CABINET GUIGARD VEYRET

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 04 75 41 98 98
Fax : 04 75 41 98 97
contact@groupevingtsix.com

GROUPE VINGT SIX

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

ASS TREMPLIN SERVICES

10 Rue Joseph Parnin

07300 TOURNON-SUR-RHONE

COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2018

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Lyon

Sommaire

Comptes annuels **1**

Attestation d'Expert Comptable 2

Bilan 3

Compte de résultat 5

Détail du Bilan 6

Détail du Compte de résultat 8

Balance générale 11

Annexe aux comptes annuels 14

Registre des immobilisations **27**

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association TREMPLIN SERVICES relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 24 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	228 336
Total des ressources	446 859
Résultat net comptable (Déficit)	**-12 648**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VALENCE
Le 14/05/2019

LAYE Claire
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	149	149		112
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	6 151	5 180	971	623
Autres immobilisations corporelles	25 827	22 555	3 272	3 963
Immobilisations financières				
Participations	40		40	40
Autres titres immobilisés	12 547		12 547	12 547
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**44 714**	**27 884**	**16 829**	**17 285**
Stocks				
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	65 342	222	65 121	54 984
Autres créances d'exploitation	48 835		48 835	85 420
Divers				
Disponibilités	96 640		96 640	85 061
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**210 817**	**222**	**210 595**	**225 465**
Charges constatés d'avance	911		911	1 406
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	**911**		**911**	**1 406**
TOTAL DE L'ACTIF	**256 442**	**28 106**	**228 336**	**244 156**

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Réserves	183 301	183 301
Report à nouveau	-57 395	-43 442
Résultat de l'exercice	**-12 648**	**-13 953**
Total Fonds propres	113 258	125 905
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	7 800	
Total Autres fonds associatifs	**7 800**	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**121 058**	**125 905**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	513	2 937
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**513**	**2 937**
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	24	36
- Découverts et concours bancaires	24	36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 624	7 019
Dettes fiscales et sociales	33 226	63 160
Autres dettes	48 142	26 349
Produits constatés d'avance	18 750	18 750
TOTAL DETTES	**106 765**	**115 314**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	**228 336**	**244 156**

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
Produits des Prestations	414 358	486 103	-71 745	-14,76
Produits des activités annexes	32 501	55 865	-23 364	-41,82
Subventions de Fonctionnement	33 090	41 027	-7 936	-19,34
Autres produits	266	452	-186	-41,14
Reprises et Transferts de charge	19 797	35 302	-15 505	-43,92
Total Produits de Fonctionnement	**500 012**	**618 749**	**-118 736**	**-19,19**
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Rémunération du Personnel	324 923	418 471	-93 548	-22,35
Charges sociales et Fiscales	73 159	98 921	-25 762	-26,04
Personnel Extérieur	9 137	10 476	-1 339	-12,78
Honoraires (concours perm.)	5 317	5 788	-471	-8,13
Consommations	8 098	9 018	-921	-10,21
Services extérieurs	65 735	71 960	-6 224	-8,65
Autres Services extérieurs	22 252	22 151	101	0,46
Impôts et taxes	60		60	
Autres charges courantes de gestion	2 371	2 020	351	17,38
Amortissements et provisions	2 070	3 680	-1 610	-43,75
Total Charges de Fonctionnement	**513 122**	**642 484**	**-129 362**	**-20,13**
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	**-13 110**	**-23 735**	**10 625**	**-44,77**
Produits financiers	462	421	41	9,70
Résultat financier	**462**	**421**	**41**	**9,70**
RESULTAT COURANT	**-12 648**	**-23 314**	**10 666**	**-45,75**
Produits exceptionnels		9 360	-9 360	-100,00
Résultat exceptionnel		**9 360**	**-9 360**	**-100,00**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-12 648**	**-13 953**	**1 306**	**-9,36**
Contribution volontaire en nature				
Total des produits				
Total des charges				

