

**APEX**

22 RUE DE LA CIGALE D'OR

66000 PERPIGNAN

Exercice clos le : 31 décembre 2017

APE : 8899B

SIRET : 41042890800025

Tél :

Fax :

**SOMMAIRE**

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

**COMPTES ANNUELS**

Attestation

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

**DETAILS DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

**ETATS DE GESTION**

Solde Intermédiaire de Gestion

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

3

4

5

6

7

9

10

11

12

16

17

18

## COMPTES ANNUELS

# ATTESTATION

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

APEX

Pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| Total ressources       | 214 989.79 € |
| Résultat net comptable | -18 686.57 € |
| Total du bilan         | 56 924.96 €  |

Fait à PERPIGNAN,  
Le 03/05/2018.

MARCO Gérard,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

| ACTIF                                           | Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017 |                  |                  | 01/01/2016 au 31/12/2016 |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
|                                                 | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net              |                          |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                         |                                      |                  |                  |                          |
| Immobilisations Incorporelles                   |                                      |                  |                  |                          |
| Frais d'établissement                           |                                      |                  |                  |                          |
| Frais de recherche et développement             |                                      |                  |                  |                          |
| Concessions, brevets et droits similaires       | 325.00                               | 325.00           |                  | 147.15                   |
| Fonds commercial (1)                            |                                      |                  |                  |                          |
| Autres immobilisations incorporelles            |                                      |                  |                  |                          |
| Avances et acomptes                             |                                      |                  |                  |                          |
| Immobilisations Corporelles                     |                                      |                  |                  |                          |
| Terrains                                        |                                      |                  |                  |                          |
| Constructions                                   |                                      |                  |                  |                          |
| Installations techniques, matériels             |                                      |                  |                  |                          |
| Autres immobilisations corporelles              | 1 998.92                             | 815.40           | 1 183.52         | 830.46                   |
| Immobilisations grevées de droits               |                                      |                  |                  |                          |
| Immobilisations corporelles en cours            |                                      |                  |                  |                          |
| Avances et acomptes                             |                                      |                  |                  |                          |
| Immobilisations Financières (2)                 |                                      |                  |                  |                          |
| Participations                                  |                                      |                  |                  |                          |
| Créances rattachées à des participations        |                                      |                  |                  |                          |
| Titres immob. de l'activité portefeuille        |                                      |                  |                  |                          |
| Autres titres immobilisés                       |                                      |                  |                  |                          |
| Prêts                                           |                                      |                  |                  |                          |
| Autres immobilisations financières              | 705.00                               |                  | 705.00           | 705.00                   |
| <b>TOTAL (I)</b>                                | <b>3 028.92</b>                      | <b>1 140.40</b>  | <b>1 888.52</b>  | <b>1 682.61</b>          |
| Comptes de liaison                              |                                      |                  |                  |                          |
| <b>TOTAL (II)</b>                               |                                      |                  |                  |                          |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                          |                                      |                  |                  |                          |
| Stocks et en-cours                              |                                      |                  |                  |                          |
| Matières premières et autres appros             |                                      |                  |                  |                          |
| En-cours de production (biens/services)         |                                      |                  |                  |                          |
| Produits intermédiaires et finis                |                                      |                  |                  |                          |
| Marchandises                                    |                                      |                  |                  |                          |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                                      |                  |                  |                          |
| Créances (3)                                    |                                      |                  |                  |                          |
| Créances redevabl. et cptes rattach.            | 7 726.00                             |                  | 7 726.00         | 3 990.00                 |
| Autres                                          | 17 185.52                            |                  | 17 185.52        | 14 261.07                |
| Valeurs mobilières de placement                 |                                      |                  |                  |                          |
| Disponibilités                                  | 30 124.92                            |                  | 30 124.92        | 40 430.61                |
| Charges constatées d'avance (3)                 |                                      |                  |                  | 1 540.52                 |
| <b>TOTAL (III)</b>                              | <b>55 036.44</b>                     |                  | <b>55 036.44</b> | <b>60 222.20</b>         |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                                      |                  |                  |                          |
| Primes de remboursement des emprunts (V)        |                                      |                  |                  |                          |
| Ecarts de conversion actif (VI)                 |                                      |                  |                  |                          |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | <b>58 065.36</b>                     | <b>1 140.40</b>  | <b>56 924.96</b> | <b>61 904.81</b>         |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

| PASSIF                                                     | Du 01/01/2017<br>au 31/12/2017 | Du 01/01/2016<br>au 31/12/2016 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                                   |                                |                                |
| Fonds propres                                              |                                |                                |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                    | 29 142.71                      | 29 142.71                      |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise  |                                |                                |
| Réserves indisponibles                                     |                                |                                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                |                                |
| Réserves réglementées                                      |                                |                                |
| Autres réserves                                            | 19.96                          |                                |
| Report à nouveau                                           |                                |                                |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)               | -18 686.57                     | 19.97                          |
| Autres fonds associatifs                                   |                                |                                |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                    |                                |                                |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise  |                                |                                |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables   | 1 796.47                       | 703.67                         |
| Provisions réglementées                                    |                                |                                |
| Droits des propriétaires (Commodat)                        |                                |                                |
| <b>TOTAL (I)</b>                                           | <b>12 272.57</b>               | <b>29 866.35</b>               |
| Comptes de liaison                                         |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                          |                                |                                |
| Provisions pour risques et charges                         |                                |                                |
| Provisions pour risques                                    |                                |                                |
| Provisions pour charges                                    |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                         |                                |                                |
| Fonds dédiés                                               |                                |                                |
| Sur subventions de fonctionnement                          | 840.00                         | 1 100.00                       |
| Sur autres ressources                                      |                                |                                |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                          | <b>840.00</b>                  | <b>1 100.00</b>                |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                                |                                |
| Dettes financières                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires                                      |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                  |                                |                                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                                |                                |
| Dettes d'exploitation                                      |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 10 015.47                      | 9 525.82                       |
| Dettes fiscales et sociales                                | 31 672.92                      | 20 619.19                      |
| Redevables créditeurs                                      |                                |                                |
| Dettes diverses                                            |                                |                                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes                                              | 2 124.00                       | 793.45                         |
| Instruments de trésorerie                                  |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                                |                                |                                |
| <b>TOTAL (V)</b>                                           | <b>43 812.39</b>               | <b>30 938.46</b>               |
| Ecarts de conversion passif                                |                                |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                    | <b>56 924.96</b>               | <b>61 904.81</b>               |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

