

**CENTRE D'INFORMATION SUR
LES DROITS DES FEMMES ET
DES FAMILLES**

Association de type Loi 1901

SIÈGE SOCIAL :
505 AVENUE DES MOURETS
82000 MONTAUBAN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2018

SOMMAIRE

- **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS**

- **BILAN, COMPTE DE RESULTAT, ANNEXES**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2018

B.J.L CONSULTANTS
EXPERTISE COMPTABLE ET COMMISSARIAT AUX COMPTES

*Société inscrite sur la liste des commissaires aux comptes
de la Compagnie Régionale de Toulouse*

**CENTRE D'INFORMATION SUR LES DROITS
DES FEMMES ET DES FAMILLES**

ASSOCIATION LOI 1901

SIEGE SOCIAL : 505 AVENUE DES MOURETS
82000 MONTAUBAN

SIRET : 343 925 863 00015
APE : 9499Z

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

Mesdames, Messieurs, les membres de l'Association,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du CENTRE D'INFORMATION SUR LES DROITS DES FEMMES ET DES FAMILLES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

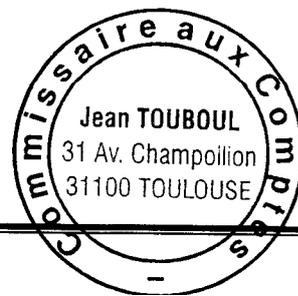
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine l'Association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2018 à la date d'émission de notre rapport et, notamment, nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'appréciation suivante qui, selon notre jugement professionnel, a été la plus importante pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- La mission a été réalisée au vu de la qualité appropriée du contrôle interne, en tenant compte de l'aspect financier propre aux associations et en particulier de votre association suite aux difficultés rencontrées.

L'appréciation ainsi portée s'inscrit dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATION SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT DE L'ASSOCIATION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient au Conseil d'Administration d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle, conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe au Conseil d'Administration d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.



**RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT
DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

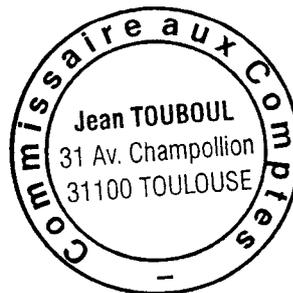
Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Fait à Toulouse,
Le 07/06/2019

*Pour la société B.J.L CONSULTANTS
Expertise-comptable et Commissariat aux comptes*

Jean TOUBOUL
Commissaire aux comptes



**BILAN, COMPTE DE RESULTAT,
ANNEXES**

ASSOCIATION BILAN ACTIF VAR.

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du	01/01/18 au 31/12/18		01/01/17 au 31/12/17		Variation N / N-1	
		Valeur nette		Valeur nette		en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE							
Immobilisations Incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de recherche et développement							
Concessions, brevets et droits similaires							
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances et acomptes							
Immobilisations Corporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériels							
Autres immobilisations corporelles		14,68	167,03	-152,35	-91,21		
Immobilisations grevées de droits							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations Financières (2)							
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		14,68	167,03	-152,35	-91,21		
Comptes de liaison							
TOTAL (II)							
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours							
Matières premières et autres approvisionnements							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances (3)							
Créances redevables et comptes rattachés		6 265,74	11 989,25	-5 723,51	-47,74		
Autres		49 693,30	89 623,45	-39 930,15	-44,55		
Valeurs mobilières de placement							
Instrument de trésorerie							
Disponibilités		49 413,29	4 503,33	44 909,96	997,26		
Charges constatées d'avance (3)		448,66	301,00	147,66	49,06		
TOTAL (III)		105 820,99	106 417,03	-596,04	-0,56		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des emprunts (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		105 835,67	106 584,06	-748,39	-0,70		



(1) Dont droit au bail
 (2) Dont à moins d'un an (brut)
 (3) Dont à plus d'un an

ASSOCIATION BILAN PASSIF VAR.

