



SOMMAIRE

<i>Compte rendu de mission</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat</i>	5
<i>Annexe</i>	7
<i>Analyse graphique du bilan</i>	15
<i>Analyse graphique C.Résultat</i>	16
<i>Evolution des Charges & Produits</i>	17

COMPTE RENDU DE MISSION

ATTESTATION

*Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :
Centre de Loisirs Maubourguet , 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
de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.*

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

*A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments
remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.*

Les comptes de l'exercice ci-joints se caractérisent par les données suivantes :



- TOTAL DU BILAN :	139 695.82 €
- TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	292 448.94 €
- RESULTAT DE L'EXERCICE :	16 297.86 €

Fait à : Vic-en-Bigorre

le 07/05/2019

Le Membre de l'Ordre :

Sébastien DARTIGUELONGUE



Bilan Actif

	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 %
ACTIF IMMOBILISE	Valeur nette	Valeur nette		
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	1 330.87	2 249.73	-918.86	-40.84
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	10.00	10.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 340.87	2 259.73	-918.86	-40.66
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	4 936.77	2 730.60	2 206.17	80.79
Autres	28 450.41	30 605.53	-2 155.12	-7.04
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	103 870.20	135 771.27	-31 901.07	-23.50
Charges constatées d'avance (3)	1 097.57	954.61	142.96	14.98
TOTAL (III)	138 354.95	170 062.01	-31 707.06	-18.64
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)	139 695.82	172 321.74	-32 625.92	-18.93
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				



Bilan 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 associatif sans droit de reprise	33 466.11	33 466.11		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	43 258.94	27 891.89	15 367.05	55.10
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	16 297.86	15 367.05	930.81	6.06
Autres fonds associatifs				
Fonds associatif avec droit de reprise				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'invest. sur biens non renouvelables par l'org.	646.03	1 461.89	-815.86	-55.81
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL (I)	93 668.94	78 186.94	15 482.00	19.80
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 130.79	8 321.59	7 809.20	93.84
Dettes fiscales et sociales	21 184.59	77 611.62	-56 427.03	-72.70
Redevables créditeurs	147.00	89.00	58.00	65.17
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		1 318.59	-1 318.59	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	8 564.50	6 794.00	1 770.50	26.06
TOTAL (V)	46 026.88	94 134.80	-48 107.92	-51.11
Ecarts de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	139 695.82	172 321.74	-32 625.92	-18.93

Compte de Résultat

		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	Ventes de marchandises				
	Production vendue (biens et services)	83 068.58	79 849.29	3 219.29	4.03
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	190 594.94	204 010.47	-13 415.53	-6.58
	Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	18 041.35	8 501.49	9 539.86	112.21
	Cotisations	730.00	1 055.00	-325.00	-30.81
	Autres produits	14.07	13.93	0.14	1.01
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		292 448.94	293 430.18	-981.24	-0.33
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation des stocks de marchandises				
	Achats stockés d'approvisionnements	6 484.49	5 889.52	594.97	10.10
	Variation des stocks d'approvisionnements				
	Autres charges externes	91 784.14	78 323.03	13 461.11	17.19
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 004.00	3 140.00	-136.00	-4.33
	Rémunérations du personnel	134 749.46	148 558.83	-13 809.37	-9.30
	Charges sociales	39 968.97	41 899.38	-1 930.41	-4.61
	Dotations aux amortissements	1 335.86	1 514.64	-178.78	-11.80
	et dépréciations				
	Sur immobilisations : dotations aux amort.				
	Sur immobilisations : dotations aux dépréc.				
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréc.				
	Dotations aux provisions				
	Subventions accordées par l'association				
	Autres charges	5.82	27.37	-21.55	-78.74
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		277 332.74	279 352.77	-2 020.03	-0.72
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		15 116.20	14 077.41	1 038.79	7.38
Opérations en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)					
Opérations en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
	Autres intérêts et produits assimilés	365.80	361.91	3.89	1.07
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		365.80	361.91	3.89	1.07
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		365.80	361.91	3.89	1.07