43 812.39

30 938.46

# COMPTE DE RÉSULTAT

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                                                  | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 | Du 01/01/16<br>au 31/12/16 |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                               |                            |                            |
| Ventes de marchandises                                           |                            |                            |
| Production vendue (biens et services)                            | 32 350.40                  | 26 481.22                  |
| Production stockée                                               |                            |                            |
| Production immobilisée                                           |                            |                            |
| Subventions d'exploitation                                       | 175 812.00                 | 175 162.00                 |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | 2 984.41                   | 7 352.77                   |
| Cotisations                                                      | 920.27                     | 532.58                     |
| Autres produits (hors cotisations)                               | 2 922.71                   | 1 996.28                   |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                         | <b>214 989.79</b>          | <b>211 524.85</b>          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                                |                            |                            |
| Achats de marchandises                                           |                            |                            |
| Variation de stocks de marchandises                              |                            |                            |
| Achats de matières premières et de fournitures                   |                            |                            |
| Variation de stocks de matières premières et de fournitures      |                            |                            |
| Achats d'autres d'approvisionnements                             |                            |                            |
| Variation de stocks d'approvisionnements                         |                            |                            |
| Autres achats et charges externes *                              | 53 309.68                  | 46 413.34                  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                            | 647.00                     | 638.02                     |
| Salaires et traitements                                          | 129 844.05                 | 118 566.61                 |
| Charges sociales                                                 | 48 834.21                  | 49 766.29                  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations                      |                            |                            |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 561.01                     | 536.27                     |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                            |                            |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                            |                            |
| Dotations aux provisions                                         |                            |                            |
| Subventions accordées par l'association                          |                            |                            |
| Autres charges                                                   | 0.41                       | 20.77                      |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                         | <b>233 196.36</b>          | <b>215 941.30</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>                        | <b>-18 206.57</b>          | <b>-4 416.45</b>           |
| Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III) |                            |                            |
| Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)  |                            |                            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                       |                            |                            |
| De participation                                                 | 172.79                     | 211.17                     |
| d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé    |                            |                            |
| Autres intérêts et produits assimilés                            |                            |                            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges  |                            |                            |
| Différences positives de change                                  |                            |                            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                         | <b>172.79</b>              | <b>211.17</b>              |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                       |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions        |                            |                            |
| Intérêts et charges assimilées                                   |                            |                            |
| Différences négatives de change                                  |                            |                            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                        |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                             | <b>172.79</b>              | <b>211.17</b>              |

# COMPTE DE RÉSULTAT

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                                                      | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 | Du 01/01/16<br>au 31/12/16 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                               |                            |                            |
| Sur opérations de gestion                                            |                            | 883.94                     |
| Sur opérations en capital                                            | 443.21                     | 426.02                     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                     |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                        | <b>443.21</b>              | <b>1 309.96</b>            |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                              |                            |                            |
| Sur opérations de gestion                                            | 1 356.00                   | 1 484.71                   |
| Sur opérations en capital                                            |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions            |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                      | <b>1 356.00</b>            | <b>1 484.71</b>            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>                          | <b>-912.79</b>             | <b>-174.75</b>             |
| Impôt sur les bénéfices                                              |                            |                            |
| <b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>                                           | <b>-18 946.57</b>          | <b>-4 380.03</b>           |
| <b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b> | <b>260.00</b>              | <b>4 400.00</b>            |
| <b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>             |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                            | <b>215 865.79</b>          | <b>217 445.98</b>          |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                             | <b>234 552.36</b>          | <b>217 426.01</b>          |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>                                       | <b>-18 686.57</b>          | <b>19.97</b>               |
| ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |                            |                            |
| PRODUITS                                                             |                            |                            |
| Bénévolat                                                            |                            |                            |
| Prestations en nature                                                |                            |                            |
| Dons en nature                                                       |                            |                            |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>                                                |                            |                            |
| CHARGES                                                              |                            |                            |
| Secours en nature                                                    |                            |                            |
| Mise à disposition gratuite de biens et services                     |                            |                            |
| Personnel bénévole                                                   |                            |                            |
| <b>TOTAL CHARGES</b>                                                 |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>-18 686.57</b>          | <b>19.97</b>               |

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

|          |         |
|----------|---------|
|          | 703.94  |
| 1 300.00 | 403.80  |
| -912.79  | -174.75 |

## DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

| ACTIF                                     | Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017 |                  |                  | 01/01/2016 au<br>31/12/2016 |
|-------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
|                                           | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net              |                             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                   |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilitisations Incorporelles           |                                      |                  |                  |                             |
| Concessions, brevets et droits similaires | 325.00                               | 325.00           |                  | 147.15                      |
| 20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR   | 325.00                               |                  | 325.00           | 325.00                      |
| 28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR   |                                      | 325.00           | -325.00          | -177.85                     |
| Immobilitisations Corporelles             |                                      |                  |                  |                             |
| Autres immobilisations corporelles        | 1 998.92                             | 815.40           | 1 183.52         | 830.46                      |
| 21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE      | 1 998.92                             |                  | 1 998.92         | 1 232.00                    |
| 28180000 AUTRES IMMOBILISAT.CORPORELLES   |                                      | 815.40           | -815.40          | -401.54                     |
| Immobilitisations Financières (2)         |                                      |                  |                  |                             |
| Autres immobilisations financières        | 705.00                               |                  | 705.00           | 705.00                      |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES   | 705.00                               |                  | 705.00           | 705.00                      |
| <b>TOTAL (I)</b>                          | <b>3 028.92</b>                      | <b>1 140.40</b>  | <b>1 888.52</b>  | <b>1 682.61</b>             |
| Comptes de liaison                        |                                      |                  |                  |                             |
| <b>TOTAL (II)</b>                         |                                      |                  |                  |                             |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                                      |                  |                  |                             |
| Stocks et en-cours                        |                                      |                  |                  |                             |
| Créances (3)                              |                                      |                  |                  |                             |
| Créances redevabl. et cptes rattach.      | 7 726.00                             |                  | 7 726.00         | 3 990.00                    |
| 41100000 USAGERS                          | 7 726.00                             |                  | 7 726.00         | 3 990.00                    |
| Autres                                    | 17 185.52                            |                  | 17 185.52        | 14 261.07                   |
| 42500000 PERSONNEL AVANCES ACPTEES        | 44.52                                |                  | 44.52            |                             |
| 42870000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR    |                                      |                  |                  | 17.07                       |
| 43870000 ORG.SOCIAUX PRDTS A RECEVOIR     | 1 191.00                             |                  | 1 191.00         | 1 744.00                    |
| 44170000 SUBVENT. D'EXPLOIT. A RECEVOIR   | 15 950.00                            |                  | 15 950.00        | 12 500.00                   |
| Disponibilités                            | 30 124.92                            |                  | 30 124.92        | 40 430.61                   |
| 51211000 CREDIT MUTUEL                    | 6 595.46                             |                  | 6 595.46         | 9 938.61                    |
| 51212000 LIVRET BLEU                      | 23 422.79                            |                  | 23 422.79        | 30 331.17                   |
| 53110000 CAISSE EN EUROS                  | 102.99                               |                  | 102.99           | 160.65                      |
| 53120000 CAISSE FRAIS FEMME               | 3.68                                 |                  | 3.68             | 0.18                        |
| Charges constatées d'avance (3)           |                                      |                  |                  | 1 540.52                    |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE      |                                      |                  |                  | 1 540.52                    |
| <b>TOTAL (III)</b>                        | <b>55 036.44</b>                     |                  | <b>55 036.44</b> | <b>60 222.20</b>            |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>   | <b>58 065.36</b>                     | <b>1 140.40</b>  | <b>56 924.96</b> | <b>61 904.81</b>            |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

| PASSIF                                                   | Du 01/01/2017<br>au 31/12/2017 | Du 01/01/2016<br>au 31/12/2016 |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                                 |                                |                                |
| Fonds propres                                            |                                |                                |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                  | 29 142.71                      | 29 142.71                      |
| 10200000 FONDS ASSOCIATIFS (SANS DROITS)                 | 29 142.71                      | 29 142.71                      |
| Report à nouveau                                         | 19.96                          |                                |
| 12000000 RESULTAT (BENEFICE)                             | 19.96                          |                                |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)             | -18 686.57                     | 19.97                          |
| Autres fonds associatifs                                 |                                |                                |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 1 796.47                       | 703.67                         |
| 13180000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT                         | 2 736.00                       | 1 200.00                       |
| 13910000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT                        | -939.53                        | -496.33                        |
| <b>TOTAL (I)</b>                                         | <b>12 272.57</b>               | <b>29 866.35</b>               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                        |                                |                                |
| Provisions pour risques et charges                       |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                       |                                |                                |
| Fonds dédiés                                             |                                |                                |
| Sur subventions de fonctionnement                        | 840.00                         | 1 100.00                       |
| 19400000 FONDS DEDIES                                    | 840.00                         | 1 100.00                       |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                        | <b>840.00</b>                  | <b>1 100.00</b>                |
| <b>DETTES (1)</b>                                        |                                |                                |
| Dettes financières                                       |                                |                                |
| Dettes d'exploitation                                    |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 10 015.47                      | 9 525.82                       |
| 40100000 FOURNISSEURS                                    | 9 565.47                       | 9 525.82                       |
| 40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES                      | 450.00                         |                                |
| Dettes fiscales et sociales                              | 31 672.92                      | 20 619.19                      |
| 42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG                  | 8 351.92                       | 1 071.75                       |
| 43100000 URSSAF ET POLE EMPLOI                           | 15 758.00                      | 14 338.00                      |
| 43721000 MUTUELLE                                        | 292.37                         | 135.12                         |
| 43730000 CAISSE RETRAITE                                 | 3 003.12                       | 2 711.00                       |
| 43750000 UNIFORMATION                                    | 647.00                         | 637.00                         |
| 43860000 ORG.SOCIAUX-AUTRES CHARGES A                    |                                | 1 295.24                       |
| 43862000 CH.SOCIALES A PAYER SUR CONGES                  | 3 289.59                       | 431.08                         |
| 44300000 OPERAT PART AVEC ETAT COLLECT                   | 330.92                         |                                |
| Dettes diverses                                          |                                |                                |
| Autres dettes                                            | 2 124.00                       | 793.45                         |
| 46860000 CHARGES A PAYER                                 | 2 124.00                       | 793.45                         |
| <b>TOTAL (V)</b>                                         | <b>43 812.39</b>               | <b>30 938.46</b>               |
| Ecarts de conversion passif                              | (VI)                           |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                  | <b>56 924.96</b>               | <b>61 904.81</b>               |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