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	149,00	149,00		112,16
20510000 - Logiciels	149,00		149,00	149,00
28050000 - Amortis. concess. & droits simil		149,00	-149,00	-36,84
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	6 150,82	5 180,07	970,75	622,86
21540000 - Matériel industriel	6 150,82		6 150,82	5 551,82
28154000 - Amort mat et out		5 180,07	-5 180,07	-4 928,96
Autres immobilisations corporelles	25 827,39	22 555,25	3 272,14	3 963,12
21810000 - Agencement bureaux	2 528,58		2 528,58	2 528,58
21820000 - Matériel de transport	5 800,00		5 800,00	5 800,00
21830000 - Matériel informatique	16 173,64		16 173,64	15 379,74
21830300 - Matériel de bureau	1 325,17		1 325,17	1 325,17
28181000 - Amortissement Agencements d		2 528,58	-2 528,58	-2 495,34
28182000 - Amort transport		5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
28183000 - Amort informatique		12 901,50	-12 901,50	-11 449,86
28185000 - Amort mat de bureau		1 325,17	-1 325,17	-1 325,17
Immobilisations financières				
Participations	40,00		40,00	40,00
26180000 - Autres titres de participation	40,00		40,00	40,00
Autres titres immobilisés	12 546,55		12 546,55	12 546,55
27100000 - Titres de placements immo	12 546,55		12 546,55	12 546,55
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**44 713,76**	**27 884,32**	**16 829,44**	**17 284,69**
Stocks				
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	65 342,20	221,64	65 120,56	54 984,20
41110000 - CLIENTS	65 120,56		65 120,56	54 984,17
41600000 - Créances douteuses	221,64		221,64	2 226,55
49100000 - Provisions pour dépréciation de		221,64	-221,64	-2 226,52
Autres créances d'exploitation	48 834,93		48 834,93	85 420,41
40110000 - Fournisseurs	58,21		58,21	
43870000 - Charges sociales - produits à r				2 437,99
46700200 - CCT Tremplin Intérim	168,87		168,87	
46700900 - TREMPLIN HORIZON	34 423,76		34 423,76	53 281,44
46710000 - CESU EN ATTENTE DE PAIE				1 482,00
46870000 - Produits à recevoir	14 184,09		14 184,09	28 218,98
Divers				
Disponibilités	96 639,81		96 639,81	85 060,55
51200000 - Caisse d'épargne	31 020,97		31 020,97	25 769,02
51201000 - Crédit Mutuel	136,59		136,59	166,59
51204000 - Livret Caisse d'Epargne	65 342,67		65 342,67	58 880,43
53000000 - CAISSE	139,58		139,58	244,51
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**210 816,94**	**221,64**	**210 595,30**	**225 465,16**
Charges constatés d'avance	911,30		911,30	1 406,12
48600000 - Charges constatées d'avance	911,30		911,30	1 406,12
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	**911,30**		**911,30**	**1 406,12**
TOTAL DE L'ACTIF	**256 442,00**	**28 105,96**	**228 336,04**	**244 155,97**

Détail du Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Réserves	183 300,67	183 300,67
10620000 - Réserves disponibles	12 195,92	12 195,92
10680000 - Autres réserves	171 104,75	171 104,75
Report à nouveau	-57 395,44	-43 442,03
11900000 - Report à nouveau débiteur	-57 395,44	-43 442,03
Résultat de l'exercice	**-12 647,65**	**-13 953,41**
Total Fonds propres	113 257,58	125 905,23
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	7 800,00	
13100000 - Subventions d'investissement	10 300,00	2 500,00
13910000 - Subvention virée au résultat	-2 500,00	-2 500,00
Total Autres fonds associatifs	**7 800,00**	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**121 057,58**	**125 905,23**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	513,37	2 936,99
15300000 - Provision engagement retraite	513,37	2 936,99
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**513,37**	**2 936,99**
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	23,53	35,84
- Découverts et concours bancaires	23,53	35,84
51860000 - Intérêts courus à payer	23,53	35,84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 624,00	7 019,08
40110000 - Fournisseurs	3 832,05	6 006,77
40810000 - Fournisseurs	2 791,95	1 012,31
Dettes fiscales et sociales	33 225,51	63 159,62
42100000 - salaires Net à payer		18 980,53
42110000 - Net à payer - intérimaires	11 996,73	12 398,03
42820000 - Dettes provisionnées pour congés à	2 817,31	3 391,37
43100000 - Total URSSAF	6 815,37	13 743,80
43702000 - Cumul compte 43700000	2 612,59	6 047,34
43820000 - Charges sociales à payer sur congés	1 322,32	1 153,07
44860000 - Etat charges à payer	7 661,19	7 445,48
Autres dettes	48 142,05	26 349,21
41110000 - CLIENTS	111,10	152,79
46700100 - CCT L'Entraide	42 329,18	22 829,27
46700200 - CCT Tremplin Intérim		0,18
46701000 - CCT TREMPLIN INSERTION CHANTIER	5 014,77	2 981,08
46710000 - CESU EN ATTENTE DE PAIEMENT	687,00	
46720000 - Autres comptes crediteurs collectif		34,00
46791000 - ASP - CAE		351,89
Produits constatés d'avance	18 750,00	18 750,00
48700000 - Produits constatés d'avance	18 750,00	18 750,00
TOTAL DETTES	**106 765,09**	**115 313,75**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	**228 336,04**	**244 155,97**