Compte de Résultat

		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	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	815.86	927.73	-111.87	-12.06
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		815.86	927.73	-111.87	-12.06
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)					
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		815.86	927.73	-111.87	-12.06
Participation des salariés aux résultats (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)					
SOLDE INTERMÉDIAIRE^{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}		16 297.86	15 367.05	930.81	6.06
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS					
ENGAGEMENTS	Sur apports				
	Sur subventions de fonctionnement				
	Sur dons manuels				
	Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
TOTAL DES PRODUITS		293 630.60	294 719.82	-1 089.22	-0.37
TOTAL DES CHARGES		277 332.74	279 352.77	-2 020.03	-0.72
EXCÉDENT OU DÉFICIT		16 297.86	15 367.05	930.81	6.06
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS	Bénévolat	1 300.00	1 417.77	-117.77	-8.31
	Prestations en nature	13 200.00	13 200.00		
	Dons en nature				
TOTAL PRODUITS		14 500.00	14 617.77	-117.77	-0.81
CHARGES	Secours en nature				
	Mise à disposition gratuite de biens et services	13 200.00	13 200.00		
	Personnel bénévole	1 300.00	1 417.77	-117.77	-8.31
TOTAL CHARGES		14 500.00	14 617.77	-117.77	-0.81
TOTAL		16 297.86	15 367.05	930.81	6.06

Annexe Comptable

Sommaire

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
Exercice comptable du :01/01/2018 au 31/12/2018			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES,			
VENTILATION DE L'IMPÔT,			
INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

Règles et méthodes comptables

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 139 695.82 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 16 297.86 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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 dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N°83-353 du 30/04/1983 et le décret 2007-431 du 25/03/2007, et conformément aux règlements de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan 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 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),

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

- Matériel de bureau et informat

3 à 5 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.

Etat des immobilisations

CADRE A		IMMOBILISATIONS	VBrute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluat°	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	2 237		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts & aménagts divers				417
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & info., mobilier	13 116			
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III	13 116			417
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		10			
	Prêts et autres immobilisations financières					
			TOTAL IV	10		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			15 362			417

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			2 237	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			417	
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.			13 116	
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III			13 533	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				10	
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL IV				10	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					15 779	



Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 237			2 237
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques	matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	10 866	1 336		12 202
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	10 866	1 336		12 202
	TOTAL GENERAL	13 102	1 336		14 438

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Actif circulant

ÉTAT DES CRÉANCES

CADRE A		ETAT DES CREANCES		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			510	510	
	Autres créances clients			4 937	4 937	
	Créance rep. titres prêtés : pr. /dep. antér					
	Personnel et comptes rattachés					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices				
		Taxe sur la valeur ajoutée				
		Autres impôts, taxes & versements assimilés				
		Divers		12 276	12 276	
	Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			16 174	16 174		
Charges constatées d'avance				1 098	1 098	
TOTAUX				34 995	34 995	
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créance représentative de titres prêtés				
		- Prêts accordés en cours d'exercice				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)					

Comptes de régularisation - actif

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 098
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	1 098

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	
Autres créances	28 373
Disponibilités	
TOTAL	28 373



Tableau de variation des fonds associatifs

COMMENTAIRES

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	33 466.11			33 466.11
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	27 891.89	15 367.05		43 258.94
Résultat comptable de l'exercice antérieur	15 367.05	16 297.86	15 367.05	16 297.86
Subventions d'investissement non renouvelables	1 461.89		815.86	646.03
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	78 186.94	31 664.91	16 182.91	93 668.94

Comptes de régularisation - passif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