43 812.39

30 938.46

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                                                  | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 | Du 01/01/16<br>au 31/12/16 |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                               |                            |                            |
| Ventes de marchandises                                           |                            |                            |
| Production vendue (biens et services)                            | 32 350.40                  | 26 481.22                  |
| 706APEX AUTRES INTERVENTIONS APEX                                | 3 300.00                   | 2 900.00                   |
| 706FBALAT FORMATIONS M BALAT                                     | 3 700.00                   | 7 110.00                   |
| 706FOPTION FORMATIONS OPTION                                     | 19 163.00                  | 10 577.00                  |
| 706FPE FORMATIONS G.PEREZ                                        | 1 500.00                   |                            |
| 706FVID FORMATIONS JP VIDAL                                      | 1 320.00                   | 1 320.00                   |
| 706GPH GROUPE DE PAROLES HOMMES                                  | 2 661.00                   | 3 380.00                   |
| 706PREV ACTIONS PREVENTION JEUNES                                | 460.00                     | 392.52                     |
| 70880000 AUTRES PROD. D'ACTIVITES ANN.                           |                            | 396.70                     |
| 70881000 AUTRES PDTS ACTIVITE FORMATION                          | 246.40                     | 405.00                     |
| Production stockée                                               |                            |                            |
| Production immobilisée                                           |                            |                            |
| Subventions d'exploitation                                       | 175 812.00                 | 175 162.00                 |
| 74010000 SUBV. EXPLOITATION CGET                                 | 13 500.00                  | 5 500.00                   |
| 74011000 SUB.EXPLOITATION CPAM                                   | 3 000.00                   | 3 000.00                   |
| 74012000 CU PERPIGNAN MEDITERRANEE                               | 3 000.00                   | 2 500.00                   |
| 74020000 SUB.EXPLOITATION CAF                                    | 24 850.00                  | 26 000.00                  |
| 74030000 SUB. EXPLOITATION CD 66                                 | 56 500.00                  | 56 700.00                  |
| 74040000 CR OMP SOLIDARITES                                      | 10 000.00                  | 10 000.00                  |
| 74051000 SUB.ETAT DROITS DES FEMMES                              | 44 462.00                  | 33 547.00                  |
| 74052000 SUB.REGION DROIT DES FEMMES                             |                            | 17 915.00                  |
| 74060000 SUB. EXPLOITATION FIPD                                  | 12 500.00                  | 17 500.00                  |
| 74070000 SUB. EXPLOITATION MSA                                   | 2 000.00                   | 1 000.00                   |
| 74080000 SUB. MAIRIE DE PERPIGNAN                                | 2 000.00                   | 1 500.00                   |
| 74091000 SUB.RESERVE PARLEMENTAIRE                               | 4 000.00                   |                            |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | 2 984.41                   | 7 352.77                   |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES                                   | 2 984.41                   | 7 352.77                   |
| Cotisations                                                      | 920.27                     | 532.58                     |
| 75600000 COTISATIONS                                             | 920.27                     | 532.58                     |
| Autres produits (hors cotisations)                               | 2 922.71                   | 1 996.28                   |
| 75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN                          | 12.71                      | 31.28                      |
| 75810000 DONS MANUELS NON AFFECTES                               | 270.00                     | 25.00                      |
| 75820000 DONS MANUELS AFFECTES                                   | 2 640.00                   | 1 940.00                   |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                         | <b>214 989.79</b>          | <b>211 524.85</b>          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                                |                            |                            |
| Achats de marchandises                                           |                            |                            |
| Variation de stocks de marchandises                              |                            |                            |
| Achats de matières premières et de fournitures                   |                            |                            |
| Variation de stocks de matières premières et de fournitures      |                            |                            |
| Achats d'autres d'approvisionnements                             |                            |                            |
| Variation de stocks d'approvisionnements                         |                            |                            |
| Autres achats et charges externes *                              | 53 309.68                  | 46 413.34                  |
| 60610000 FOURN.NON STOCKES EAU ENERGIE                           | 997.90                     | 1 590.72                   |
| 60611000 EAU                                                     | 311.59                     | 157.53                     |
| 60621000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES POUR                           | 186.50                     | 54.00                      |
| 60630000 FOURN.ENTRETIEN & PETIT EQUIP.                          | 333.58                     | 116.10                     |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                             | 442.93                     | 557.92                     |
| 60642000 FOURNITURES POUR ATELIERS EXPR                          | 212.55                     | 34.50                      |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES                                  | 8 499.16                   | 8 490.78                   |
| 61321000 LOCATIONS SALLES POUR FORMATIO                          | 150.00                     | 300.00                     |
| 61322000 LOCATIONS SALLES MSP                                    | 106.23                     | 366.61                     |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES                                       | 239.00                     | 238.00                     |
| 61550000 ENTRETIENS ET REPARATI° S/BIEN                          | 1 628.75                   | 1 099.04                   |
| 61560000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR                                  | 390.86                     | 155.52                     |
| 61610000 MULTIRISQUES                                            | 628.81                     | 907.07                     |
| 61620000 ASSURANCE AUTO MISSION                                  | 743.75                     | 836.73                     |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                                                  | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 | Du 01/01/16<br>au 31/12/16 |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE                                  | 88.00                      | 80.10                      |
| 62260000 HONORAIRES                                              | 1 293.00                   | 2 499.80                   |
| 6226DIV HONRAIRES AUTRES                                         | 2 174.80                   |                            |
| 6226FBALAT HONORAIRES BALAT                                      | 2 775.00                   | 5 688.00                   |
| 6226FODIV HONORAIRES FORMATEURS DIVERS                           | 1 125.00                   |                            |
| 6226FOPTIO HONORAIRES OPTION                                     | 13 517.96                  | 7 857.60                   |
| 6226FVI HONORAIRES JP VIDAL                                      | 990.00                     | 1 056.00                   |
| 6226JAP HONORAIRES SELF DEFENSE                                  | 2 100.00                   |                            |
| 6226PSYCHO HONORAIRES PSYCHOLOGUE                                | 1 680.00                   | 2 080.00                   |
| 6226SOPHRO HONORAIRES SOPHROLOGIE                                | 780.00                     | 1 740.00                   |
| 6226SUP HONO. SUPERVISION EQUIPE APEX                            | 1 900.00                   | 1 100.00                   |
| 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES                                  | 1 475.90                   | 948.30                     |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                                 | 534.71                     | 655.92                     |
| 62513000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS FORMAT                          |                            | 88.17                      |
| 62514000 DEPLACEMENTS MSP                                        | 2 798.74                   | 2 986.07                   |
| 62515000 DEPLACEMENTS CENTRES MATERNELS                          | 86.89                      | 102.63                     |
| 62516000 DEPLACEMENTS MODULE PARENTALIT                          | 168.39                     | 79.38                      |
| 62517000 DEPLACEMENTS POUR L'O.F.                                | 19.23                      |                            |
| 62570000 RECEPTIONS                                              | 463.05                     | 343.81                     |
| 62571000 RECEPTION POUR L'O.F.                                   | 891.69                     | 748.40                     |
| 62610000 FRAIS POSTAUX                                           | 269.97                     | 240.14                     |
| 62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION                              | 1 495.67                   | 1 476.99                   |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES                                      | 57.20                      | 57.20                      |
| 62710000 SERVICES BANCAIRES POUR FORMAT                          |                            | 26.90                      |
