



Association C.A.U.E  
4 Chemin Ste Valérie  
46000 CAHORS

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

# Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>10</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>11</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>12</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>13</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>14</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>15</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>16</i>

## RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

*MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS*

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association C.A.U.E** pour l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018** et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan **365 371** euros

Chiffre d'affaires **130** euros

Résultat net comptable **20 479** euros

Fait à CAHORS, le 12/02/2019  
Pour le Cabinet SAS SOFREC

Fabienne CRASSAT  
Expert-Comptable Associée

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 369	8 369		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	10 843	10 843		
Installations techniques,mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	34 315	32 049	2 265	3 468	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	900		900	900	
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>54 427</b>	<b>51 262</b>	<b>3 165</b>	<b>4 368</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	1 496		1 496	1 605
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés				90	
Autres créances	76 311		76 311	60 119	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	281 807		281 807	294 110	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	2 592		2 592	2 666
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>362 206</b>		<b>362 206</b>	<b>358 590</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>416 633</b>	<b>51 262</b>	<b>365 371</b>	<b>362 958</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			900	
	(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	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>	214 778	194 391
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>20 479</b>	<b>20 388</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>235 258</b>	<b>214 778</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	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		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>		
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>235 258</b>	<b>214 778</b>
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	25 670	24 035
	<b>Total des provisions</b>	<b>25 670</b>	<b>24 035</b>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	739	976
	Dettes fiscales et sociales	93 148	114 168
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 557	9 000	
Produits constatés d'avance			
	<b>Total des dettes</b>	<b>104 444</b>	<b>124 145</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>365 371</b>	<b>362 958</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	20 479,21	20 387,57
	(1) Dont à moins d'un an	104 444	124 145
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	130	125
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	403 871	416 610
	Dons		
	Cotisations	9 950	10 000
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	6	11
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 260	4 427
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>416 217</b>	<b>431 172</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats		
	Variation de stock	110	132
	Autres achats et charges externes	62 831	70 454
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 941	1 667
	Rémunération du personnel	228 263	236 096
	Charges sociales	99 339	98 615
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 203	2 660
	Dotation aux provisions	1 634	1 753
	Autres charges	19	6
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>396 339</b>	<b>411 381</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>19 878</b>	<b>19 791</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	601	596
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>601</b>	<b>596</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>20 479</b>	<b>20 388</b>
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>416 818</b>	<b>431 769</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>396 339</b>	<b>411 381</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>20 479</b>	<b>20 388</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

# Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2018** dont le total est de **365 371** euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de **20 479** euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2018** au **31/12/2018**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2017** au **31/12/2017**.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes sont les suivantes:

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont inscrites en comptabilité conformément au Règlement CRC n° 2004-06 du Comité de la Réglementation Comptable.

L'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

Les amortissements de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif. Conformément au règlement CRC n° 2005-09 du Comité de la Réglementation comptable, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens décomposés.

Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
Agencements des constructions	
Matériel et outillage industriel	
Agencements, aménagements, installations	De 5 à 10 ans

## Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Matériel de transport	
Matériel de bureau et informatique	De 3 à 5 ans
Mobilier	De 3 à 10 ans

### Stocks et en cours

Les stocks de brochures sont évaluées suivant la méthode FIFO.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable..

### Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour prendre en compte les risques et charges existant à la clôture de l'exercice.

Leur estimation se fait par analyse au cas par cas en fonction du risque ou de la charge potentielle estimée sur la base des faits avérés, demandes ou jugements intervenus.

### Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements en matière d'indemnité de fin de carrière sont estimés à 25 669.66 €, en tenant compte d'une probabilité de présence allant de 0,2 à 1 en fonction de l'âge du salarié, et d'un départ à 65 ans pour l'ensemble du personnel, à l'initiative du salarié.

### Les Fonds dédiés

Ce poste correspond aux engagements restant à réaliser sur les subventions obtenues.  
A la clôture de l'exercice, il n'y avait aucun engagements restant à réaliser.