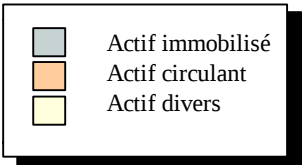
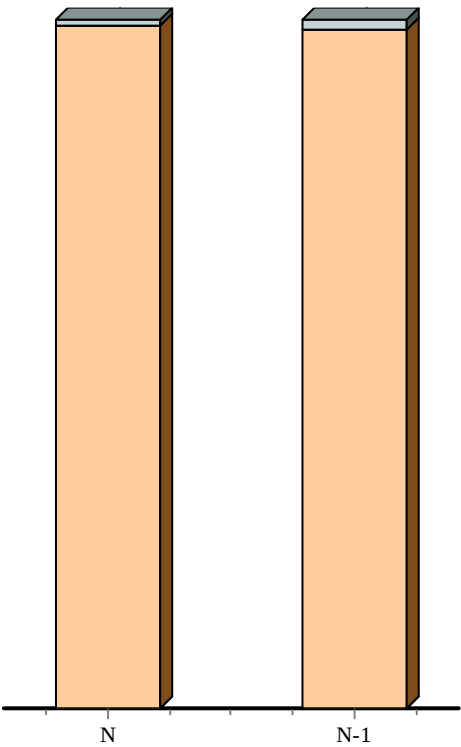
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 565
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	8 565

CHARGES À PAYER

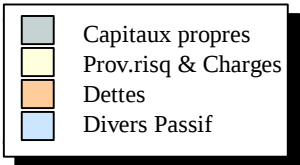
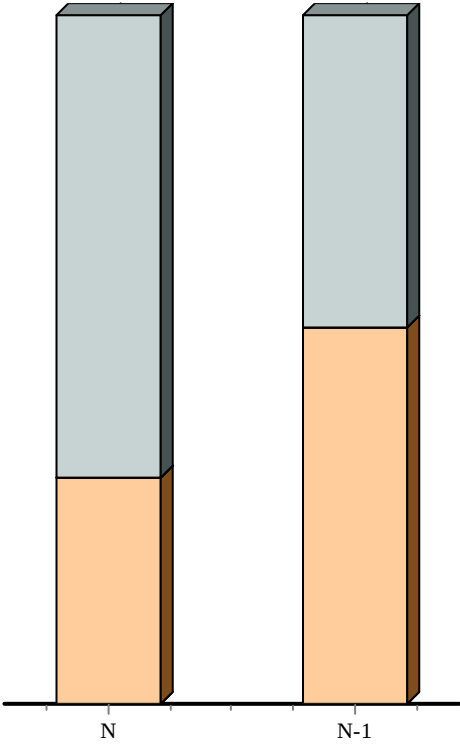
CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 909
Dettes fiscales et sociales	5 358
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 267

Analyse graphique du bilan

	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Actif Immobilisé	1 341	2 260
Actif Circulant	138 355	170 062
Actif Divers		
Capitaux Propres	93 669	78 187
Provisions Risques et Charges		
Dettes	46 027	94 135
Divers Passif		



ACTIF

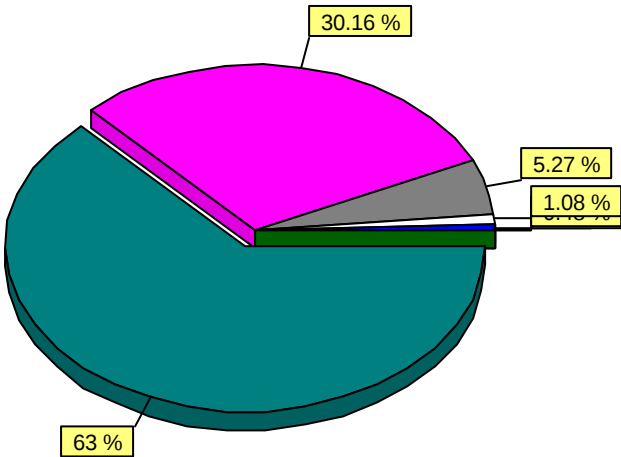


PASSIF

Analyse du compte de résultat

- Charges except. 0 %
- Charges financières 0 %
- Autres charges 0.00 %
- Amort. & Prov. 0.48 %
- Impôts & taxes 1.08 %
- Achats mat.prem.& appros 5.27 %
- Services extérieurs 30.16 %
- Personnel 63 %