| 62711000 SERVICES BANCAIRES POUR L'O.F.                          | 56.00                      |                            |
| 62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)                          | 260.37                     | 217.21                     |
| 62812000 AIDES AUX USAGERES                                      | 1 436.50                   | 1 436.20                   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                            | 647.00                     | 638.02                     |
| 63330000 PART.EMPLOY.A FORM.PROF.CONT                            | 647.00                     | 638.02                     |
| Salaires et traitements                                          | 129 844.05                 | 118 566.61                 |
| 64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.DE BAS                          | 117 656.68                 | 117 063.78                 |
| 64111000 INDEMNITES JOURNALIERES                                 | 2 048.69                   |                            |
| 64120000 CONGES PAYES PROVISIONNELS                              | 10 138.68                  | 1 502.83                   |
| Charges sociales                                                 | 48 834.21                  | 49 766.29                  |
| 64510000 COTISAT° URSSAF ET POLE EMPLOI                          | 38 597.14                  | 37 840.41                  |
| 64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES                               | 338.92                     | 199.80                     |
| 64530000 COTISAT° CAISSES RETRAITE                               | 6 884.15                   | 6 623.59                   |
| 64570000 MEDECINE DU TRAVAIL                                     | 719.76                     |                            |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                             | 1 176.00                   | 2 141.39                   |
| 64810000 FRAIS DE FORMAT° DU PERSONNEL                           | 1 118.24                   | 2 961.10                   |
| Dotations aux amortissements, dépréciations                      |                            |                            |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 561.01                     | 536.27                     |
| 68111000 DOT AUX AMORTISSEMENTS SUR IMM                          | 147.15                     | 162.50                     |
| 68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES                             | 413.86                     | 373.77                     |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                            |                            |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                            |                            |
| Dotations aux provisions                                         |                            |                            |
| Subventions accordées par l'association                          |                            |                            |
| Autres charges                                                   | 0.41                       | 20.77                      |
| 65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA                          | 0.41                       | 20.77                      |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                         | <b>233 196.36</b>          | <b>215 941.30</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>                        | <b>-18 206.57</b>          | <b>-4 416.45</b>           |
| Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III) |                            |                            |
| Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)  |                            |                            |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                                                      | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 | Du 01/01/16<br>au 31/12/16 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                           |                            |                            |
| De participation                                                     | 172.79                     | 211.17                     |
| 76000000 PRODUITS FINANCIERS                                         | 172.79                     | 211.17                     |
| d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé        |                            |                            |
| Autres intérêts et produits assimilés                                |                            |                            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges      |                            |                            |
| Différences positives de change                                      |                            |                            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement        |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                             | <b>172.79</b>              | <b>211.17</b>              |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                           |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions            |                            |                            |
| Intérêts et charges assimilées                                       |                            |                            |
| Différences négatives de change                                      |                            |                            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement       |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                            |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                 | <b>172.79</b>              | <b>211.17</b>              |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                        |                            |                            |
| Sur opérations de gestion                                            |                            | 883.94                     |
| 77100000 PRODUITS EXCEPT. SUR OP DE                                  |                            | 180.00                     |
| 77200000 PRODUITS EXCEPT. S/EXERC.ANTER                              |                            | 703.94                     |
| Sur opérations en capital                                            | 443.21                     | 426.02                     |
| 77700000 Q-P SUBV.INVEST.AU RESULT.EXER                              | 443.21                     | 426.02                     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                     |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                        | <b>443.21</b>              | <b>1 309.96</b>            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                       |                            |                            |
| Sur opérations de gestion                                            | 1 356.00                   | 1 484.71                   |
| 67100000 CHARGES EXCEP. OPER DE GESTION                              | 56.00                      | 1 080.91                   |
| 67200000 CHARGES EXCEPT.S/EXERC.ANTERIE                              | 1 300.00                   | 403.80                     |
| Sur opérations en capital                                            |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions            |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                      | <b>1 356.00</b>            | <b>1 484.71</b>            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>                          | <b>-912.79</b>             | <b>-174.75</b>             |
| Impôt sur les bénéfices                                              |                            |                            |
| <b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>                                           | <b>-18 946.57</b>          | <b>-4 380.03</b>           |
| <b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b> | <b>260.00</b>              | <b>4 400.00</b>            |
| 78900000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE                              | 260.00                     | 4 400.00                   |
| <b>ENGAGEMENTS</b>                                                   |                            |                            |
| Sur apports                                                          |                            |                            |
| Sur subventions de fonctionnement                                    |                            |                            |
| Sur dons manuels                                                     |                            |                            |
| Sur legs et donations                                                |                            |                            |
| <b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>             |                            |                            |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                                    | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 | Du 01/01/16<br>au 31/12/16 |
|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| TOTAL DES PRODUITS                                 | 215 865.79                 | 217 445.98                 |
| TOTAL DES CHARGES                                  | 234 552.36                 | 217 426.01                 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)                            | -18 686.57                 | 19.97                      |
| ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |                            |                            |
| PRODUITS                                           |                            |                            |
| Bénévolat                                          |                            |                            |
| Prestations en nature                              |                            |                            |
| Dons en nature                                     |                            |                            |
| TOTAL PRODUITS                                     |                            |                            |
| CHARGES                                            |                            |                            |
| Secours en nature                                  |                            |                            |
| Mise à disposition gratuite de biens et services   |                            |                            |
| Personnel bénévole                                 |                            |                            |
| TOTAL CHARGES                                      |                            |                            |
| TOTAL                                              | -18 686.57                 | 19.97                      |

