



Association PLEIN SUD ENTREPRISES
ESPACE MEDITERRANEE
66600 RIVESALTES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- 1 Bilan Actif
- 2 Bilan Passif
- 3 Compte de fonctionnement et de résultat
- 4 Détail de l' Actif
- 5 Détail du Passif
- 7 Détail du compte de fonctionnement
- 10 Règles et méthodes comptables
- 12 Immobilisations
- 13 Amortissements
- 14 Provisions
- 15 Créances et Dettes
- 16 Produits à recevoir
- 17 Charges à payer
- 18 Charges constatées d'avance
- 19 Produits constatés d'avance
- 20 Annexe libre



Bilan Actif

Unlimited Pages and Expanded Features		31/12/2017			31/12/2016
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 741	28 741		470
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	5 679	4 107	1 572	2 975	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	8 669		8 669	8 666	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	750		750	750	
TOTAL (I)		43 839	32 848	10 991	12 861
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	1 975		1 975	1 682
	Autres créances	250 192		250 192	101 693
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	17 105		17 105	43 480	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	355		355	1 671
	TOTAL (II)		269 626	269 626	148 525
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		313 465	32 848	280 617	161 386
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				750	750
(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					



Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

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>	50 000	50 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	9 660	9 660
	Report à nouveau	(123 155)	(140 477)
	Résultat de l'exercice	88 052	17 322
	Total des fonds propres	24 557	(63 494)
	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		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	24 557	(63 494)
Provisions	Provisions pour risques	18 520	
	Provisions pour charges	77 094	76 435
	Total des provisions	95 614	76 435
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	1 383	1 383
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 569	77 885
	Dettes fiscales et sociales	35 327	36 178
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 168	3 000
	Produits constatés d'avance	30 000	30 000
	Total des dettes	160 446	148 445
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	280 617	161 386
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	88 051,78	17 321,96
	(1) Dont à moins d'un an	160 446	148 445
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	ENGAGEMENTS DONNES		



PDF
Complete

Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.

[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

Association PLEIN SUD ENTREPRISES

Page :

3

te de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	1 867	1 398
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	389 374	295 374
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		3
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		8 276
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	391 241	305 051
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	112 569	113 440
	Impôts, taxes et versements assimilés	9 216	10 575
	Rémunération du personnel	115 502	109 797
	Charges sociales	42 522	42 454
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 874	2 006
	Dotation aux provisions	19 178	536
	Autres charges		70
	Total des charges d'exploitation	300 862	278 878
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	90 379	26 173
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	4	5
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1 706	1 857
	2 - RESULTAT FINANCIER	(1 702)	(1 851)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	88 677	24 322
	Produits exceptionnels	9	79
	Charges exceptionnelles	634	7 079
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(625)	(7 000)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	391 253	305 135
	TOTAL DES CHARGES	303 201	287 814
	EXCEDENT ou DEFICIT	88 052	17 322
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		



PDF
Complete

Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.