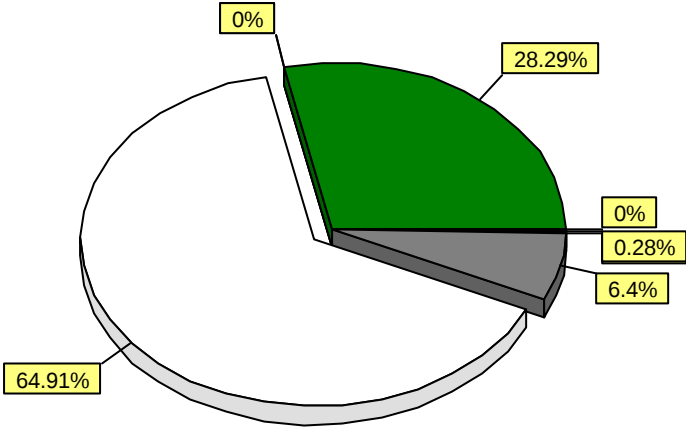
Répartition des charges sur exercice N



(hors achats de marchandises)

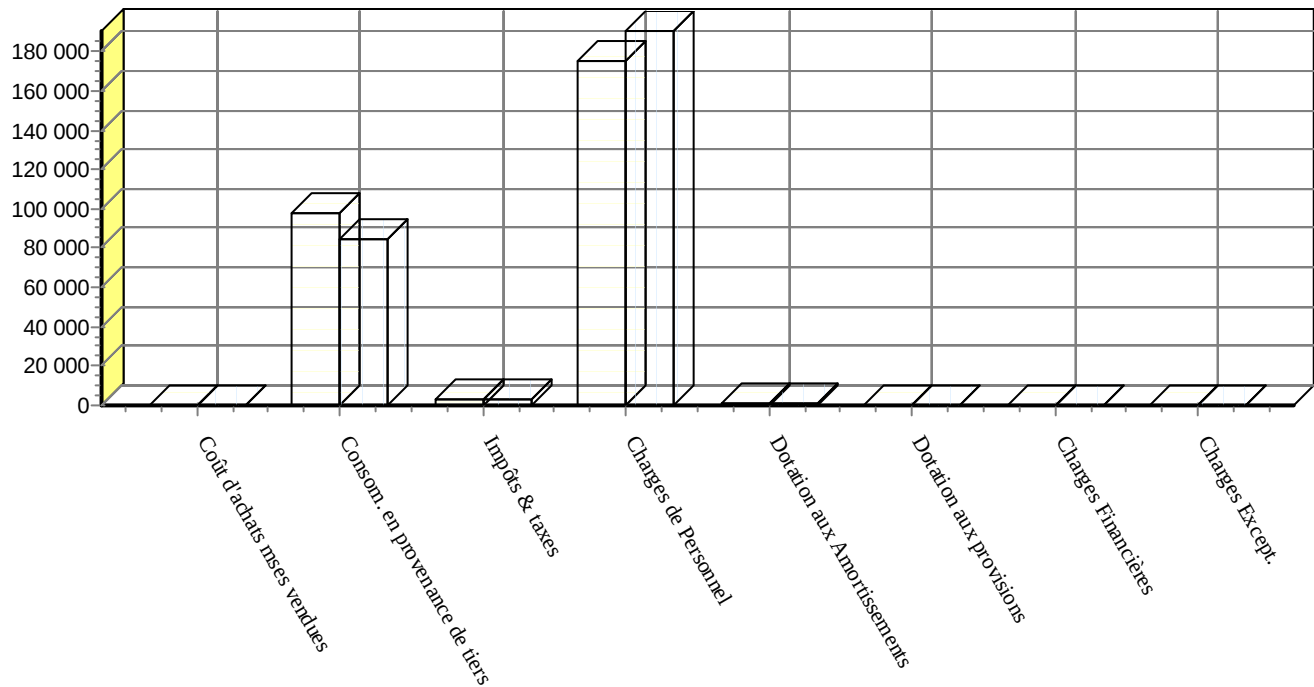
- Ventes marchandises 0%
- Production vendue (B & S) 28.29%
- Production stockée 0%
- Production immobilisée 0%
- Subventions 64.91%
- Autres (dont rep.s/prov) 6.4%
- Produits financiers 0.12%
- Produits except. 0.28%