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

|          |         |
|----------|---------|
|          | 703.94  |
| 1 300.00 | 403.80  |
| -912.79  | -174.75 |

## ETATS DE GESTION

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                              | Du 01/01/17<br>Au 31/12/17 | en %          | Du 01/01/16<br>Au 31/12/16 | en %          |
|----------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                  | <b>32 350.40</b>           | <b>100.00</b> | <b>26 481.22</b>           | <b>100.00</b> |
| Ventes de marchandises                       |                            |               |                            |               |
| - Coût d'achat des marchandises vendues      |                            |               |                            |               |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                     |                            |               |                            |               |
| Taux de marge commerciale                    |                            |               |                            |               |
| Production vendue                            | 32 350.40                  | 100.00        | 26 481.22                  | 100.00        |
| + / - Production stockée                     |                            |               |                            |               |
| + Production immobilisée                     |                            |               |                            |               |
| + Autres                                     |                            |               |                            |               |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>              | <b>32 350.40</b>           | <b>100.00</b> | <b>26 481.22</b>           | <b>100.00</b> |
| + Cotisations et dons                        | 920.27                     | 2.84          | 532.58                     | 2.01          |
| + Subventions d'exploitation                 | 175 812.00                 | 543.46        | 175 162.00                 | 661.46        |
| - Consommation en provenance des tiers       | 53 309.68                  | 164.79        | 46 413.34                  | 175.27        |
| - Subventions accordées                      |                            |               |                            |               |
| <b>VALEUR AJOUTÉE</b>                        | <b>155 772.99</b>          | <b>481.52</b> | <b>155 762.46</b>          | <b>588.20</b> |
| - Impôts, taxes et versements assimilés      | 647.00                     | 2.00          | 638.02                     | 2.41          |
| - Charges de personnel                       | 178 678.26                 | 552.32        | 168 332.90                 | 635.67        |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>          | <b>-23 552.27</b>          | <b>-72.80</b> | <b>-13 208.46</b>          | <b>-49.88</b> |
| + Produits de gestion courante               | 5 907.12                   | 18.26         | 9 349.05                   | 35.30         |
| - Charges de gestion courante                | 0.41                       |               | 20.77                      | 0.08          |
| + Produits exceptionnels                     |                            |               | 883.94                     | 3.34          |
| - Charges exceptionnelles                    | 1 356.00                   | 4.19          | 1 484.71                   | 5.61          |
| - Provisions à caractère de charges          |                            |               |                            |               |
| <b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>                 | <b>-19 001.56</b>          | <b>-58.74</b> | <b>-4 480.95</b>           | <b>-16.92</b> |
| + Produits financiers                        | 172.79                     | 0.53          | 211.17                     | 0.80          |
| - Charges financières                        |                            |               |                            |               |
| + Résultat sur cessions d'actifs             |                            |               |                            |               |
| + Provisions financières                     |                            |               |                            |               |
| <b>COÛT DE FINANCEMENT</b>                   | <b>172.79</b>              | <b>0.53</b>   | <b>211.17</b>              | <b>0.80</b>   |
| - Impôts sur les bénéfices                   |                            |               |                            |               |
| - Participation                              |                            |               |                            |               |
| <b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>            | <b>-18 828.77</b>          | <b>-58.20</b> | <b>-4 269.78</b>           | <b>-16.12</b> |
| + Résultat sur cessions d'actifs             |                            |               |                            |               |
| - Dotations aux amortissements               | 561.01                     | 1.73          | 536.27                     | 2.03          |
| + Reprises sur amortissements                |                            |               |                            |               |
| - Dotations aux provisions                   |                            |               |                            |               |
| + Reprises sur provisions                    |                            |               |                            |               |
| - Dotations aux fonds dédiés                 |                            |               |                            |               |
| + Reprises aux fonds dédiés                  | 260.00                     | 0.80          | 4 400.00                   | 16.62         |
| + Subventions d'équipement virée au résultat | 443.21                     | 1.37          | 426.02                     | 1.61          |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                          | <b>-18 686.57</b>          | <b>-57.76</b> | <b>19.97</b>               | <b>0.08</b>   |