ANNEXE - Elément 1

# Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

**Autres informations:****Rémunération des dirigeants:**

Aucune rémunération n'a été perçue par les membres de l'association

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	8 369					8 369
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>8 369</b>					<b>8 369</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	10 843					10 843
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	34 315					34 315
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>45 157</b>					<b>45 157</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	900					900
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>900</b>					<b>900</b>
<b>TOTAL</b>	<b>54 427</b>					<b>54 427</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	8 369			8 369
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>8 369</b>			<b>8 369</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	10 843			10 843
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	30 846	1 203		32 049
	Emballages récupérables et divers Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>41 689</b>	<b>1 203</b>		<b>42 892</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>50 058</b>	<b>1 203</b>		<b>51 262</b>

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	900	900	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	76 311	76 311		
Charges constatées d'avance	2 592	2 592		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>79 803</b>	<b>79 803</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	739	739		
	Personnel et comptes rattachés	46 865	46 865		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 922	42 922		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 361	3 361		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	10 557	10 557		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>104 444</b>	<b>104 444</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		76 311
<b>Autres créances</b>		<b>76 311</b>
<i>SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	75 201	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	1 060	
<i>COT COLLECTIVITES</i>	50	

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		85 446
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>74 889</b>
<i>DETTES PRO./CONGES A PAYE</i>	46 865	
<i>CHARG.SOC./CONGES A PAYER</i>	24 536	
<i>FORMATION PROFESSIONNELLE</i>	2 809	
<i>CHARG.FIS./CONGES A PAYER</i>	680	
<b>Autres dettes</b>		<b>10 557</b>
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	10 557	

ANNEXE - Élément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>2 592</b>
Maintenance		1 214	
Assurance		1 221	
Contrat entretien		157	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>2 592</b>

