



## BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

ACTIF	Brut 2018	Amort. prov.	Net 2018	2017
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>136 990,69</b>	<b>133 768,28</b>
LOGICIELS	15 205,41	15 205,41	0,00	129,36
INSTALLATION GENERALE	216 424,71	215 856,01	568,70	1 675,50
VEHICULE	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
MOBILIER MAT. BUREAU	35 936,67	34 998,67	938,00	3 997,53
MATERIEL INFORMATIQUE	42 702,05	41 601,69	1 100,36	1 207,05
PARTS SOCIALES BTTI			4 410,00	4 410,00
PARTS SOCIALES BFCC			198,18	198,18
PARTS SOCIALES LIMPIO			25 000,00	25 000,00
PARTS SOCIALES CITIZ			350,00	350,00
PARTS SOCIALES GIE "HOP ET NET			5 000,00	0,00
COMPTE COURANT BTTI			3 464,39	3 464,39
COMPTE COURANT LIMPIO			6 382,74	6 180,77
PRÊT LOGEMENT			82 539,06	80 116,24
DEPÔTS ET CAUTIONNEMENTS			7 039,26	7 039,26
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			<b>625 549,47</b>	<b>529 081,88</b>
CLIENTS	169 626,68	32 365,20	137 261,48	142 193,29
ACOMPTES DU PERSONNEL			0,00	
BILLETERIES CINEMA			35,50	53,60
FACTURE A ETABLIR			3 082,00	
PERSONNEL CHARGES A PAYER			5,34	
CONVENTIONS A RECEVOIR			30 901,96	26 575,98
CITS			17 411,00	13 429,00
COORACE NATIONAL			6 807,06	3 843,38
HUISSIER			493,85	193,85
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			11 513,84	15 644,00
TITRE CESU			2 640,28	8 692,55
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			14 600,78	14 691,87
CREDIT MUTUEL #40			203 938,31	186 208,93
CREDIT MUTUEL #2			10 226,19	11 657,60
CREDIT MUTUEL #60			78 242,55	77 654,15
CREDIT MUTUEL LIVET OBNL			70 010,08	0,00
BFCC COMPTE COURANT			37 956,42	
CREDIT AGRICOLE			0,00	
CAISSE			422,83	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>762 540,16</b>	<b>662 850,16</b>





## BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

PASSIF	Brut 2018	Amort. prov.	Net 2018	2017
<b>FONDS PROPRES</b>			<b>294 885,74</b>	<b>251 671,19</b>
REPORT A NOUVEAU			250 690,79	245 245,85
SUBV LOCAUX C. REG. & C.GEN. & C.A.G.B.	141 638,74	141 638,74	0,00	0,00
SUB INVEST. Conseil Régional	3 785,00	3 423,80	361,20	980,40
SUB INVEST. Conseil Régional	10 899,02	10 899,02	0,00	0,00
<b>RESULTAT</b>			<b>43 833,75</b>	<b>5 444,94</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQ. ET CHARGES</b>			<b>265 000,00</b>	<b>182 500,00</b>
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES			265 000,00	182 500,00
<b>DETTES</b>			<b>202 654,42</b>	<b>228 678,97</b>
EMPRUNT CREDIT AGRICOLE			0,00	0,00
FOURNISSEURS			18 690,74	21 793,54
PROVISION CONGES PAYES			29 310,00	29 700,00
PROVISION PRIME PRECA FIN CDD			0,00	522,67
ACOMPTE DU PERSONNEL			0,00	100,00
PERSONNEL SAISIE SUR SALAIRE			188,46	
URSSAF			84 151,00	96 483,00
MEDERIC			25 531,00	26 586,00
APRIL PREVOYANCE			0,00	638,66
MUTUELLE DE FRANCHE COMTE			960,27	1 147,10
CHARGES SOCIALES CONGES A PAYER			10 785,00	14 800,00
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER			28 292,04	27 121,00
PROVISION CHARGE PRECA FIN CDD			0,00	261,34
TAXE SUR LES SALAIRES			4 539,00	0,00
CREDITEURS ET DEBITEURS DIVERS			0,00	194,00
COMPTE D'ATTENTE			6,91	19,16
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			0,00	9 212,50
INTERETS A PAYER			200,00	100,00
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>762 540,66</b>	<b>662 850,16</b>





## COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF 2018-2017

	2018	2017	
<b>ACHATS</b>	<b>12 948,79</b>	<b>19 556,85</b>	<b>-33,79%</b>
GAZOIL	922,69	830,32	11,12%
E.D.F-G.D.F	5 066,76	4 484,66	12,98%
FOURNITURES D'ENTRETIEN	507,81	240,79	110,89%
PETIT MATERIEL	3 288,02	8 538,99	-61,49%
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 163,51	5 462,09	-42,08%
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>50 208,39</b>	<b>47 543,06</b>	<b>5,61%</b>
LOCATIONS ET CHARGES	30 367,05	29 382,45	3,35%
LOCATION MOBILIERE	3 304,47	2 887,77	14,43%
ENTRETIEN , REPARATION / BIENS IMMOBILIERS	696,71	256,21	100,00%
ENTRETIEN , REPARATION / VEHICULE	351,95	350,25	
MAINTENANCE	7 419,46	6 592,72	12,54%
ASSURANCES	3 408,82	3 479,76	-2,04%
DOCUMENTATION	343,13	347,80	-1,34%
FRAIS COLLOQUE SEMINAIRES			
FRAIS A.G.	4 316,80	4 246,10	1,67%
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>82 169,83</b>	<b>89 847,70</b>	<b>-8,55%</b>
TRI MANDATAIRE DECHETTERIES	8 045,43	9 043,19	-11,03%
HONORAIRES	10 469,20	6 616,80	58,22%
FRAIS D'ACTE ET DE CONTENTIEUX	34,54	106,15	
DEVELOPPEMENT-COMMUNICATION	12 453,20	13 130,12	-5,16%
FOIRES/EXPOSITIONS			100,00%
POURBOIRES - COTISATIONS - CADEAUX	2 761,43	5 531,86	-50,08%
COTISATION COORACE ET AUTRE	7 025,81	6 876,48	2,17%
FRAIS DE TRANSPORT PERMANENTS/INTERMED'	1 306,09	2 102,30	-37,87%
FRAIS DE TRANSPORT PERM/COORACE NAT°	1 918,45	2 186,90	-12,28%
FRAIS DE TRANSPORT USAGERS	24 164,79	31 512,52	-23,32%
MISSION RECEPTION	1 886,71	1 279,24	47,49%
FRAIS POSTAUX	6 683,78	6 196,26	7,87%
TELEPHONE	5 420,40	5 250,88	3,23%
		15,00	
<b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>54 058,64</b>	<b>70 335,28</b>	<b>-23,14%</b>
CREDIT D'IMPOT SUR LA TAXE SUR LES SALAIRES	-17 411,00	-17 970,00	
TAXE SUR LES SALAIRES PERMANENTS	8 352,00	15 360,66	-45,63%
TAXE SUR LES SALAIRES SALARIES EN INSERTION	31 182,00	33 084,34	-5,75%
FORMATION CONTINUE PERMANENTS	5 551,96	6 657,00	-16,60%
FORMATION CONTINUE SALARIES EN INSERTION	23 146,36	30 050,66	-22,98%
TAXES LOCAUX	3 215,32	3 152,62	1,99%
CONTRIBUTION SOCIALE GENERALISE	22,00		



121, Grande Rue - 25000 Besançon - Tél. : 03 81 81 54 79 - Fax : 03 81 81 29 35  
 intermedbesancon@wanadoo.fr - www.intermed-25.fr  
 SIRET : 54420361900062 - APE : 7850 Z





COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF 2018-2017

	2018	2017	
<b>REMUNERATIONS DU PERSONNEL PERMANENTS</b>	<b>436 200,84</b>	<b>520 350,44</b>	<b>-16,17%</b>
<i>(y compris Prestat. externes)</i>			
<i>Sous Total Salaires Permanents</i>	<i>306 879,86</i>	<i>363 424,04</i>	<i>-15,56%</i>
SALAIRES	307 792,53	367 401,37	-16,22%
INDEMNITE DE LICENCIEMENT			
VARIATION CONGES PAYES	-390,00	-4 500,00	
PROVISION PRIME PRECA FIN CDD	-522,67	522,67	
<i>Sous Total Charges Sociales Permanents</i>	<i>129 320,98</i>	<i>156 926,40</i>	<i>-17,59%</i>
URSSAF	78 608,08	95 773,17	-17,92%
MUTUELLE FRANCHE COMTE	1 528,89	1 365,78	11,94%
MEDERIC	20 782,08	30 544,65	-31,96%
POLE EMPLOI	12 954,57	15 354,36	-15,63%
PREVIME PREVOYANCE NON CADRES	1 579,13	1 710,80	-7,70%
PROVISION CHARGES PRECA FIN CDD	-261,34	261,34	
VARIATION CHARGES CONGES PAYES	-4 015,00	-2 300,00	74,57%
PARTICIPATION TRANSPORTS COLLECTIFS	1 093,03	781,75	39,82%
MEDECINE DU TRAVAIL	1 644,88	1 381,80	19,04%
CHEQUES DEJEUNER	12 883,37	12 052,75	6,89%
TITRES CADEAUX	1 934,40		
PREVOYANCE AVANTAGE EN NATURE	588,89		
<b>REMUNERATIONS DES SALARIES EN INSERTION</b>	<b>810 565,62</b>	<b>872 325,38</b>	<b>-7,08%</b>
<i>Sous Total Salaires Salariés en Insertion</i>	<i>699 359,83</i>	<i>743 217,96</i>	<i>-5,90%</i>
SALAIRES	699 359,83	743 217,96	-5,90%
<i>Sous Total Charges Sociales Salariés en Insertion</i>	<i>111 205,79</i>	<i>129 107,42</i>	<i>-13,87%</i>
URSSAF	32 893,58	45 302,94	-27,39%
MEDERIC	40 913,05	41 713,58	-1,92%
POLE EMPLOI	32 820,35	34 707,06	-5,44%
MUTUELLE	111,21	318,24	
EXAMENS MEDICAUX	4 467,60	7 065,60	-36,77%
<b>INDEMNITES DIVERSES</b>	<b>987,50</b>	<b>500,00</b>	
REMUNERATION DES STAGIAIRES	987,50	500,00	
<b>URSSAF ADMINISTRATEURS</b>	<b>240,00</b>	<b>240,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 370,31</b>	<b>1 501,96</b>	<b>-8,77%</b>
CREANCES IRRECOUVRABLES	1 132,71	1 296,12	-12,61%
CREANCES DES EXERCICES ANTERIEURS		100,00	
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	237,60	105,84	124,49%
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>1 072,97</b>	<b>636,75</b>	<b>68,51%</b>
INTERETS DES EMPRUNTS			
CHARGES FINANCIERES	1 072,97	636,75	68,51%
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>4 025,78</b>	<b>610,73</b>	
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 025,78	610,73	
<b>DOT. AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>	<b>122 723,08</b>	<b>77 427,30</b>	<b>58,50%</b>
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 357,88	11 424,50	-53,10%
DOTATIONS PROV. CHARGES et RISQUES D' EXPLOITATION	85 000,00	28 688,00	196,29%
DOTATIONS PROV. CLIENTS DOUTEUX	32 365,20	34 814,80	-7,04%
DOTATIONS PROV. RISQUES ET CHARGES	0,00	2 500,00	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>43 833,75</b>	<b>5 444,94</b>	<b>705,04%</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 620 405,50</b>	<b>1 706 820,33</b>	<b>-5,04%</b>





## COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF 2018-2017

	2018	2017	
<b>MISE A DISPOSITION SALARIES EN INSERTION</b>	<b>1 349 867,66</b>	<b>1 380 083,32</b>	<b>-2,19%</b>
PARTICULIERS	272 883,23	287 510,26	-5,09%
MUTUELLES/ASSISTEURS	264,00	568,00	-53,52%
ASSOCIATIONS	334 746,81	364 353,54	-8,13%
COPROPRIETES	192 131,42	182 532,62	5,26%
COLLECTIVITES	389 639,60	409 013,23	-4,74%
ENTREPRISES	150 462,60	133 606,67	12,62%
ABONNEMENTS CLIENTS	9 740,00	2 499,00	289,76%
<b>PRESTATIONS</b>	<b>50 451,23</b>	<b>44 223,84</b>	<b>14,08%</b>
PRESTATIONS DIVERSES, API, M.D.Q. S.T FERJEUX	21 344,00	21 410,00	-0,31%
MISE A DISPO. DE PERSONNEL / COORACE NATIONAL	1 917,85	1 420,83	34,98%
MISE A DISPO. DE PERSONNEL / LIMPIO	21 937,65	21 393,01	2,55%
MISE A DISPO. DE PERSONNEL / HOP ET NET	5 251,73		
<b>PRESTATIONS CONVENTIONS pour l'accompagnement</b>	<b>138 609,03</b>	<b>131 006,98</b>	<b>5,80%</b>
CONTRAT DE VILLE/CAGB	30 000,00	32 000,00	-6,25%
CONSEIL DEPARTEMENTAL FDI CG 25	28 000,00	26 292,00	6,50%
ETAT (ACCOMPAGNEMENT A.I.)	60 609,03	57 714,98	5,01%
CONSEIL REGIONAL (Contrat de ville)	5 000,00		
CAGB (action cantons)	15 000,00	15 000,00	0,00%
<b>SUBVENTIONS EXEPTIONNELLES</b>	<b>9 640,00</b>	<b>11 141,00</b>	<b>-13,47%</b>
ETAT (FDI-AE ASP )	8 000,00	11 141,00	-28,19%
GRAND BESANCON	1 600,00		
DIVERSES COMMUNES (Quingey-By-Montfaucon)	40,00		0,00%
<b>COTISATIONS MEMBRES</b>	<b>8,00</b>	<b>17,00</b>	<b>-52,94%</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>620,13</b>	<b>606,80</b>	<b>2,20%</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 000,35</b>	<b>3 995,09</b>	<b>-74,96%</b>
RENTRES CREANCES AMORTIES			
PRODUIT EXCEPTIONNEL / OPERAT° GEST°	381,15	3 289,75	-88,41%
SUBV LOCAUX C. REG. & C.taI & C.A.G.B.	619,20	705,34	-12,21%
<b>PRODUIT DIVERS DE GESTION COURANTE</b>	<b>136,58</b>	<b>0,30</b>	
<b>REPRISES PROVISIONS</b>	<b>37 314,80</b>	<b>85 361,93</b>	<b>-56,29%</b>
REPRISE / PROV.CHARGES EXPLOITATION	2 500,00	53 688,00	
REPRISE/ PROV.CLIENTS DOUTEUX	34 814,80	31 673,93	9,92%
<b>TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>32 757,72</b>	<b>49 884,13</b>	<b>-34,33%</b>
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPT		3 779,22	-100,00%
REMBOURSEMENT FRAIS /COORACE NAT°	1 045,83	2 355,30	-55,60%
REMBOURSEMENT FRAIS /LIMPIO	5 422,09	2 477,47	118,86%
FCA Fond de confiance	9 287,50	9 212,50	0,81%
CR : contrat professionnalisation	1 000,00	1 000,00	0,00%
ETAT - AIDE EMPLOI (SALARIES EN INSERTION)	1 887,02	19 510,24	-90,33%
DD - AIDE EMPLOI (SALARIES EN INSERTION)	5 625,33	0,00	
AUTRES REMB. FRAIS FORMATION AGEFOS (PERMANENTS)	1 647,00	2 745,00	-40,00%
REMBOURSEMENTS FRAIS FORMATION AGEFOS (DE)	5 532,94	7 708,40	-28,22%
AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS (VDCS)	721,12	1 096,00	-34,20%
TRANSFERTS DE CHARGES AVANTAGE EN NATURE	588,89		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 620 405,50</b>	<b>1 706 320,39</b>	<b>Fidus 04%</b>





## ANNEXES DES COMPTES ANNUELS

### EXERCICE CLOS AU 31-12-2018

Règles et méthodes comptables

Engagements financiers et autres informations

Notes sur le bilan actif

Notes sur le bilan passif



121, Grande Rue - 25000 Besançon - Tél. : 03 81 81 54 79 - Fax : 03 81 81 29 35  
intermedbesancon@wanadoo.fr - [www.intermed-25.fr](http://www.intermed-25.fr)  
SIRET : 34420261900062 - APE : 7830 Z







## 1 - RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

les principales méthodes sont les suivantes :

- Amortissements : Ils sont calculés suivant la méthode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Les salaires et les charges sont établis en fonction des contrats chaque mois

Les ventes sont enregistrées en fonction des contrats le mois même.

les conventions sont enregistrées en fonction des périodes d'exécution et de leur réalisation effective

## 2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS & INFORMATIONS

Intermed possède des comptes courants et comptes épargnes sans risque.