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                         | Du 01/01/17<br>Au 31/12/17 | en %          | Du 01/01/16<br>Au 31/12/16 | en %          |
|-----------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>             | <b>32 350.40</b>           | <b>100.00</b> | <b>26 481.22</b>           | <b>100.00</b> |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                |                            |               |                            |               |
| <b>Taux de marge commerciale</b>        |                            |               |                            |               |
| Production vendue                       | 32 350.40                  | 100.00        | 26 481.22                  | 100.00        |
| 706APEX AUTRES INTERVENTIONS APEX       | 3 300.00                   | 10.20         | 2 900.00                   | 10.95         |
| 706FBALAT FORMATIONS M BALAT            | 3 700.00                   | 11.44         | 7 110.00                   | 26.85         |
| 706FOPTION FORMATIONS OPTION            | 19 163.00                  | 59.24         | 10 577.00                  | 39.94         |
| 706FPE FORMATIONS G.PEREZ               | 1 500.00                   | 4.64          |                            |               |
| 706FVID FORMATIONS JP VIDAL             | 1 320.00                   | 4.08          | 1 320.00                   | 4.98          |
| 706GPH GROUPE DE PAROLES HOMMES         | 2 661.00                   | 8.23          | 3 380.00                   | 12.76         |
| 706PREV ACTIONS PREVENTION JEUNES       | 460.00                     | 1.42          | 392.52                     | 1.48          |
| 70880000 AUTRES PROD. D'ACTIVITES ANN.  |                            |               | 396.70                     | 1.50          |
| 70881000 AUTRES PDTS ACTIVITE FORMATION | 246.40                     | 0.76          | 405.00                     | 1.53          |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>         | <b>32 350.40</b>           | <b>100.00</b> | <b>26 481.22</b>           | <b>100.00</b> |
| + Cotisations et dons                   | 920.27                     | 2.84          | 532.58                     | 2.01          |
| 75600000 COTISATIONS                    | 920.27                     | 2.84          | 532.58                     | 2.01          |
| + Subventions d'exploitation            | 175 812.00                 | 543.46        | 175 162.00                 | 661.46        |
| 74010000 SUBV. EXPLOITATION CGET        | 13 500.00                  | 41.73         | 5 500.00                   | 20.77         |
| 74011000 SUB.EXPLOITATION CPAM          | 3 000.00                   | 9.27          | 3 000.00                   | 11.33         |
| 74012000 CU PERPIGNAN MEDITERRANEE      | 3 000.00                   | 9.27          | 2 500.00                   | 9.44          |
| 74020000 SUB.EXPLOITATION CAF           | 24 850.00                  | 76.82         | 26 000.00                  | 98.18         |
| 74030000 SUB. EXPLOITATION CD 66        | 56 500.00                  | 174.65        | 56 700.00                  | 214.11        |
| 74040000 CR OMP SOLIDARITES             | 10 000.00                  | 30.91         | 10 000.00                  | 37.76         |
| 74051000 SUB.ETAT DROITS DES FEMMES     | 44 462.00                  | 137.44        | 33 547.00                  | 126.68        |
| 74052000 SUB.REGION DROIT DES FEMMES    |                            |               | 17 915.00                  | 67.65         |
| 74060000 SUB. EXPLOITATION FIPD         | 12 500.00                  | 38.64         | 17 500.00                  | 66.08         |
| 74070000 SUB. EXPLOITATION MSA          | 2 000.00                   | 6.18          | 1 000.00                   | 3.78          |
| 74080000 SUB. MAIRIE DE PERPIGNAN       | 2 000.00                   | 6.18          | 1 500.00                   | 5.66          |
| 74091000 SUB.RESERVE PARLEMENTAIRE      | 4 000.00                   | 12.36         |                            |               |
| - Consommation en provenance des tiers  | 53 309.68                  | 164.79        | 46 413.34                  | 175.27        |
| 60610000 FURN.NON STOCKES EAU ENERGIE   | 997.90                     | 3.08          | 1 590.72                   | 6.01          |
| 60611000 EAU                            | 311.59                     | 0.96          | 157.53                     | 0.59          |
| 60621000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES POUR  | 186.50                     | 0.58          | 54.00                      | 0.20          |
| 60630000 FURN.ENTRETIEN & PETIT EQUIP.  | 333.58                     | 1.03          | 116.10                     | 0.44          |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES    | 442.93                     | 1.37          | 557.92                     | 2.11          |
| 60642000 FOURNITURES POUR ATELIERS EXPR | 212.55                     | 0.66          | 34.50                      | 0.13          |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES         | 8 499.16                   | 26.27         | 8 490.78                   | 32.06         |
| 61321000 LOCATIONS SALLES POUR FORMATIO | 150.00                     | 0.46          | 300.00                     | 1.13          |
| 61322000 LOCATIONS SALLES MSP           | 106.23                     | 0.33          | 366.61                     | 1.38          |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES              | 239.00                     | 0.74          | 238.00                     | 0.90          |
| 61550000 ENTRETIENS ET REPARATI° S/BIEN | 1 628.75                   | 5.03          | 1 099.04                   | 4.15          |
| 61560000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR         | 390.86                     | 1.21          | 155.52                     | 0.59          |
| 61610000 MULTIRISQUES                   | 628.81                     | 1.94          | 907.07                     | 3.43          |
| 61620000 ASSURANCE AUTO MISSION         | 743.75                     | 2.30          | 836.73                     | 3.16          |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE         | 88.00                      | 0.27          | 80.10                      | 0.30          |
| 62260000 HONORAIRES                     | 1 293.00                   | 4.00          | 2 499.80                   | 9.44          |
| 6226DIV HONRAIRES AUTRES                | 2 174.80                   | 6.72          |                            |               |
| 6226FBALAT HONORAIRES BALAT             | 2 775.00                   | 8.58          | 5 688.00                   | 21.48         |
| 6226FODIV HONORAIRES FORMATEURS DIVERS  | 1 125.00                   | 3.48          |                            |               |
| 6226FOPTIO HONORAIRES OPTION            | 13 517.96                  | 41.79         | 7 857.60                   | 29.67         |
| 6226FVI HONORAIRES JP VIDAL             | 990.00                     | 3.06          | 1 056.00                   | 3.99          |
| 6226JAP HONORAIRES SELF DEFENSE         | 2 100.00                   | 6.49          |                            |               |
| 6226PSYCHO HONORAIRES PSYCHOLOGUE       | 1 680.00                   | 5.19          | 2 080.00                   | 7.85          |
| 6226SOPHRO HONORAIRES SOPHROLOGIE       | 780.00                     | 2.41          | 1 740.00                   | 6.57          |
| 6226SUP HONO. SUPERVISION EQUIPE APEX   | 1 900.00                   | 5.87          | 1 100.00                   | 4.15          |
| 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES         | 1 475.90                   | 4.56          | 948.30                     | 3.58          |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS        | 534.71                     | 1.65          | 655.92                     | 2.48          |
| 62513000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS FORMAT |                            |               | 88.17                      | 0.33          |