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des Prestations	414 357,54	82,87	486 103,02	78,56	-71 745,48	-14,76
70600000 - Prestations de services	414 357,54	82,87	486 103,02	78,56	-71 745,48	-14,76
Produits des activités annexes	32 501,43	6,50	55 864,93	9,03	-23 363,50	-41,82
70880000 - Autres produits activités annex	32 501,43	6,50	55 864,93	9,03	-23 363,50	-41,82
Subventions de Fonctionnement	33 090,19	6,62	41 026,66	6,63	-7 936,47	-19,34
74000000 - Subventions d'exploitation	33 090,19	6,62	41 026,66	6,63	-7 936,47	-19,34
Autres produits	266,31	0,05	452,48	0,07	-186,17	-41,14
75800000 - Produits divers de gestion cour	266,31	0,05	452,48	0,07	-186,17	-41,14
Reprises et Transferts de charge	19 796,95	3,96	35 301,82	5,71	-15 504,87	-43,92
78150000 - Repris.s/provis.risques & charg	2 423,62	0,48			2 423,62	
78174000 - Créances	2 226,55	0,45	815,24	0,13	1 411,31	173,12
79100000 - Transfert de charges d'exploitat	1 080,00	0,22	4 518,05	0,73	-3 438,05	-76,10
79110000 - Transfert frais de formation	5 733,00	1,15	6 539,00	1,06	-806,00	-12,33
79160000 - ASP - CAE	8 333,78	1,67	23 429,53	3,79	-15 095,75	-64,43
Total Produits de Fonctionnement	**500 012,42**	**100,00**	**618 748,91**	**100,00**	**-118 736,49**	**-19,19**
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunération du Personnel	324 923,36	64,98	418 471,16	67,63	-93 547,80	-22,35
64100000 - Rémunérations du personnel p	80 172,81	16,03	127 986,38	20,68	-47 813,57	-37,36
64110000 - Salaires intérimaires	245 324,61	49,06	293 181,90	47,38	-47 857,29	-16,32
64112000 - Variation provision congés pay	-574,06	-0,11	-2 697,12	-0,44	2 123,06	-78,72
Charges sociales et Fiscales	73 159,02	14,63	98 920,81	15,99	-25 761,79	-26,04
63110000 - Taxe sur les salaires			302,00	0,05	-302,00	-100,00
63330000 - Formation professionnelle conti	10 188,19	2,04	7 143,48	1,15	3 044,71	42,62
64510000 - Cotisations URSSAF	18 307,63	3,66	31 572,16	5,10	-13 264,53	-42,01
64511000 - Total URSSAF	19 726,78	3,95	25 019,59	4,04	-5 292,81	-21,15
64530000 - Cotisations retraite et prev.per	7 224,36	1,44	11 587,87	1,87	-4 363,51	-37,66
64531000 - Total retraite tr A	14 351,32	2,87	17 151,19	2,77	-2 799,87	-16,32
64550000 - Charges sociales et fiscales pr	169,25	0,03	-1 282,33	-0,21	1 451,58	-113,20
64700000 - Versement santé sur paies inte	754,50	0,15	1 251,87	0,20	-497,37	-39,73
64750000 - Médecine du travail	2 436,99	0,49	3 306,00	0,53	-869,01	-26,29
64800000 - Autres charges de personnel			2 868,98	0,46	-2 868,98	-100,00
Personnel Extérieur	9 136,93	1,83	10 475,91	1,69	-1 338,98	-12,78
60400000 - Achats d'études et prestations	1 732,44	0,35	1 631,42	0,26	101,02	6,19
62100000 - Personnel extérieur à l'entrepri	7 404,49	1,48	6 784,98	1,10	619,51	9,13
62110000 - Personnel intérimaire			2 059,51	0,33	-2 059,51	-100,00
Honoraires (concours perm.)	5 316,93	1,06	5 787,64	0,94	-470,71	-8,13
62260000 - Honoraires	5 316,93	1,06	5 787,64	0,94	-470,71	-8,13
Consommations	8 097,90	1,62	9 018,43	1,46	-920,53	-10,21
60610000 - Electricité eau	1 073,15	0,21	1 261,71	0,20	-188,56	-14,94
60620000 - Carburant	679,42	0,14	575,40	0,09	104,02	18,08
60630000 - Achat fourniture et petit équipe	2 179,62	0,44	4 665,97	0,75	-2 486,35	-53,29
60631000 - Vêtements professionnels	800,49	0,16			800,49	
60640000 - Fournitures administratives	3 365,22	0,67	2 515,35	0,41	849,87	33,79
Services extérieurs	65 735,44	13,15	71 959,59	11,63	-6 224,15	-8,65
61100000 - Prestations de service	31 637,91	6,33	34 831,59	5,63	-3 193,68	-9,17
61110000 - Prestation gestion commune	14 920,32	2,98	13 151,52	2,13	1 768,80	13,45