[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

Bilan de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	10 991	3,92	12 861	7,97	(1 871)	-14,54
Concessions brevets et droits similaires			470	0,29	(470)	-100,00
LOGICIELS	342	0,12	342	0,21		
CREATION SITE INTERNET PFCA 66	25 000	8,91	25 000	15,49		
SITE INTERNET PLEIN SUD	3 399	1,21	3 399	2,11		
AMORTISSEMENT LOGICIEL	(342)	-0,12	(294)	-0,18	(48)	-16,50
AMORTISSEMENT SITE INTERNET PF	(25 000)	-8,91	(25 000)	-15,49		
AMORTISSEMENT SITE INTERNET PS	(3 399)	-1,21	(2 977)	-1,84	(422)	-14,18
Autres immobilisations corporelles	1 572	0,56	2 975	1,84	(1 403)	-47,16
AIC:INST.AGENC.AMEN.DI	250	0,09	250	0,15		
MATERIELS TRANSPORTS	1 546	0,55	1 546	0,96		
AUT.IMM.CORP:MAT.BUREA	3 883	1,38	3 883	2,41		
AMT INST.AGC.AMG.DIVER	(135)	-0,05	(51)	-0,03	(83)	-162,15
AMORT MAT TRANSPORT	(835)	-0,30	(319)	-0,20	(515)	-161,44
AMORT.MAT.DE BUREAU	(3 138)	-1,12	(2 333)	-1,45	(804)	-34,47
Autres participations	8 669	3,09	8 666	5,37	3	0,04
TITR.PARTICIP:CTIONS	8 389	2,99	8 389	5,20		
SOUSCRIP PARTS SOC CRC	280	0,10	277	0,17	3	1,11
Autres immobilisations financières	750	0,27	750	0,46		
INITIAT.PAYS CATALAN	750	0,27	750	0,46		
TOTAL III - Actif Circulant NET	269 626	96,08	148 525	92,03	121 102	81,54
Créances usagers et comptes rattachés	1 975	0,70	1 682	1,04	294	17,48
EASYMEAL CONCEPT SARL	438	0,16	438	0,27		
MULTICOQUE CONSULTING	292	0,10	292	0,18		
COEUR DE ROUSSILLON	2				2	
ECOTECH CERAM	1 107	0,39	310	0,19	797	257,03
GOOD SAS	1		1			
IKCOM	37	0,01	199	0,12	(162)	-81,53
KALA KARITE SAS	99	0,04	46	0,03	53	116,71
NOVAFORM SARL			396	0,25	(396)	-100,00
Autres créances	250 192	89,16	101 693	63,01	148 499	146,03
FRANCE TELECOM	260	0,09	260	0,16		
SALAIRE NET TISSIR	45	0,02			45	
SUBVENTION FSE 2015			74 000	45,85	(74 000)	-100,00
FSE 2016-2017	183 000	65,21			183 000	
SUBVENTION PACTE 2016			25 000	15,49	(25 000)	-100,00
PACTE 2017	65 000	23,16			65 000	
TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	513	0,18	1 822	1,13	(1 309)	-71,85
COTISATION CREDIT AGRICOLE	306	0,11	153	0,09	153	100,00
COTISATION MEMBRE BANQUE POPUL	153	0,05	153	0,09		
COTISATION CCI	610	0,22	305	0,19	305	100,00
COTISATION CHAMBRE METIERS	305	0,11			305	
Disponibilités	17 105	6,10	43 480	26,94	(26 375)	-60,66
BANQUE POPULAIRE	5 457	1,94	8 798	5,45	(3 340)	-37,97
CREDIT AGRICOLE	11 275	4,02	34 310	21,26	(23 035)	-67,14
S.M.C	372	0,13	372	0,23		
Charges constatées d'avance	355	0,13	1 671	1,04	(1 316)	-78,78
CHARG.CONSTAT.D'AVANCE	355	0,13	1 671	1,04	(1 316)	-78,78
TOTAL DUBILAN ACTIF	280 617	100,00	161 386	100,00	119 231	73,88



PDF
Complete

Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.