--

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>3 165</b>	<b>0,87</b>	<b>4 368</b>	<b>1,20</b>	<b>(1 203)</b>	<b>-27,54</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>						
LOGICIELS	8 369	2,29	8 369	2,31		
AMORT. LOGICIELS	(8 369)	-2,29	(8 369)	-2,31		
<b>Constructions</b>						
AGENCEMENTS	10 843	2,97	10 843	2,99		
AMORTISS. AGENCEMENTS	(10 843)	-2,97	(10 843)	-2,99		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>2 265</b>	<b>0,62</b>	<b>3 468</b>	<b>0,96</b>	<b>(1 203)</b>	<b>-34,69</b>
MATERIEL BUREAU ET INFO.	27 477	7,52	27 477	7,57		
MOBILIER	6 838	1,87	6 838	1,88		
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(26 626)	-7,29	(25 722)	-7,09	(905)	-3,52
AMORT MOBILIER	(5 423)	-1,48	(5 125)	-1,41	(299)	-5,83
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>900</b>	<b>0,25</b>	<b>900</b>	<b>0,25</b>		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	900	0,25	900	0,25		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>362 206</b>	<b>99,13</b>	<b>358 590</b>	<b>98,80</b>	<b>3 616</b>	<b>1,01</b>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>	<b>1 496</b>	<b>0,41</b>	<b>1 605</b>	<b>0,44</b>	<b>(110)</b>	<b>-6,82</b>
STOCK BROCHURES	1 496	0,41	1 605	0,44	(110)	-6,82
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>			<b>90</b>	<b>0,02</b>	<b>(90)</b>	<b>-100,00</b>
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS			90	0,02	(90)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>76 311</b>	<b>20,89</b>	<b>60 119</b>	<b>16,56</b>	<b>16 192</b>	<b>26,93</b>
SUBVENTIONS A RECEVOIR	75 201	20,58	58 545	16,13	16 656	28,45
REMBOURSEMENT DIVERS			765	0,21	(765)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	1 060	0,29	809	0,22	251	31,06
COT COLLECTIVITES	50	0,01			50	
<b>Disponibilités</b>	<b>281 807</b>	<b>77,13</b>	<b>294 110</b>	<b>81,03</b>	<b>(12 303)</b>	<b>-4,18</b>
BNP	200 989	55,01	213 877	58,93	(12 888)	-6,03
BNP PARIBAS LIVRET A	80 726	22,09	80 125	22,08	601	0,75
CAISSE DU SIEGE	92	0,03	108	0,03	(16)	-15,09
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 592</b>	<b>0,71</b>	<b>2 666</b>	<b>0,73</b>	<b>(74)</b>	<b>-2,77</b>
CHGES CONSTATEES D'AVANCE	2 592	0,71	2 666	0,73	(74)	-2,77
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>365 371</b>	<b>100,00</b>	<b>362 958</b>	<b>100,00</b>	<b>2 413</b>	<b>0,66</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>235 258</b>	<i>64,39</i>	<b>214 778</b>	<i>59,17</i>	<b>20 479</b>	<i>9,54</i>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>235 258</b>	<i>64,39</i>	<b>214 778</b>	<i>59,17</i>	<b>20 479</b>	<i>9,54</i>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>214 778</b>	<i>58,78</i>	<b>194 391</b>	<i>53,56</i>	<b>20 388</b>	<i>10,49</i>
FONDS ASSOCIATIFS	214 778	<i>58,78</i>	194 391	<i>53,56</i>	20 388	<i>10,49</i>
<b>Résultat</b>	<b>20 479</b>	<i>5,61</i>	<b>20 388</b>	<i>5,62</i>	<b>92</b>	<i>0,45</i>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>25 670</b>	<i>7,03</i>	<b>24 035</b>	<i>6,62</i>	<b>1 634</b>	<i>6,80</i>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>25 670</b>	<i>7,03</i>	<b>24 035</b>	<i>6,62</i>	<b>1 634</b>	<i>6,80</i>
PROVISIONS PENSIONS ET RETRAIT	25 670	<i>7,03</i>	24 035	<i>6,62</i>	1 634	<i>6,80</i>
<b>Total des fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>104 444</b>	<i>28,59</i>	<b>124 145</b>	<i>34,20</i>	<b>(19 701)</b>	<i>-15,87</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>739</b>	<i>0,20</i>	<b>976</b>	<i>0,27</i>	<b>(237)</b>	<i>-24,30</i>
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	739	<i>0,20</i>	976	<i>0,27</i>	(237)	<i>-24,30</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>93 148</b>	<i>25,49</i>	<b>114 168</b>	<i>31,45</i>	<b>(21 021)</b>	<i>-18,41</i>
DETTES PRO./CONGES A PAYE	46 865	<i>12,83</i>	47 361	<i>13,05</i>	(496)	<i>-1,05</i>