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
61220000 - Redevances crédit-bail mobilier	1 502,84	0,30	1 293,61	0,21	209,23	16,17
61320000 - Locations immobilières	4 965,00	0,99	10 300,00	1,66	-5 335,00	-51,80
61350000 - Locations CAP BUREAUTIQU	1 389,30	0,28	1 301,56	0,21	87,74	6,74
61350100 - Location standard téléphonique	696,06	0,14	716,28	0,12	-20,22	-2,82
61350200 - Location Matériels	1 453,01	0,29	1 187,36	0,19	265,65	22,37
61520000 - Entretien des locaux	529,08	0,11	1 090,80	0,18	-561,72	-51,50
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	174,10	0,03			174,10	
61551000 - Entretien réparation véhicule	1 281,32	0,26	720,33	0,12	560,99	77,88
61551200 - Maintenance informatique	3 935,88	0,79	3 911,88	0,63	24,00	0,61
61560000 - Maintenance	171,60	0,03	249,84	0,04	-78,24	-31,32
61600000 - Primes d'assurance	1 811,47	0,36	1 777,97	0,29	33,50	1,88
61810000 - Documentation générale	358,50	0,07	307,55	0,05	50,95	16,57
61850000 - Frais de formation	909,05	0,18	1 119,30	0,18	-210,25	-18,78
Autres Services extérieurs	22 252,21	4,45	22 151,25	3,58	100,96	0,46
62300000 - Publicité, publications, relations	822,40	0,16	1 220,14	0,20	-397,74	-32,60
62500000 - Déplacements, missions et réc	490,00	0,10	665,00	0,11	-175,00	-26,32
62510000 - Déplacements permanents	7 541,36	1,51	7 690,62	1,24	-149,26	-1,94
62511000 - Frais déplacements intermittent	4 702,53	0,94	4 524,57	0,73	177,96	3,93
62560000 - Missions	417,08	0,08			417,08	
62570000 - Réceptions	185,17	0,04	249,61	0,04	-64,44	-25,82
62600000 - Frais postaux	2 627,10	0,53	2 373,73	0,38	253,37	10,67
62600100 - FRAIS TELECOM AMG COM	1 298,01	0,26	1 232,23	0,20	65,78	5,34
62600200 - Frais telecom FREE	789,86	0,16	840,68	0,14	-50,82	-6,05
62600300 - Frais TELECOM ORANGE			348,62	0,06	-348,62	-100,00
62600400 - Frais telecom CORIOLIS	1 098,95	0,22	720,73	0,12	378,22	52,48
62700000 - Services bancaires et assimiles	870,75	0,17	701,32	0,11	169,43	24,16
62810000 - Cotisations	1 409,00	0,28	1 584,00	0,26	-175,00	-11,05
Impôts et taxes	60,00	0,01			60,00	
63580000 - Autres droits	60,00	0,01			60,00	
Autres charges courantes de gestion	2 370,73	0,47	2 019,73	0,33	351,00	17,38
65400000 - Pertes sur créances irrécouvra	2 176,42	0,44	1 750,99	0,28	425,43	24,30
65800000 - Charges diverses de gestion	194,31	0,04	268,74	0,04	-74,43	-27,70
Amortissements et provisions	2 069,79	0,41	3 679,60	0,59	-1 609,81	-43,75
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpor	112,16	0,02	36,84	0,01	75,32	204,45
68112000 - Dotation aux amortisssements	1 735,99	0,35	872,03	0,14	863,96	99,07
68150000 - Dotations aux provisions pour ri			1 340,99	0,22	-1 340,99	-100,00
68174000 - Créances	221,64	0,04	1 429,74	0,23	-1 208,10	-84,50
Total Charges de Fonctionnement	**513 122,31**	**102,62**	**642 484,12**	**103,84**	**-129 361,81**	**-20,13**
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	**-13 109,89**	**-2,62**	**-23 735,21**	**-3,84**	**10 625,32**	**-44,77**
Produits financiers	462,24	0,09	421,35	0,07	40,89	9,70
76800000 - Produits financiers	462,24	0,09	421,35	0,07	40,89	9,70
Résultat financier	**462,24**	**0,09**	**421,35**	**0,07**	**40,89**	**9,70**
RESULTAT COURANT	**-12 647,65**	**-2,53**	**-23 313,86**	**-3,77**	**10 666,21**	**-45,75**