[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

bil du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs		24 557	8,75	(63 494)	-39,34	88 052	138,68
Total des fonds propres		24 557	8,75	(63 494)	-39,34	88 052	138,68
Fonds associatif sans droit de reprise		50 000	17,82	50 000	30,98		
APPORT SANS DROIT DE REPRISE		50 000	17,82	50 000	30,98		
Réserves		9 660	3,44	9 660	5,99		
FONDS ASSOCIATIFS		9 660	3,44	9 660	5,99		
Report à nouveau		(123 155)	-43,89	(140 477)	-87,04	17 322	12,33
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		164 762	58,71	147 440	91,36	17 322	11,75
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		(287 917)	-102,6	(287 917)	-178,4		
Résultat		88 052	31,38	17 322	10,73	70 730	408,32
Total des autres fonds associatifs							
TOTAL III - Total des Provisions		95 614	34,07	76 435	47,36	19 178	25,09
Provisions pour risques		18 520	6,60			18 520	
PROVISION POUR RISQUE		18 520	6,60			18 520	
Provisions pour charges		77 094	27,47	76 435	47,36	658	0,86
PROVISION POUR PENSIONS		13 474	4,80	12 816	7,94	658	5,14
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES		63 619	22,67	63 619	39,42		
Total des fonds dédiés							
TOTAL IV - Total des dettes		160 446	57,18	148 445	91,98	12 001	8,08
Emprunts et dettes financières divers		1 383	0,49	1 383	0,86		
CAUTION ACAD		200	0,07	200	0,12		
TELECOMMANDE B2A		100	0,04	100	0,06		
CAUTION DOMICILIATION EASYMEAL		161	0,06	161	0,10		
CAUTION TELECOMMANDE CIPS		100	0,04	100	0,06		
CAUTION RESOLUTION		61	0,02	61	0,04		
CAUTION MULTICOQUE CONSULTING		61	0,02	61	0,04		
CAUTION TELECOMMANDE IBC		100	0,04	100	0,06		
CAUTION TELECOMMANDE SOMAFEX		300	0,11	300	0,19		
CAUTION TELECOMMANDE ULRICH		100	0,04	100	0,06		
CAUTION BIP ENTECH		100	0,04	100	0,06		
TELECOMMANDE C2		100	0,04	100	0,06		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		90 569	32,27	77 885	48,26	12 684	16,29
AXA ASSURANCE				1 606	0,99	(1 606)	-100,00
CONSEIL DEPARTEMENTAL		23 721	8,45	6 297	3,90	17 423	276,68
DERBI		230	0,08	230	0,14		
MOBILE ORANGE		48	0,02	24	0,01	24	100,00
MTM BUREAUTIQUE				123	0,08	(123)	-100,00
LE PARJAL				18	0,01	(18)	-100,00
FRS - FACTURES NON PARVENUES		66 570	23,72	69 587	43,12	(3 016)	-4,33
Dettes fiscales et sociales		35 327	12,59	36 178	22,42	(851)	-2,35
PROVISION POUR CONGES PAYES		12 301	4,38	10 983	6,81	1 317	11,99
URSSAF		13 356	4,76	13 123	8,13	233	1,78
CONTROLE URSSAF - 2013-2014				1 800	1,12	(1 800)	-100,00
GROUPE MORNAY		2 783	0,99	2 743	1,70	40	1,47
PREVOYANCE HUMANIS		668	0,24	622	0,39	46	7,39



[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

bil du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2017	12	01/01/2016	12	Variations	%
	31/12/2017	mois	31/12/2016	mois		
AUTR.ORGAN.SOC:DIVERS	40	0,01	40	0,02		
HUMANIS MUTUELLE ENTREPRISE	426	0,15	418	0,26	8	1,83
CH SOC/CONGES PAYES	4 836	1,72	5 298	3,28	(462)	-8,72
ORGANISM.SOCIAUX:CAP	754	0,27	617	0,38	136	22,09
TVA A DECAISSER			255	0,16	(255)	-100,00
TVA COLLECTEE 20%			159	0,10	(159)	-100,00
TVA COLLECTEE 19.6%			120	0,07	(120)	-100,00
TVA A REGULARISER	164	0,06			164	
Autres dettes	3 168	1,13	3 000	1,86	168	5,59
RETIS (CEEI INCUBATEUR TECHNOP	3 000	1,07	3 000	1,86		
FRAIS DUS DIRECTION	150	0,05			150	
Frais du direction AJ	18	0,01			18	
Produits constatés d'avance	30 000	10,69	30 000	18,59		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	30 000	10,69	30 000	18,59		
Total du passif	280 617	100,00	161 386	100,00	119 231	73,88

Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features

Compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	391 241	100,00	305 051	100,00	86 190	28,25
Prestations de services	1 867	0,48	1 398	0,46	469	33,55
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES			330	0,11	(330)	-100,00
70620000 IMPRESSIONS ET PHOTOCOPIES	1 867	0,48	1 068	0,35	799	74,82
Subventions d'exploitation	389 374	99,52	295 374	96,83	94 000	31,82
74100000 SUBVENTION CD 66			95 000	31,14	(95 000)	-100,00
74110100 SUBVENTION PMCA			30 000	9,83	(30 000)	-100,00
74130000 SUBVENTION FSE			74 000	24,26	(74 000)	-100,00
74140000 SUBVENTION PACTE			50 000	16,39	(50 000)	-100,00
74160000 SUBVENTION RSA			45 000	14,75	(45 000)	-100,00
741FSE1617 FSE 2016-2017	183 000	46,77			183 000	
741PACTE17 PACTE 2017	130 000	33,23			130 000	
741PMCA17 SUBVENTION PMCA 2017	30 000	7,67			30 000	
741RSA2017 SUBVENTION CD66 RSA 2017	45 000	11,50			45 000	
74810000 COTISATIONS MEMBRES	1 374	0,35	1 374	0,45		
Autres produits de gestion courante			3		(3)	-100,00
75800000 PRODUITS .DIV.GESTION			3		(3)	-100,00
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d			8 276	2,71	(8 276)	-100,00
78150000 REPR/PR.RISQ+CHG.D'EXP			7 558	2,48	(7 558)	-100,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			718	0,24	(718)	-100,00
Total des charges de fonctionnement	300 862	76,90	278 878	91,42	21 984	7,88
Autres achats et charges externes	112 569	28,77	113 440	37,19	(871)	-0,77
60450000 PHOTOCOPIES	1 633	0,42			1 633	
60490000 CONSOMMATION COPIEUR RICOH			1 408	0,46	(1 408)	-100,00
60640000 ACH.NS:FR ADMINISTRATI	417	0,11	1 299	0,43	(882)	-67,93
61222000 CREDIT BAIL BNP COPIEUR	1 544	0,39	1 512	0,50	32	2,11
61310000 LOYER HEBERGEMENT	17 387	4,44	19 592	6,42	(2 205)	-11,25
61321000 LOCATION STANDARD	1 326	0,34			1 326	
61322000 LOCATION VEHICULE RENAULT			1 062	0,35	(1 062)	-100,00
61350001 LOCATION STANDARD			1 326	0,43	(1 326)	-100,00
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	560	0,14	846	0,28	(286)	-33,80
61520100 ENTRETIEN MAT DE BUREAU	200	0,05			200	
61540000 MAINTENANCE STANDARD ORANGE			108	0,04	(108)	-100,00
61560000 ENTRETIEN VEHICULE PSE			110	0,04	(110)	-100,00
61600000 ASSURANCE	3 751	0,96	4 138	1,36	(387)	-9,36
61810000 S.E.DIV:DOCUM.GENERALE	15		15			
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR (C.G. 66)	62 150	15,89	58 655	19,23	3 495	5,96
62230000 FRAIS CONSEILLERS EGEE	150	0,04			150	
62260000 HONORAIRES	7 228	1,85	7 157	2,35	72	1,00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	50	0,01	95	0,03	(45)	-47,35
62320000 SITE INTERNET HEBERGEMENT	170	0,04	123	0,04	47	38,54
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES			75	0,02	(75)	-100,00
62510000 FRAIS DEPL ESS	16				16	
62510100 DEPLACEMENTS	1 383	0,35	1 151	0,38	232	20,17
62515100 NOTE DE FRAIS SALAIRES	2 066	0,53	713	0,23	1 353	189,57
6251ESS0 FRAIS DE DEPLACEMENT ESS			63	0,02	(63)	-100,00
62570000 A.S.E:RECEPTIONS	378	0,10	793	0,26	(416)	-52,42
62600000 FRAIS POSTAUX	216	0,06	143	0,05	72	50,48
62610000 TELEPHONE	3 796	0,97	3 863	1,27	(67)	-1,74
62640000 TELEPHONE MOBILE	240	0,06	246	0,08	(6)	-2,62
62670000 NUMERO VERT	1 773	0,45	1 752	0,57	21	1,19
62700000 SERVICES BANCAIRES	387	0,10	439	0,14	(52)	-11,81
62810000 COTISATIONS	14				14	
62811000 COTISATION EBN CEEI			2 750	0,90	(2 750)	-100,00
62813000 COTISATION PAYS CATALAN	150	0,04	150	0,05		

Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features

Note de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
62814000	COTISATION RETIS	2 000	0,51	2 000	0,66		
62815000	COTISATION DERBI	2 750	0,70			2 750	
62816000	COTISATION SYNERSUD	600	0,15	600	0,20		
62817000	COTISATION TRANSFERT LR	60	0,02	60	0,02		
62820000	FORMATIONS			1 196	0,39	(1 196)	-100,00
628UPE00	UPE	160	0,04			160	
Impôts, taxes, versements assimilés		9 216	2,36	10 575	3,47	(1 359)	-12,85
63330000	FORMATION CONTINUE	628	0,16	617	0,20	11	1,74
63520000	TVA NON RECUPERABLE	8 588	2,20			8 588	
63531000	TVA NON RECUPERABLE			9 774	3,20	(9 774)	-100,00
63540000	DROIT ENREGISTREMENT ET DE TIM			183	0,06	(183)	-100,00
Rémunération du personnel		115 502	29,52	109 797	35,99	5 705	5,20
64100003	REMUNERATION RUIZ	9 222	2,36			9 222	
64104000	REMUNERATION LEY	31 461	8,04	30 886	10,12	575	1,86
64106000	REMUNERATION VIDAL	34 957	8,93	34 319	11,25	638	1,86
64109000	SALAIRE BRUT RUIZ			9 138	3,00	(9 138)	-100,00
64110500	SALAIRE BRUT ROGER	22 364	5,72			22 364	
64110600	SALAIRES BRUTS VALADE	16 181	4,14			16 181	
64120000	REM.PERS:CONGES PAYES	1 317	0,34	(2 436)	-0,80	3 754	154,08
641ROGER	SALAIRE BRUT SABINE ROGER			21 853	7,16	(21 853)	-100,00
641VALADE	SALAIRE BRUT VALADE			16 037	5,26	(16 037)	-100,00
Charges sociales		42 522	10,87	42 454	13,92	68	0,16
64510000	CHARG.SS/URSSAF	32 220	8,24	27 166	8,91	5 054	18,60
64530000	CHARG.SS:CAISS.RET RAIT	6 680	1,71	6 565	2,15	115	1,75
64540000	CHARG.SS:ASSEDIC			4 815	1,58	(4 815)	-100,00
64550000	CH SOC S CONGES A PAYE	(462)	-0,12	(2)		(461)	N/S
64580000	MUTUELLE	851	0,22	698	0,23	153	21,89
64750000	A.C.S:MEDEC.TRAV,PHARM	561	0,14	730	0,24	(169)	-23,17
64762000	CRI PREVOYANCE NON CAD	2 672	0,68	2 481	0,81	191	7,70
Dotation aux amortissements		1 874	0,48	2 006	0,66	(132)	-6,59
68111100	DOTATIONS AMORT. IMMO INCORPOR	470	0,12	927	0,30	(456)	-49,23
68112000	DOTATIONS AMORT. IMMO CORPOREL	1 403	0,36	1 079	0,35	324	30,01
Dotation aux provisions		19 178	4,90	536	0,18	18 642	N/S
68150000	DOT.PROV.P.RISQUES & CHARGES	19 178	4,90	536	0,18	18 642	N/S
Autres charges				70	0,02	(70)	-100,00
65800000	ACGC:CHARGES DIVERSES			70	0,02	(70)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		90 379	23,10	26 173	8,58	64 206	245,31
RESULTAT FINANCIER		(1 702)	-0,44	(1 851)	-0,61	149	8,06
Intérêts et produits financiers		4		5		(2)	-29,61
76100000	REVENUS TITRES PARTICI	4		5		(2)	-29,61
Intérêts et charges financières		1 706	0,44	1 857	0,61	(151)	-8,12
66160000	AGIOS BANCAIRES	976	0,25			976	
66161000	INT BANCAIRES DAILLY			1 857	0,61	(1 857)	-100,00
66162000	INTERETS/DAILLY BPPOAA	730	0,19			730	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		88 677	22,67	24 322	7,97	64 355	264,59
Produits exceptionnels		9		79	0,03	(70)	-89,15
77180000	AUTRES PDT S EXCEPTIONNELS	9				9	
77200000	PDT S SUR EXERCICES ANTERIEURS			79	0,03	(79)	-100,00



PDF
Complete

Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.