Répartition des produits sur exercice N

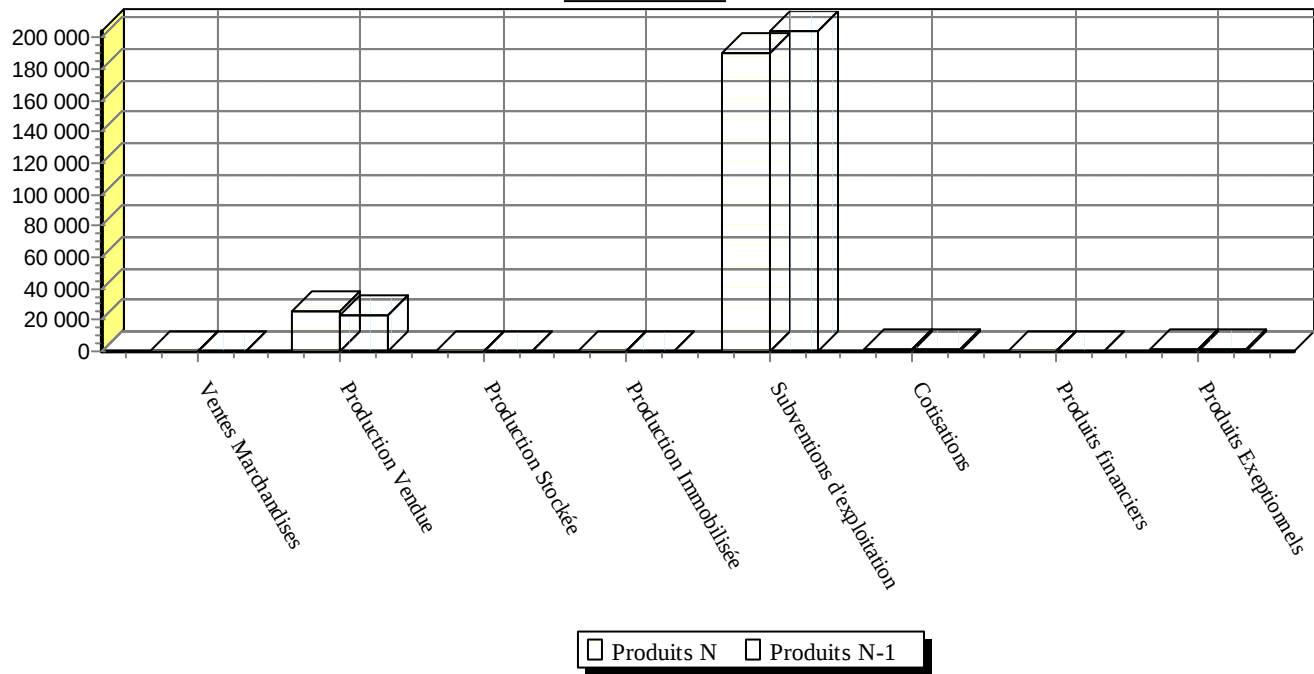


Evolution des charges & des produits

CHARGES



PRODUITS



Bilan Fonctionnel

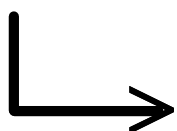
ACTIF BRUT (emplois)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A.	%
IMMOBILISATIONS BRUTES	15 779	69.14	10.20	15 362	70.03	8.26
Stocks						
Avances et acomptes						
Clients et usagers	5 447	23.87	3.52	3 241	14.77	1.74
Creances, comptes de regularisation	29 548	129.4	19.11	31 560	143.8	16.97
EMPLOIS EN FONDS DE ROULEMENT	34 995	153.3	22.63	34 801	158.6	18.72
Trésorerie active	103 870	455.1	67.17	135 771	618.9	73.02
TOTAL EMPLOIS	154 644	677.6	100.0	185 934	847.6	100.0