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Produits exceptionnels			9 360,45	1,51	-9 360,45	-100,00
77200000 - Produits sur exercices antérieu			8 104,97	1,31	-8 104,97	-100,00
77800000 - Produits exceptionnels divers			1 255,48	0,20	-1 255,48	-100,00
Résultat exceptionnel			**9 360,45**	**1,51**	**-9 360,45**	**-100,00**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-12 647,65**	**-2,53**	**-13 953,41**	**-2,26**	**1 305,76**	**-9,36**
Contribution volontaire en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018		Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10620000	Réserves disponibles		12 195,92		12 195,92
10680000	Autres réserves		171 104,75		171 104,75
11900000	Report à nouveau débiteur	57 395,44		43 442,03	
12000000	Bénéfice				
12900000	Perte				
13100000	Subventions d'investissement		10 300,00		2 500,00
13910000	Subvention virée au résultat	2 500,00		2 500,00	
15300000	Provision engagement retraite		513,37		2 936,99
20510000	Logiciels	149,00		149,00	
21540000	Matériel industriel	6 150,82		5 551,82	
21810000	Agencement bureaux	2 528,58		2 528,58	
21820000	Matériel de transport	5 800,00		5 800,00	
21830000	Matériel informatique	16 173,64		15 379,74	
21830300	Matériel de bureau	1 325,17		1 325,17	
26180000	Autres titres de participation	40,00		40,00	
27100000	Titres de placements immo	12 546,55		12 546,55	
27500000	Dépôts et cautionnements versés				
28050000	Amortis. concess. & droits simil.		149,00		36,84
28154000	Amort mat et out		5 180,07		4 928,96
28181000	Amortissement Agencements divers		2 528,58		2 495,34
28182000	Amort transport		5 800,00		5 800,00
28183000	Amort informatique		12 901,50		11 449,86
28185000	Amort mat de bureau		1 325,17		1 325,17
40110000	Fournisseurs		3 773,84		6 006,77
40810000	Fournisseurs		2 791,95		1 012,31
41110000	CLIENTS	65 009,46		54 831,38	
41600000	Créances douteuses	221,64		2 226,55	
42100000	salaires Net à payer				18 980,53
42110000	Net à payer - intérimaires		11 996,73		12 398,03
42500000	Personnel - avances et acomptes				
42510000	Acomptes intérimaires				
42700000	Personnel - oppositions				
42820000	Dettes provisionnées pour congés à		2 817,31		3 391,37
43100000	Total URSSAF		6 815,37		13 743,80
43702000	Cumul compte 43700000		2 612,59		6 047,34
43820000	Charges sociales à payer sur congés		1 322,32		1 153,07
43870000	Charges sociales - produits à recev			2 437,99	
44860000	Etat charges à payer		7 661,19		7 445,48
46700100	CCT L'Entraide		42 329,18		22 829,27
46700200	CCT Tremplin Intérim	168,87			0,18
46700800	TREMPLIN ENVIRONNEMENT				
46700900	TREMPLIN HORIZON	34 423,76		53 281,44	
46701000	CCT TREMPLIN INSERTION CHANTIER		5 014,77		2 981,08
46702100	TREMPLIN INTERIM				
46710000	CESU EN ATTENTE DE PAIEMENT		687,00	1 482,00	
46720000	Autres comptes crediteurs collectif				34,00
46791000	ASP - CAE				351,89
46860000	Divers charges à payer				
46870000	Produits à recevoir	14 184,09		28 218,98	