[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

Compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles	634	0,16	7 079	2,32	(6 445)	-91,04
67120000 PENALITES AMENDES	634	0,16			634	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU			7 079	2,32	(7 079)	-100,00
Résultat exceptionnel	(625)	-0,16	(7 000)	-2,29	6 375	91,07
TOTAL DES PRODUITS	391 253	100,00	305 135	100,03	86 118	28,22
TOTAL DES CHARGES	303 201	77,50	287 814	94,35	15 388	5,35
Résultat	88 052	22,51	17 322	5,68	70 730	408,32
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **280 617 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **391 253 euros** et un total **charges** de **303 201 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **88 052 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Lors de l'exercice comptable 2015, il y a un changement de méthode comptable. Une provision pour indemnité de fin de carrière a été calculée et comptabilisée pour la première fois.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

rtissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	31/12/2017
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	28 271	470		28 741
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 271	470		28 741
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	51	83		135
	Matériel de transport	319	515		835
	Matériel de bureau, mobilier	2 333	804		3 138
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 704	1 403		4 107
TOTAL		30 975	1 874		32 848

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer	12 816	658		13 474
	Autres	63 619	18 520		82 139
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	76 435	19 178		95 614
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		76 435	19 178		95 614

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		19 178		
--	--	--------	--	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

nces et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	750	750	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 975	1 975	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	45	45	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	513	513	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	248 000	248 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 634	1 634	
	Charges constatées d'avances	355	355	
	TOTAL DES CREANCES	253 272	253 272	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 383	1 383		
	Fournisseurs et comptes rattachés	90 569	90 569		
	Personnel et comptes rattachés	12 301	12 301		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 862	22 862		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	164	164		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	3 168	3 168		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
	TOTAL DES DETTES	160 446	160 446		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--



PDF
Complete

*Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.*

[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

its à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Produits à recevoir		248 000
Autres créances		248 000
<i>FSE 2016-2017</i>	<i>183 000</i>	
<i>PACTE 2017</i>	<i>65 000</i>	



PDF
Complete

Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.

[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Charges à payer		84 460
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 570
<i>FRS - FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>66 570</i>	
Dettes fiscales et sociales		17 890
<i>PROVISION POUR CONGES PAYES</i>	<i>12 301</i>	
<i>CH SOC/CONGES PAYES</i>	<i>4 836</i>	
<i>ORGANISM.SOCIAUX:CAP</i>	<i>754</i>	



constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			355
PARJAL 2017		355	
RENOUVELLEMENTS ADRESSES SITES INTERN			
AXA - ASSURANCE RCE PRESTATAIRE 2017			
AXA - MULTIRISQUES PRO 2017			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			355

--



PDF

Complete

Your complimentary use period has ended. Thank you for using PDF Complete.

[Click Here to upgrade to Unlimited Pages and Expanded Features](#)

constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION SUBVENTION CD 66 - RESEAU ACTEURS LOCA		30 000	30 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			30 000

 **PDF Complete**
Your complimentary use period has ended.
Thank you for using PDF Complete.
[Click Here to upgrade to Unlimited Pages and Expanded Features](#)

nexe libre

Etat exprimé en euros

PROVISION POUR INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE :

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31/12/2017.

Le montant de la provision s'élève à 13 474.46 € au 31/12/2017.

Pour estimer le montant de la dette actuarielle, les calculs sont réalisés à partir des paramètres sociaux et techniques à l'entreprise dans le cas d'un départ volontaire à la retraite à 62 ans.

Paramètre sociaux :

Le taux de l'effectif constant de l'association retenu est de 100 % parmi le personnel permanent.

Paramètre technique :

L'année des calculs retenue est du 01/01/2017 au 31/12/2017.

La méthode utilisée est prospective.

SUBVENTION FSE :

La subvention FSE 2016 et 2017 pour un montant maximal total de 183 000 € a été comptabilisée en 2017 suite à la signature de la convention intervenue en 2017 pour les 2 années.