URSSAF	9 445	<i>2,59</i>	28 517	<i>7,86</i>	(19 072)	<i>-66,88</i>
PREVOYANCE CADRE	1 414	<i>0,39</i>	1 447	<i>0,40</i>	(33)	<i>-2,28</i>
MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE	1 278	<i>0,35</i>	1 470	<i>0,41</i>	(192)	<i>-13,08</i>
MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	1 082	<i>0,30</i>			1 082	
MUTUELLE	2 358	<i>0,65</i>	2 098	<i>0,58</i>	260	<i>12,40</i>
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	24 536	<i>6,72</i>	24 524	<i>6,76</i>	13	<i>0,05</i>
FORMATION PROFESSIONNELLE	2 809	<i>0,77</i>	2 661	<i>0,73</i>	148	<i>5,56</i>
TAXE SUR LES SALAIRES	2 681	<i>0,73</i>	5 054	<i>1,39</i>	(2 373)	<i>-46,95</i>
CHARG.FIS./CONGES A PAYER	680	<i>0,19</i>	1 037	<i>0,29</i>	(358)	<i>-34,48</i>
<b>Autres dettes</b>	<b>10 557</b>	<i>2,89</i>	<b>9 000</b>	<i>2,48</i>	<b>1 557</b>	<i>17,30</i>
DIVERS CHARGES A PAYER	10 557	<i>2,89</i>	9 000	<i>2,48</i>	1 557	<i>17,30</i>
<b>Total du passif</b>	<b>365 371</b>	<i>100,00</i>	<b>362 958</b>	<i>100,00</i>	<b>2 413</b>	<i>0,66</i>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>416 217</b>	<i>100,00</i>	<b>431 172</b>	<i>100,00</i>	<b>(14 955)</b>	<b>-3,47</b>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>130</b>	<i>0,03</i>	<b>125</b>	<i>0,03</i>	<b>5</b>	<b>4,00</b>
701300 VENTE BROCHURES	130	<i>0,03</i>	125	<i>0,03</i>	5	<i>4,00</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>403 871</b>	<i>97,03</i>	<b>416 610</b>	<i>96,62</i>	<b>(12 739)</b>	<b>-3,06</b>
741001 T D CAUE	311 000	<i>74,72</i>	313 000	<i>72,59</i>	(2 000)	<i>-0,64</i>
741004 SUBVENTIONS AFFECTEES	92 871	<i>22,31</i>	103 610	<i>24,03</i>	(10 739)	<i>-10,37</i>
<b>Cotisations</b>	<b>9 950</b>	<i>2,39</i>	<b>10 000</b>	<i>2,32</i>	<b>(50)</b>	<b>-0,50</b>
756000 COTISATIONS	9 950	<i>2,39</i>	10 000	<i>2,32</i>	(50)	<i>-0,50</i>
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>6</b>		<b>11</b>		<b>(5)</b>	<b>-43,13</b>
758000 PRODUITS DIVERS	6		11		(5)	<i>-43,13</i>
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b>	<b>2 260</b>	<i>0,54</i>	<b>4 427</b>	<i>1,03</i>	<b>(2 166)</b>	<b>-48,94</b>
791100 TRANSFERT CHARGES SERV EXT	184	<i>0,04</i>	714	<i>0,17</i>	(529)	<i>-74,18</i>
791310 TRANSFERT CHARGES FORMATION	2 076	<i>0,50</i>	809	<i>0,19</i>	1 267	<i>156,62</i>
791401 TRANSFERT CHARGES SOCIAL			2 904	<i>0,67</i>	(2 904)	<i>-100,00</i>
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>396 339</b>	<i>95,22</i>	<b>411 381</b>	<i>95,41</i>	<b>(15 042)</b>	<b>-3,66</b>
<b>Variation de stock</b>	<b>110</b>	<i>0,03</i>	<b>132</b>	<i>0,03</i>	<b>(22)</b>	<b>-16,74</b>
603100 VARIAT STOCK BROCHURES	110	<i>0,03</i>	132	<i>0,03</i>	(22)	<i>-16,74</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>62 831</b>	<i>15,10</i>	<b>70 454</b>	<i>16,34</i>	<b>(7 623)</b>	<b>-10,82</b>
606110 EDF	710	<i>0,17</i>	563	<i>0,13</i>	147	<i>26,01</i>
606120 FIOUL	834	<i>0,20</i>	1 474	<i>0,34</i>	(639)	<i>-43,39</i>
606140 CARBURANT	2 036	<i>0,49</i>	1 586	<i>0,37</i>	451	<i>28,43</i>
606310 PRODUITS ENTRETIEN	10		435	<i>0,10</i>	(425)	<i>-97,63</i>
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	864	<i>0,21</i>	1 194	<i>0,28</i>	(329)	<i>-27,60</i>
606820 PETIT MATERIEL	216	<i>0,05</i>	145	<i>0,03</i>	71	<i>48,87</i>
613200 LOCATION LOCAUX	10 850	<i>2,61</i>	10 800	<i>2,50</i>	50	<i>0,46</i>
613500 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 152	<i>0,28</i>	1 152	<i>0,27</i>		
613510 LOCATIONS DIVERSES	65	<i>0,02</i>	15		50	<i>327,78</i>
613520 LOCATION VEHICULE	3 228	<i>0,78</i>	3 228	<i>0,75</i>		
614100 CHARGES LOCATIVES	353	<i>0,08</i>	291	<i>0,07</i>	62	<i>21,31</i>
615000 ENTRETIEN ET REPARATION			1 790	<i>0,42</i>	(1 790)	<i>-100,00</i>
615500 ENTRETIEN VEHICULE	776	<i>0,19</i>			776	
615600 REPARATION MAINTENANCE	2 371	<i>0,57</i>	2 029	<i>0,47</i>	342	<i>16,87</i>