Balance générale

Balance générale TREMPLIN SERVICES

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018		Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
47100000	Recettes à encaisser				
47200000	Dépenses à classer				
48600000	Charges constatées d'avance	911,30		1 406,12	
48700000	Produits constatés d'avance		18 750,00		18 750,00
49100000	Provisions pour dépréciation des co		221,64		2 226,52
51200000	Caisse d'épargne	31 020,97		25 769,02	
51201000	Crédit Mutuel	136,59		166,59	
51204000	Livret Caisse d'Epargne	65 342,67		58 880,43	
51860000	Intérêts courus à payer		23,53		35,84
53000000	CAISSE	139,58		244,51	
58000000	Virements internes				
60400000	Achats d'études et prestations	1 732,44		1 631,42	
60610000	Electricité eau	1 073,15		1 261,71	
60620000	Carburant	679,42		575,40	
60630000	Achat fourniture et petit équipemen	2 179,62		4 665,97	
60631000	Vêtements professionnels	800,49			
60640000	Fournitures administratives	3 365,22		2 515,35	
61100000	Prestations de service	31 637,91		34 831,59	
61110000	Prestation gestion commune	14 920,32		13 151,52	
61220000	Redevances crédit-bail mobilier	1 502,84		1 293,61	
61320000	Locations immobilières	4 965,00		10 300,00	
61350000	Locations CAP BUREAUTIQUE	1 389,30		1 301,56	
61350100	Location standard téléphonique	696,06		716,28	
61350200	Location Matériels	1 453,01		1 187,36	
61400000	Charges locatives et de copropriété				
61520000	Entretien des locaux	529,08		1 090,80	
61550000	Entretien sur biens mobiliers	174,10			
61551000	Entretien réparation véhicule	1 281,32		720,33	
61551200	Maintenance informatique	3 935,88		3 911,88	
61560000	Maintenance	171,60		249,84	
61600000	Primes d'assurance	1 811,47		1 777,97	
61810000	Documentation générale	358,50		307,55	
61850000	Frais de formation	909,05		1 119,30	
62100000	Personnel extérieur à l'entreprise	7 404,49		6 784,98	
62110000	Personnel intérimaire			2 059,51	
62260000	Honoraires	5 316,93		5 787,64	
62300000	Publicité, publications, relations	822,40		1 220,14	
62380000	Cotisation développement consolidat				
62500000	Déplacements, missions et réception	490,00		665,00	
62510000	Déplacements permanents	7 541,36		7 690,62	
62511000	Frais déplacements intermittents	4 702,53		4 524,57	
62560000	Missions	417,08			
62570000	Réceptions	185,17		249,61	
62600000	Frais postaux	2 627,10		2 373,73	
62600100	FRAIS TELECOM AMG COM	1 298,01		1 232,23	
62600200	Frais telecom FREE	789,86		840,68	
62600300	Frais TELECOM ORANGE			348,62	
62600400	Frais telecom CORIOLIS	1 098,95		720,73	
62700000	Services bancaires et assimiles	870,75		701,32	
62810000	Cotisations	1 409,00		1 584,00	
63110000	Taxe sur les salaires			302,00	

Balance générale

Balance générale TREMPLIN SERVICES

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018		Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
63330000	Formation professionnelle continue	10 188,19		7 143,48	
63580000	Autres droits	60,00			
64100000	Rémunérations du personnel permanen	80 172,81		127 986,38	
64110000	Salaires intérimaires	245 324,61		293 181,90	
64112000	Variation provision congés payés		574,06		2 697,12
64510000	Cotisations URSSAF	18 307,63		31 572,16	
64511000	Total URSSAF	19 726,78		25 019,59	
64530000	Cotisations retraite et prev.perm.	7 224,36		11 587,87	
64531000	Total retraite tr A	14 351,32		17 151,19	
64550000	Charges sociales et fiscales provis	169,25			1 282,33
64700000	Versement santé sur paies intermitt	754,50		1 251,87	
64750000	Médecine du travail	2 436,99		3 306,00	
64800000	Autres charges de personnel			2 868,98	
65400000	Pertes sur créances irrécouvrables	2 176,42		1 750,99	
65800000	Charges diverses de gestion	194,31		268,74	
68111000	Dot. amort. s/immobil. incorporel.	112,16		36,84	
68112000	Dotation aux amortisssements	1 735,99		872,03	
68150000	Dotations aux provisions pour risqu			1 340,99	
68174000	Créances	221,64		1 429,74	
70600000	Prestations de services		414 357,54		486 103,02
70880000	Autres produits activités annexes		32 501,43		55 864,93
74000000	Subventions d'exploitation		33 090,19		41 026,66
75800000	Produits divers de gestion courante		266,31		452,48
76800000	Produits financiers		462,24		421,35
77200000	Produits sur exercices antérieurs				8 104,97
77800000	Produits exceptionnels divers				1 255,48
78150000	Repris.s/provis.risques & charges		2 423,62		
78174000	Créances		2 226,55		815,24
79100000	Transfert de charges d'exploitation		1 080,00		4 518,05
79110000	Transfert frais de formation		5 733,00		6 539,00
79160000	ASP - CAE		8 333,78		23 429,53
89000000	Compte de bilan				
	Total général	**829 864,50**	**829 864,50**	**964 671,47**	**964 671,47**