Aucun effet commercial en cours

Participation dans le capital de B.T.T.I. A hauteur de 4410 euros  
S.A.R.L. au capital de 21 000 euros

Participation dans le capital de la SASU LIMPIO à hauteur de 25 000 euros  
Entreprise d'insertion au capital de 25 000 euros

Participation dans le capital du GIE HOP ET NET A hauteur de 5000 euros  
GIE au capital de 10 000 euros



## ACTIF IMMOBILISE :

Les mouvements de l'exercice sont les suivants :

VALEURS BRUTES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
LOGICIELS	15 076,05	0,00		15 076,05
INSTALLATION GENERALE	216 424,71	0,00		216 424,71
VEHICULE	12 000,00	0,00		12 000,00
MOBILIER MAT. BUREAU	35 936,67	0,00		35 936,67
MATERIEL INFORMATIQUE	41 746,55	0,00		41 746,55
<b>TOTAL</b>	<b>321 183,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321 183,98</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
LOGICIELS	15 076,05	129,36		15 205,41
INSTALLATION GENERALE	214 749,21	1 106,80		215 856,01
VEHICULE	12 000,00			12 000,00
MOBILIER MAT. BUREAU	31 939,14	3 059,53		34 998,67
MATERIEL INFORMATIQUE	40 539,50	1 062,19		41 601,69
<b>TOTAL</b>	<b>314 303,90</b>	<b>5 357,88</b>	<b>0,00</b>	<b>319 661,78</b>

## CONVENTIONS A RECEVOIR

FDIAE	4 800,00
CONSEIL REGIONAL (Contrat de ville	2 500,00
DD - FDI 25	4 262,00
DD - Aide modulable	3 638,00
CAGB COMMUNES EXTERIEURS	7 500,00
Ville de Besançon (Subvention exceptionnelle)	1 600,00

24 300,00

## DIVERS PRODUITS A RECEVOIR

BANQUE ALIMENTAIRE - VDCS 2018	90,14
ENVIE - VDCS 2018	90,14
CITIZ - VDCS 2018	90,14
API 25 - VDCS 2018	90,14
JARDIN DE COCAGNE - VDCS 2018	90,14
HOP ET NET - VDCS 2018	90,14
INSERTECH - VDCS 2017	137,00
API 25 4EME TRIM	1 528,00
API 25 4EME TRIM	2 032,00
MAISON DE QUARTIER 4EME TRIM	1 725,00
AGEFOS GESTE ET POSTURE DEMENAGEMENT 10/2018	1 274,00
AGEFOS TECHNIQUES D'ENTRETIEN + VITRES 12/2018	2 821,00
AGEFOS GESTE ET POSTURE DEMENAGEMENT 12/2018	1 456,00

11 513,84

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CHEQUE DEJEUNER	11 900,72
INCONEX	1 393,53
CTS MAINTENANCE	86,00
HED CHAUDIERE	162,51
ASSURANCE VEHICULE 3 MOIS	163,85
LOCM TEL	135,00
TOROP	198,00
EST REPUBLICAIN	133,67
FRANCOTYP REDEVANCE POSTALE	427,50

14 600,78







#### 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

##### FONDS PROPRES

**SUBVENTION INVESTISSEMENT LOCAUX &  
INFORMATIQUE CONSEIL REGIONAL,  
CONSEIL GENERAL & C.A.G.B.**

141 638,74

- LA REPRISE DE CETTE SUBVENTION SE FAIT  
AU MEME RYTHME QUE L'AMORTISSEMENT

141 638,74

0,00

**SUBVENTION INVESTISSEMENT  
CONSEIL REGIONAL**

10 899,02

- LA REPRISE DE CETTE SUBVENTION SE FAIT  
AU MEME RYTHME QUE L'AMORTISSEMENT

10 899,02

0,00

**SUBVENTION INVESTISSEMENT  
CONSEIL REGIONAL**

3 785,00

- LA REPRISE DE CETTE SUBVENTION SE FAIT  
AU MEME RYTHME QUE L'AMORTISSEMENT

3 423,80

361,20

##### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	182 500,00	101 625,00	19 125,00	265 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>182 500,00</b>	<b>101 625,00</b>	<b>19 125,00</b>	<b>265 000,00</b>



121, Grande Rue - 25000 Besançon - Tél. : 03 81 81 54 79 - Fax : 03 81 81 29 35  
intermed@wanadoo.fr - www.intermed-25.fr  
SIRET : 34420261900162 - APE : 7810 Z