615610 MAINTENANCE INFORMATIQUE	6 243	<i>1,50</i>	8 743	<i>2,03</i>	(2 500)	<i>-28,60</i>
616100 ASSURANCES	1 197	<i>0,29</i>	1 179	<i>0,27</i>	18	<i>1,56</i>
618100 DOCUMENTATIONS	2 485	<i>0,60</i>	2 421	<i>0,56</i>	64	<i>2,66</i>
622620 HONORAIRES COMPT ABLE	4 200	<i>1,01</i>	4 276	<i>0,99</i>	(76)	<i>-1,78</i>
622630 HONORAIRES COMM./CPTE	4 800	<i>1,15</i>	4 872	<i>1,13</i>	(72)	<i>-1,48</i>
623000 PUBLICITE	209	<i>0,05</i>	1 393	<i>0,32</i>	(1 184)	<i>-85,02</i>
625110 DEPLAC. CONSEIL ADMNISTRA	517	<i>0,12</i>	798	<i>0,19</i>	(281)	<i>-35,19</i>
625120 DEPLAC. SALARIES	4 712	<i>1,13</i>	4 314	<i>1,00</i>	398	<i>9,23</i>
625130 DEPLACEMENT VACATAIRES			337	<i>0,08</i>	(337)	<i>-100,00</i>
625150 TELEPEAGE	976	<i>0,23</i>	742	<i>0,17</i>	234	<i>31,47</i>
625700 FRAIS RECEPTIONS	337	<i>0,08</i>	1 817	<i>0,42</i>	(1 480)	<i>-81,47</i>
626100 TIMBRES	1 147	<i>0,28</i>	1 502	<i>0,35</i>	(355)	<i>-23,64</i>
626200 TELEPHONE	2 320	<i>0,56</i>	2 237	<i>0,52</i>	82	<i>3,69</i>
627000 FRAIS BANCAIRES	365	<i>0,09</i>	444	<i>0,10</i>	(79)	<i>-17,75</i>
628100 COTISATIONS	9 857	<i>2,37</i>	10 678	<i>2,48</i>	(821)	<i>-7,69</i>
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>2 941</b>	<i>0,71</i>	<b>1 667</b>	<i>0,39</i>	<b>1 275</b>	<b>76,46</b>
631100 TAXES S/SALAIRES	2 941	<i>0,71</i>	1 667	<i>0,39</i>	1 275	<i>76,46</i>
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>228 263</b>	<i>54,84</i>	<b>236 096</b>	<i>54,76</i>	<b>(7 833)</b>	<b>-3,32</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
641110	SALAIRES	227 577	54,68	230 714	53,51	(3 136)	-1,36
641130	INDEMNITES STAGIAIRE	1 181	0,28	2 268	0,53	(1 087)	-47,93
641200	CONGES PAYES	(496)	-0,12	3 114	0,72	(3 610)	-115,93
<b>Charges sociales</b>		<b>99 339</b>	<b>23,87</b>	<b>98 615</b>	<b>22,87</b>	<b>724</b>	<b>0,73</b>
645100	URSSAF	72 813	17,49	73 529	17,05	(716)	-0,97
645300	IRCANTEC	11 213	2,69	10 618	2,46	594	5,60
645310	MUTUELLE	5 109	1,23	5 078	1,18	31	0,62
645810	PREVOYANCE	4 017	0,97	4 200	0,97	(182)	-4,34
645850	CHARGES/CONGES PAYES	13		1 781	0,41	(1 769)	-99,29
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	864	0,21	748	0,17	116	15,57
648100	FORMATION	5 310	1,28	2 661	0,62	2 649	99,55
<b>Dotation aux amortissements</b>		<b>1 203</b>	<b>0,29</b>	<b>2 660</b>	<b>0,62</b>	<b>(1 457)</b>	<b>-54,77</b>
681110	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.			570	0,13	(570)	-100,00
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 203	0,29	2 090	0,48	(887)	-42,43
<b>Dotation aux provisions</b>		<b>1 634</b>	<b>0,39</b>	<b>1 753</b>	<b>0,41</b>	<b>(118)</b>	<b>-6,75</b>
681500	PROV IND FIN DE CARRIERES	1 634	0,39	1 753	0,41	(118)	-6,75
<b>Autres charges</b>		<b>19</b>		<b>6</b>		<b>13</b>	<b>209,17</b>
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	19		6		13	209,17
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>19 878</b>	<b>4,78</b>	<b>19 791</b>	<b>4,59</b>	<b>87</b>	<b>0,44</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>601</b>	<b>0,14</b>	<b>596</b>	<b>0,14</b>	<b>4</b>	<b>0,75</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>601</b>	<b>0,14</b>	<b>596</b>	<b>0,14</b>	<b>4</b>	<b>0,75</b>
768100	INTERETS LIVRET A	601	0,14	596	0,14	4	0,75
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>20 479</b>	<b>4,92</b>	<b>20 388</b>	<b>4,73</b>	<b>92</b>	<b>0,45</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>							
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>416 818</b>	<b>100,14</b>	<b>431 769</b>	<b>100,14</b>	<b>(14 951)</b>	<b>-3,46</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>396 339</b>	<b>95,22</b>	<b>411 381</b>	<b>95,41</b>	<b>(15 042)</b>	<b>-3,66</b>
<b>Résultat</b>		<b>20 479</b>	<b>4,92</b>	<b>20 388</b>	<b>4,73</b>	<b>92</b>	<b>0,45</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>							
<b>Contribution en nature - Charges</b>							