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : TREMPLIN SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 228 336 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 12 648 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	149			149
Immobilisations incorporelles	**149**			**149**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 552	599		6 151
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 529			2 529
- Matériel de transport	5 800			5 800
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 705	794		17 499
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**30 585**	**1 393**		**31 978**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	40			40
- Autres titres immobilisés	12 547			12 547
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**12 587**			**12 587**
ACTIF IMMOBILISE	**43 321**	**1 393**		**44 714**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	37	112		149
Immobilisations incorporelles	**37**	**112**		**149**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 929	251		5 180
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 495	33		2 529
- Matériel de transport	5 800			5 800
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 775	1 452		14 227
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**25 999**	**1 736**		**27 735**
ACTIF IMMOBILISE	**26 036**	**1 848**		**27 884**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 115 088 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	65 342	65 342	
Autres	48 835	48 835	
Charges constatées d'avance	911	911	
Total	**115 088**	**115 088**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	14 184
Total	**14 184**

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	2 227	222	2 227	222
Total	**2 227**	**222**	**2 227**	**222**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		222	2 227	
Financières				
Exceptionnelles				

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	12 196			12 196
Autres réserves	171 105			171 105
Report à Nouveau	-43 442		13 953	-57 395
Résultat de l'exercice	-13 953	1 306		-12 648
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement		7 800		7 800
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	**125 905**	**9 106**	**13 953**	**121 058**

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	2 937				513
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**2 937**				**513**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			2 424		
Financières					
Exceptionnelles					

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 106 765 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	24	24		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 624	6 624		
Dettes fiscales et sociales	33 226	33 226		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	48 142	48 142		
Produits constatés d'avance	18 750	18 750		
Total	**106 765**	**106 765**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs	2 792
Intérêts courus à payer	24
Dettes provisionnées pour congés à	2 817
Charges sociales à payer sur congés	1 322
Etat charges à payer	7 661
Total	**14 616**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	911		
Total	**911**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	18 750		
Total	**18 750**		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	

Crédit-Bail

	Terrains	Construction	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			6 429		6 429
Cumul exercices antérieurs			3 858		3 858
Dotations de l'exercice			1 286		1 286
Amortissements			5 144		5 144
Cumul exercices antérieurs			2 880		2 880
Exercice					
Redevances payées			2 880		2 880
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

Registre des immobilisations

Registre des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
20510000	**Logiciels**								
0000000020	MICROSOFT OFFICEHOM	02/10/17	L	100,0(	149,00	36,84	112,16	149,00	
	Total du compte 20510000				**149,00**	**36,84**	**112,16**	**149,00**	
21540000	**Matériel industriel**								
0000000001	1 MACHINE A COUDRE	28/01/93	L	20,00	2 430,80	2 430,80		2 430,80	
0000000002	4 FERS + 3 CENTRALES + 3 TABLES A R	08/12/10	L	20,00	1 632,08	1 632,08		1 632,08	
0000000003	1 FER + 1 CENTRALE + 1 TABLE A REPA	08/12/10	L	20,00	638,94	638,94		638,94	
0000000016	DEBROUISSAILLEUSE	31/08/16	L	20,00	850,00	227,14	170,00	397,14	452,86
0000000021	tondeuse viking	16/06/18	L	25,00	599,00		81,11	81,11	517,89
	Total du compte 21540000				**6 150,82**	**4 928,96**	**251,11**	**5 180,07**	**970,75**
21810000	**Agencement bureaux**								
0000000004	Electricité 8 rue J. Parnin	20/02/08	L	10,00	2 528,58	2 495,34	33,24	2 528,58	
	Total du compte 21810000				**2 528,58**	**2 495,34**	**33,24**	**2 528,58**	
21820000	**Matériel de transport**								
0000000005	GGE MUZOLAIS Renault Modus	17/11/09	L	33,33	5 800,00	5 800,00		5 800,00	
	Total du compte 21820000				**5 800,00**	**5 800,00**		**5 800,00**	
21830000	**Matériel informatique**								
0000000006	LOGICIEL GTA	10/01/92	L	50,00	2 043,09	2 043,09		2 043,09	
0000000007	FNAC Ordi ACER portable Conseillier	14/04/04	L	33,33	751,06	751,06		751,06	
0000000008	DAMI Matériel Espace professionnel	13/08/08	L	33,33	6 002,87	6 002,87		6 002,87	
0000000009	DAMI Ordinateur JJG+CI	23/07/11	L	33,33	1 210,66	1 210,66		1 210,66	
0000000010	DAMI Ordinteur KB	11/01/12	L	33,33	549,00	549,00		549,00	
0000000011	AUCHAN Serveur	27/05/14	L	33,33	499,00	499,00		499,00	
0000000017	PC PORTABLE	06/12/16	L	33,33	499,00	177,88	166,33	344,21	154,79
0000000019	ORDI + ECRAN	17/10/17	L	33,33	2 119,80	145,25	706,60	851,85	1 267,95
0000000018	ENSEMBLE ORDI PORTABLE+IMPRIMANTE	16/11/17	L	33,33	1 705,26	71,05	568,42	639,47	1 065,79
0000000022	Ordi portable ASUS	17/12/18	L	33,33	793,90		10,29	10,29	783,61
	Total du compte 21830000				**16 173,64**	**11 449,86**	**1 451,64**	**12 901,50**	**3 272,14**
21830300	**Matériel de bureau**								
0000000012	BRUNEAU Mobilier de bureau	26/03/08	L	33,33	1 325,17	1 325,17		1 325,17	
	Total du compte 21830300				**1 325,17**	**1 325,17**		**1 325,17**	
26180000	**Autres titres de participation**								
0000000013	Participation SCI TREMPLIN IMMOBILI	13/01/12	N		40,00				40,00
	Total du compte 26180000				**40,00**				**40,00**
27100000	**Titres de placements immo**								
0000000014	Participation ENTR'AIDE	01/10/97	N		12 546,55				12 546,55
	Total du compte 27100000				**12 546,55**				**12 546,55**