PASSIF (ressources)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A.	%
Fonds associatifs	93 669	410.4	60.57	78 187	356.4	42.05
Provisions pour risques et charges						
Amortissements et provisions actif	14 948	65.50	9.67	13 612	62.05	7.32
Fonds dédiés						
Ressources propres	108 617	475.9	70.24	91 799	418.4	49.37
Dettes financières						
RESSOURCES PERMANENTES	108 617	475.9	70.24	91 799	418.4	49.37
Avances et acomptes						
Fournisseurs	16 131	70.68	10.43	8 322	37.93	4.48
Dettes fiscales et sociales	21 185	92.83	13.70	77 612	353.8	41.74
Autres dettes, comptes de regularisation	8 712	38.17	5.63	8 202	37.39	4.41
RESSOURCES FONDS DE ROULEMENT	46 027	201.6	29.76	94 135	429.1	50.63
Concours bancaires						
TOTAL RESSOURCES	154 644	677.6	100.0	185 934	847.6	100.0

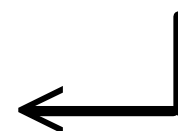
ANALYSE FONCTIONNELLE	Exercice N	Jour C.A.	% variét.	Exercice N-1	Jour C.A.	%
Ressources permanentes	108 617	475.9	18.32	91 799	418.4	67.61
Immobilisations brutes	15 779	69.14	2.71	15 362	70.03	11.31
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	92 838	406.8	21.46	76 437	348.4	56.30
Ressources en fonds de roulement	46 027	201.6	-51.1	94 135	429.1	69.33
Emplois en fonds de roulement	34 995	153.3	0.56	34 801	158.6	25.63
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	11 032	48.34	-81.4	59 334	270.4	154.7
Trésorerie active	103 870	455.1	-23.5	135 771	618.9	100.0
Concours bancaires						
TRESORERIE NETTE	103 870	455.1	-23.5	135 771	618.9	100.0

Tableau de Financement

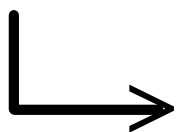
Acquisitions éléments actif immobilisé - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles - Immobilisations financières Réduction des fonds associatifs - Fonds propres - Autres capitaux propres - Subventions d'investissement Remboursement des dettes financières - Emprunts remboursés en cours d'exercice - Diminution nette comptes courants à L.T. Réduction des fonds dédiés	417	Capacité d'autofinancement Cessions ou réductions d'actif immobilisé - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles - Immobilisations financières Augmentation des fonds associatifs - Fonds propres - Autres capitaux propres - Subventions d'investissement Augmentation des dettes financières - Emprunts souscrits en cours d'exercice - Apports nets en comptes courants à L.T. Augmentation des fonds dédiés	16 818
TOTAL EMPLOIS	417	TOTAL RESSOURCES	16 818



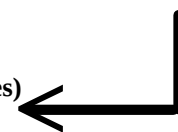
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT (Ressources nettes - emplois nets)	
a augmenté de	16 401



Augmentation des stocks Augmentation des créances - Avances et acomptes versés - Créances usagers et comptes rattachés - Autres créances d'exploitation - Créances diverses Diminution des dettes - Avances et acomptes reçus - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes fiscales et sociales - Autres dettes d'exploitation - Dettes diverses	2 148	Diminution des stocks Diminution des créances - Avances et acomptes versés - Créances usagers et comptes rattachés - Autres créances d'exploitation - Créances diverses Augmentation des dettes - Avances et acomptes reçus - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes fiscales et sociales - Autres dettes d'exploitation - Dettes diverses	2 080
	56 427		7 742
			452
TOTAL	58 575	TOTAL	10 273



VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (Différence entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)	
a augmenté de	48 302



Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	31 901
--------------------------------------	--	------------------------------------	--------



VARIATION DE TRESORERIE (= variation du fonds de roulement - variation du besoin en fonds de roulement)	
a diminué de	31 901



Bilan Actif Détaillé

	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 %
ACTIF IMMOBILISE	Valeur nette	Valeur nette		
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
LOGICIELS	2 236.52	2 236.52		
AMORT.LOGICIELS	-2 236.52	-2 236.52		
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	1 330.87	2 249.73	-918.86	-40.84
Aménagement	417.00		417.00	
MAT.BUREAU & INFORM.	13 115.69	13 115.69		
AMORT.MAT.BUR.& INF.	-12 201.82	-10 865.96	-1 335.86	-12.29
Immobilisations Financières (2)				
Autres titres immobilisés	10.00	10.00		
TITRES IMMOBILISES (droit pro)	10.00	10.00		
TOTAL (I)	1 340.87	2 259.73	-918.86	-40.66
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	4 936.77	2 730.60	2 206.17	80.79
Autres	28 450.41	30 605.53	-2 155.12	-7.04
COMITE ECHEC	67.50		67.50	
SUBVENT DE FONCTION A RECEVOIR	12 276.00	12 244.35	31.65	0.26
CREDITEUR DIVERS	9.80		9.80	
PRODUITS A RECEVOIR	16 097.11	18 361.18	-2 264.07	-12.33
Disponibilités	103 870.20	135 771.27	-31 901.07	-23.50
BANQUE C.R.C.A.	14 788.62	6 133.39	8 655.23	141.12
CRCA COMPTE/LIVRET	12 043.52	52 755.72	-40 712.20	-77.17
LIVRET A	76 865.65	76 861.81	3.84	
CAISSE	172.41	20.35	152.06	747.22
Charges constatées d'avance (3)	1 097.57	954.61	142.96	14.98
CHG.PAYEES D'AVANCE	1 097.57	954.61	142.96	14.98
TOTAL (III)	138 354.95	170 062.01	-31 707.06	-18.64
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	139 695.82	172 321.74	-32 625.92	-18.93
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

Bilan Passif Détaillé

	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 associatif sans droit de reprise	33 466.11	33 466.11		
VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	33 466.11	33 466.11		
Report à nouveau	43 258.94	27 891.89	15 367.05	55.10
REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITE	43 258.94	27 891.89	15 367.05	55.10
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	16 297.86	15 367.05	930.81	6.06
Autres fonds associatifs				
Subventions d'invest. sur biens non renouvelables par l'org.	646.03	1 461.89	-815.86	-55.81
SUBVENTION investissement	4 391.62	4 391.62		
SUBV.INSCR.A RESULT.	-3 745.59	-2 929.73	-815.86	-27.85
TOTAL (I)	93 668.94	78 186.94	15 482.00	19.80
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 130.79	8 321.59	7 809.20	93.84
Dettes fiscales et sociales	21 184.59	77 611.62	-56 427.03	-72.70
PROV.CONGES A PAYER	4 221.27	6 552.09	-2 330.82	-35.57
URSSAF	3 835.92	12 496.38	-8 660.46	-69.30
MEDECINE DU TRAVAIL	693.83	577.82	116.01	20.08
Retraite Mederic	4 416.60	4 561.83	-145.23	-3.18
IONIS PREVOYANCE	767.47	811.90	-44.43	-5.47
OCIANE MUTUELLE	1 607.53	736.48	871.05	118.27
UNIFORMATION	3 004.00	2 463.00	541.00	21.97
IJ SUBROGEES CPAM & AUTRES	1 501.20	252.42	1 248.78	494.72
CHG.SOC.S/CONG.A PAY	1 136.77	1 688.42	-551.65	-32.67
COM COM VAM / MAD PERS COM		47 471.28	-47 471.28	-100.00
Redevables créditeurs	147.00	89.00	58.00	65.17
Dettes diverses				
Autres dettes		1 318.59	-1 318.59	-100.00
CREDITEUR DIVERS		495.56	-495.56	-100.00
CHARGES A PAYER		823.03	-823.03	-100.00
Produits constatés d'avance	8 564.50	6 794.00	1 770.50	26.06
PROD.CONSTATES D'AV.	8 564.50	6 794.00	1 770.50	26.06
TOTAL (V)	46 026.88	94 134.80	-48 107.92	-51.11
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	139 695.82	172 321.74	-32 625.92	-18.93