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	8 099,30	8 099,30		
Ecart de rééval. des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	40 433,62	40 433,62		
Report à nouveau	-18 726,35	-69 950,15	51 223,80	73,23
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	20 562,58	51 223,80	-30 661,22	-59,86
Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Ecart de rééval. sur biens avec droit de reprise				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables		61,15	-61,15	-100,00
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL (I)	50 369,15	29 867,72	20 501,43	68,64
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	7 078,00		7 078,00	
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	7 078,00		7 078,00	
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL (IV)				
DETTES (1)				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emp. et dettes auprès des établ. de crédit (2)		9 592,99	-9 592,99	-100,00
Emprunts et dettes financières divers (3)				
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 395,68	17 497,09	-9 101,41	-52,02
Dettes fiscales et sociales	39 543,05	49 383,38	-9 840,33	-19,93
Redevables créditeurs				
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	449,79	242,88	206,91	85,19
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (V)	48 388,52	76 716,34	-28 327,82	-36,93
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	105 835,67	106 584,06	-748,39	-0,70
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	48 388,52	76 716,34		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		9 444,30		
(3) Dont emprunts participatifs				



ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1 en valeur en %	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	25 298,58	38 036,82	-12 738,24	-33,49
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	219 760,16	213 153,66	6 606,50	3,10
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	28 148,19	9 361,51	18 786,68	200,68
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	558,72	136,12	422,60	310,46
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	273 765,65	260 688,11	13 077,54	5,02
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	39 781,72	44 112,28	-4 330,56	-9,82
Impôts, taxes et versements assimilés	1 788,00	1 927,89	-139,89	-7,26
Salaires et traitements	138 344,08	122 190,05	16 154,03	13,22
Charges sociales	48 858,23	44 610,96	4 247,27	9,52
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	152,35	754,35	-602,00	-79,80
sur immobilisations : dotations aux dépréciations	-			
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	7 078,00		7 078,00	
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	184,06	444,03	-259,97	-58,55
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	236 186,44	214 039,56	22 146,88	10,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	37 579,21	46 648,55	-9 069,34	-19,44
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	187,65	15,06	172,59	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	187,65	15,06	172,59	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	328,60	526,31	-197,71	-37,57
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	328,60	526,31	-197,71	-37,57
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-140,95	-511,25	370,30	72,43



ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1 en valeur en %	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		7 184,88	-7 184,88	-100,00
Sur opérations en capital	61,15	180,00	-118,85	-66,03
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	61,15	7 364,88	-7 303,73	-99,17
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	16 936,83	1 390,26	15 546,57	
Sur opérations en capital		888,12	-888,12	-100,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	16 936,83	2 278,38	14 658,45	643,37
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-16 875,68	5 086,50	-21 962,18	-431,77
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	20 562,58	51 223,80	-30 661,22	-59,86
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	274 014,45	268 068,05	5 946,40	2,22
TOTAL DES CHARGES	253 451,87	216 844,25	36 607,62	16,88
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	20 562,58	51 223,80	-30 661,22	-59,86
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat		10 000,00	-10 000,00	-100,00
Prestations en nature	18 000,00	18 000,00		
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS	18 000,00	28 000,00	-10 000,00	-35,71
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	18 000,00	18 000,00		
Personnel bénévole		10 000,00	-10 000,00	-100,00
TOTAL CHARGES	18 000,00	28 000,00	-10 000,00	-35,71
TOTAL	20 562,58	51 223,80	-30 661,22	-59,86

* 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*

16 936,83
-16 875,68

7 184,88
62,76
5 086,50

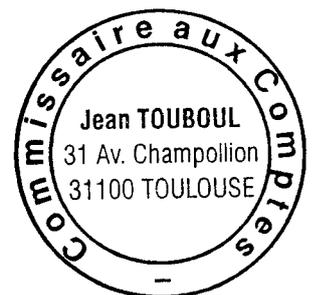


ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ANNEXE COMPTABLE



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 105 835,67 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 20 562,58 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 14/05/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

* Les locaux :

Les locaux situés Avenue des Mourets sont mis à disposition gratuitement par la mairie. Par ailleurs, le Secours Catholique a mis à disposition les locaux situés Rue du Lycée pour lesquels il refacture une participation aux frais.

* Valorisation des mises à disposition :

Les frais engagés par les membres du Conseil d'Administration n'ont pas été communiqués. Les débours ont été remboursés sur justificatif.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	- ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans ans
- Installations techniques	- ans
- Matériels et outillages industriels	- ans
- Matériels et outillages	3 ans
- Matériel de bureau	3 à 4 ans ans
- Mobilier	4 à 8 ans ans

CRÉANCES

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



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

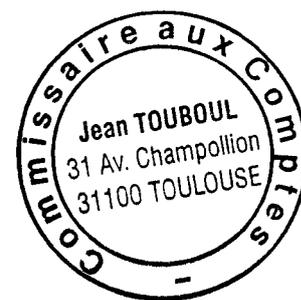


ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	919		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		220		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	17 101		
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	17 321		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	18 240		
		TOTAL GENERAL	18 240		



CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			919	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				220	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			17 101	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL			17 321	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			18 240	
		TOTAL GENERAL			18 240	

ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

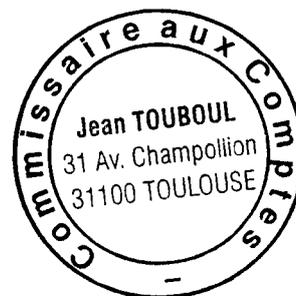
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	919			919
Terrains					
	Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		220			220
	Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	16 934	152		17 086
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	17 154	152		17 306
	TOTAL GENERAL	18 073	152		18 225

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							



CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

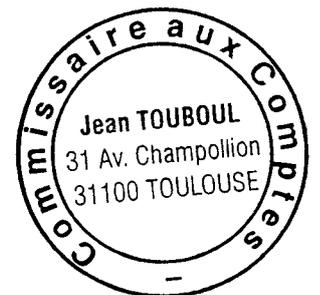
ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les subventions à percevoir au titre du FSE ont fait l'objet d'une provision pour risques à hauteur de 40% des sommes notifiées soit 7 078 €uros.



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
		TOTAL			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		7 078		7 078
	TOTAL		7 078		7 078
Provisions pour dépréciation					
		- incorporelles			
		- corporelles			
	Sur immobilisations	- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
		Sur stocks et en cours			
		Sur comptes clients			
		Autres provisions pour dépréciation			
		TOTAL			
	TOTAL GÉNÉRAL		7 078		7 078
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		7 078		
Dont dotations & reprises	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	6 266	6 266	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 598	4 598	
		Impôts sur les bénéfiques			
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée			
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	43 063	43 063	
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 033	2 033		
	Charges constatées d'avance	449	449		
	TOTAUX	56 408	56 408		
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		449
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	449

PRODUITS À RECEVOIR

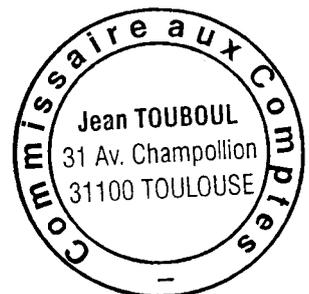
	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		5 558
Autres créances		49 693
Disponibilités		
	TOTAL	55 251



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	8 099,30			8 099,30
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	40 433,62			40 433,62
Report à nouveau	-69 950,15		-51 223,80	-18 726,35
Résultat comptable de l'exercice antérieur	51 223,80		51 223,80	
Subventions d'investissement non renouvelables	61,15		61,15	
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	29 867,72		61,15	29 806,57



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	8 396	8 396		
Personnel & comptes rattachés	14 368	14 368		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	25 175	25 175		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	450	450		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	48 389	48 389		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



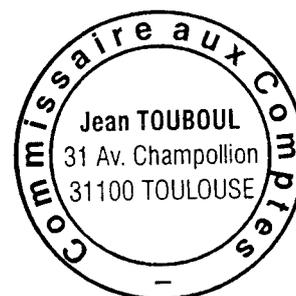
ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 823
Dettes fiscales et sociales	21 983
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	450
TOTAL DES CHARGES À PAYER	28 256



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

LES EFFECTIFS

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel salarié :	6,00	5,22
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	5,22
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Q-PART SUBVENTION 2018 Q-PART SUBVENTION 2018		61
TOTAL		61



ANNEXE COMPTABLE

01396 - C.I.D.F.F ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Remboursement huissier	71		
KLESIA indemnités LOPEZ Sophi	249		
KLESIA indemnités LECOURT Sop	9		
KLESIA indemnités LOPEZ Sophi	12 123		
KLESIA indemnités LOPEZ Sophi	1 640		
KLESIA indemnités LOPEZ Sophi	794		
KLESIA Indemnités LOPEZ Sophi	820		
KLESIA indemnités LOPEZ Sophi	794		
KLESIA indemnités LOPEZ Sophi	820		
PAR IJ LOPEZ ET CABANES PAR IJ LOPEZ ET CABANES 12-18	695		
PAR IJ LOPEZ ET CABANES PAR IJ LOPEZ ET CABANES 12-18	816		
Produits à recevoir	-599		
ASP - CUI	599		
ASP CUI	599		
ASP CUI	40		
DRFIP ASP	1 028		
DRFIP ASP	514		
DRFIP ASP CABANES	514		
PAR ASP CABANES 12-2018 PAR ASP CABANES 12-2018	522		
UNIFAF remboursement formation	4 560		
TOTAL	28 148		