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                          | Du 01/01/17<br>Au 31/12/17 | en %          | Du 01/01/16<br>Au 31/12/16 | en %          |
|------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| 62514000 DEPLACEMENTS MSP                | 2 798.74                   | 8.65          | 2 986.07                   | 11.28         |
| 62515000 DEPLACEMENTS CENTRES MATERNELS  | 86.89                      | 0.27          | 102.63                     | 0.39          |
| 62516000 DEPLACEMENTS MODULE PARENTALIT  | 168.39                     | 0.52          | 79.38                      | 0.30          |
| 62517000 DEPLACEMENTS POUR L'O.F.        | 19.23                      | 0.06          |                            |               |
| 62570000 RECEPTIONS                      | 463.05                     | 1.43          | 343.81                     | 1.30          |
| 62571000 RECEPTION POUR L'O.F.           | 891.69                     | 2.76          | 748.40                     | 2.83          |
| 62610000 FRAIS POSTAUX                   | 269.97                     | 0.83          | 240.14                     | 0.91          |
| 62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION      | 1 495.67                   | 4.62          | 1 476.99                   | 5.58          |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES              | 57.20                      | 0.18          | 57.20                      | 0.22          |
| 62710000 SERVICES BANCAIRES POUR FORMAT  |                            |               | 26.90                      | 0.10          |
| 62711000 SERVICES BANCAIRES POUR L'O.F.  | 56.00                      | 0.17          |                            |               |
| 62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)  | 260.37                     | 0.80          | 217.21                     | 0.82          |
| 62812000 AIDES AUX USAGERES              | 1 436.50                   | 4.44          | 1 436.20                   | 5.42          |
| <b>VALEUR AJOUTÉE</b>                    | <b>155 772.99</b>          | <b>481.52</b> | <b>155 762.46</b>          | <b>588.20</b> |
| - Impôts, taxes et versements assimilés  | 647.00                     | 2.00          | 638.02                     | 2.41          |
| 63330000 PART.EMPLOY.A FORM.PROF.CONT    | 647.00                     | 2.00          | 638.02                     | 2.41          |
| - Charges de personnel                   | 178 678.26                 | 552.32        | 168 332.90                 | 635.67        |
| 64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.DE BAS  | 117 656.68                 | 363.69        | 117 063.78                 | 442.06        |
| 64111000 INDEMNITES JOURNALIERES         | 2 048.69                   | 6.33          |                            |               |
| 64120000 CONGES PAYES PROVISIONNELS      | 10 138.68                  | 31.34         | 1 502.83                   | 5.68          |
| 64510000 COTISAT° URSSAF ET POLE EMPLOI  | 38 597.14                  | 119.31        | 37 840.41                  | 142.90        |
| 64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES       | 338.92                     | 1.05          | 199.80                     | 0.75          |
| 64530000 COTISAT° CAISSES RETRAITE       | 6 884.15                   | 21.28         | 6 623.59                   | 25.01         |
| 64570000 MEDECINE DU TRAVAIL             | 719.76                     | 2.22          |                            |               |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL     | 1 176.00                   | 3.64          | 2 141.39                   | 8.09          |
| 64810000 FRAIS DE FORMAT° DU PERSONNEL   | 1 118.24                   | 3.46          | 2 961.10                   | 11.18         |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>      | <b>-23 552.27</b>          | <b>-72.80</b> | <b>-13 208.46</b>          | <b>-49.88</b> |
| + Produits de gestion courante           | 5 907.12                   | 18.26         | 9 349.05                   | 35.30         |
| 75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN  | 12.71                      | 0.04          | 31.28                      | 0.12          |
| 75810000 DONS MANUELS NON AFFECTES       | 270.00                     | 0.83          | 25.00                      | 0.09          |
| 75820000 DONS MANUELS AFFECTES           | 2 640.00                   | 8.16          | 1 940.00                   | 7.33          |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES           | 2 984.41                   | 9.23          | 7 352.77                   | 27.77         |
| - Charges de gestion courante            | 0.41                       |               | 20.77                      | 0.08          |
| 65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA  | 0.41                       |               | 20.77                      | 0.08          |
| + Produits exceptionnels                 |                            |               | 883.94                     | 3.34          |
| 77100000 PRODUITS EXCEPT. SUR OP DE      |                            |               | 180.00                     | 0.68          |
| 77200000 PRODUITS EXCEPT. S/EXERC.ANTER  |                            |               | 703.94                     | 2.66          |
| - Charges exceptionnelles                | 1 356.00                   | 4.19          | 1 484.71                   | 5.61          |
| 67100000 CHARGES EXCEP. OPER DE GESTION  | 56.00                      | 0.17          | 1 080.91                   | 4.08          |
| 67200000 CHARGES EXCEPT. S/EXERC.ANTERIE | 1 300.00                   | 4.02          | 403.80                     | 1.52          |
| <b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>             | <b>-19 001.56</b>          | <b>-58.74</b> | <b>-4 480.95</b>           | <b>-16.92</b> |
| + Produits financiers                    | 172.79                     | 0.53          | 211.17                     | 0.80          |
| 76000000 PRODUITS FINANCIERS             | 172.79                     | 0.53          | 211.17                     | 0.80          |
| <b>COÛT DE FINANCEMENT</b>               | <b>172.79</b>              | <b>0.53</b>   | <b>211.17</b>              | <b>0.80</b>   |
| <b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>        | <b>-18 828.77</b>          | <b>-58.20</b> | <b>-4 269.78</b>           | <b>-16.12</b> |
| - Dotations aux amortissements           | 561.01                     | 1.73          | 536.27                     | 2.03          |
| 68111000 DOT AUX AMORTISSEMENTS SUR IMM  | 147.15                     | 0.45          | 162.50                     | 0.61          |
| 68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | 413.86                     | 1.28          | 373.77                     | 1.41          |
| + Reprises aux fonds dédiés              | 260.00                     | 0.80          | 4 400.00                   | 16.62         |
| 78900000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE  | 260.00                     | 0.80          | 4 400.00                   | 16.62         |

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

|                                              | Du 01/01/17<br>Au 31/12/17 | en %   | Du 01/01/16<br>Au 31/12/16 | en % |
|----------------------------------------------|----------------------------|--------|----------------------------|------|
| + Subventions d'équipement virée au résultat | 443.21                     | 1.37   | 426.02                     | 1.61 |
| 77700000 Q-P SUBV.INVEST.AU RESULT.EXER      | 443.21                     | 1.37   | 426.02                     | 1.61 |
| RÉSULTAT NET                                 | -18 686.57                 | -57.76 | 19.97                      | 0.08 |