Registre des immobilisations

Report	27100000 Titres de placements immo						
Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
Total de la liste simplifiée				**44 713,76**	**26 036,17**	**1 848,15**	**27 884,32**	**16 829,44**
	Répartition des dotations économiques					1 848,15	linéaire dégressif variable	

Dotations Prévisionnelles sur 5 ans

Code	Désignation	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	Cumul	VNC
	20510000 Logiciels							
0000000020	MICROSOFT OFFICEł	112,16					149,00	
	Total du compte 20510000							
		112,16					**149,00**	
	21540000 Matériel industriel							
0000000001	1 MACHINE A COUDR						2 430,80	
0000000002	4 FERS + 3 CENTRAL						1 632,08	
0000000003	1 FER + 1 CENTRALE						638,94	
0000000016	DEBROUISSAILLEUSI	170,00	170,00	170,00	112,86		850,00	
0000000021	tondeuse viking	81,11	149,75	149,75	149,75	68,64	599,00	
	Total du compte 21540000							
		251,11	**319,75**	**319,75**	**262,61**	**68,64**	**6 150,82**	
	21810000 Agencement bureaux							
0000000004	Electricité 8 rue J. Parr	33,24					2 528,58	
	Total du compte 21810000							
		33,24					**2 528,58**	
	21820000 Matériel de transport							
0000000005	GGE MUZOLAIS Rena						5 800,00	
	Total du compte 21820000							
							5 800,00	
	21830000 Matériel informatique							
0000000006	LOGICIEL GTA						2 043,09	
0000000007	FNAC Ordi ACER porta						751,06	
0000000008	DAMI Matériel Espace						6 002,87	
0000000009	DAMI Ordinateur JJG+						1 210,66	
0000000010	DAMI Ordinteur KB						549,00	
0000000011	AUCHAN Serveur						499,00	
0000000017	PC PORTABLE	166,33	154,79				499,00	
0000000019	ORDI + ECRAN	706,60	706,60	561,35			2 119,80	
0000000018	ENSEMBLE ORDI POI	568,42	568,42	497,37			1 705,26	
0000000022	Ordi portable ASUS	10,29	264,63	264,63	254,35		793,90	
	Total du compte 21830000							
		1 451,64	**1 694,44**	**1 323,35**	**254,35**		**16 173,64**	
	21830300 Matériel de bureau							
0000000012	BRUNEAU Mobilier de						1 325,17	
	Total du compte 21830300							
							1 325,17	
	26180000 Autres titres de participation							
0000000013	Participation SCI TREN							40,00
	Total du compte 26180000							
								40,00
	27100000 Titres de placements immo							
0000000014	Participation ENTR'AID							12 546,55
	Total du compte 27100000							
								12 546,55

Dotations Prévisionnelles sur 5 ans

Report	**27100000**	**Titres de placements immo**						
Code	Désignation	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	Cumul	VNC
	Total de la prévision économique	**1 848,15**	**2 014,19**	**1 643,10**	**516,96**	**68,64**	**32 127,21**	**12 586,55**