	1 136,99	350,49
	1 461,39	2,08	324,40	0,40	1 136,99	350,49
Résultat financier	3 591,90	5,10	12 548,07	15,43	-8 956,17	-71,37
RESULTAT COURANT	-32 337,62	-45,92	-569 034,19	-699,50	536 696,57	-94,32
Produits exceptionnels						
77520000 - Produits De Cessions D'lème			9 000,00	11,06	-9 000,00	-100,00
77800000 - AUTRES PRODUITS EXCEP			223,17	0,27	-223,17	-100,00
			9 223,17	11,34	-9 223,17	-100,00
Charges exceptionnelles						
67100000 - CHARGES EXCEPTIONNEL	41 513,39	58,96	115 335,00	141,78	-73 821,61	-64,01
67500000 - VAL CPT ELEMENTS ACTIF			10 464,01	12,86	-10 464,01	-100,00
	41 513,39	58,96	125 799,01	154,64	-84 285,62	-67,00
Résultat exceptionnel	-41 513,39	-58,96	-116 575,84	-143,30	75 062,45	-64,39
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - IMPOT SOCIETES	1 057,00	1,50	2 968,00	3,65	-1 911,00	-64,39
	1 057,00	1,50	2 968,00	3,65	-1 911,00	-64,39
EXCEDENT OU PERTE	-74 908,01	-106,38	-688 578,03	-846,45	613 670,02	-89,12