Compte de Résultat Détaillé

	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				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	83 068.58	79 849.29	3 219.29	4.03
COTISATION PERISCOLAIRE	9 014.00	8 546.00	468.00	5.48
COTISATION EXTRASCOL VAC FEVRI	2 642.00	2 298.50	343.50	14.94
COT EXTRASCOLAIRE VAC PRINTEMP	2 793.50	2 885.20	-91.70	-3.18
COTIS EXTRASCOLAIRE VAC ETE	7 365.20	5 967.50	1 397.70	23.42
COTIS EXTRASCOL VAC TOUSSAINT	2 178.50	2 725.80	-547.30	-20.08
Cot extra Mercredi Matin	883.00		883.00	
PRESTATION CAF PSO	38 357.26	35 526.32	2 830.94	7.97
PRESTATION CAF CLAS	4 573.32	3 363.97	1 209.35	35.95
PRESTATION CAF PASSEPORT	565.80	1 293.00	-727.20	-56.24
PRESTATION CAF FPT PASSERELLE	14 696.00	17 243.00	-2 547.00	-14.77
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	190 594.94	204 010.47	-13 415.53	-6.58
SUBVENT° MAD PERSONNEL	40 627.23	52 000.00	-11 372.77	-21.87
SUBVENTION CCAM PNNS	3 794.00	5 065.65	-1 271.65	-25.10
CONSEIL REGIONAL MIDI PYRENEES		3 000.00	-3 000.00	-100.00
AUTRES SUBVENTIONS		1 500.00	-1 500.00	-100.00
COM COM ADOUR ET MADIRAN	104 372.77	93 000.00	11 372.77	12.23
SUBVENT ASP CAE CUI	20 137.64	27 975.92	-7 838.28	-28.02
SUBVENT° POLE EMPLOI TPE	2 792.17	3 040.00	-247.83	-8.15
SUBVENTION ASP SERVICE CIVIQUE	2 483.33	1 490.01	993.32	66.67
SUBVENT° FONJEP	7 108.00	7 107.00	1.00	0.01
SUBVENT° DDJS	3 000.00	3 000.00		
SUBVENT°CONS.DEPARTEMENTAL	4 683.54	4 634.89	48.65	1.05
SUBVENTION CAF	490.60	1 618.00	-1 127.40	-69.68
SUBVENTIONS EUROPE	1 105.66	579.00	526.66	90.96
Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	18 041.35	8 501.49	9 539.86	112.21
REPRISES S/PROV DEPR. CREANCES		96.00	-96.00	-100.00
TRANSFERT DE CHARGES	18 041.35	8 405.49	9 635.86	114.64
Cotisations	730.00	1 055.00	-325.00	-30.81
COTISATIONS ADHERENTS	730.00	1 055.00	-325.00	-30.81
Autres produits	14.07	13.93	0.14	1.01
PROD.DIV.GEST.EXERC.	14.07	13.93	0.14	1.01
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	292 448.94	293 430.18	-981.24	-0.33
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation des stocks de marchandises				
Achats stockés d'approvisionnements	6 484.49	5 889.52	594.97	10.10
ACHAT ALIMENTATION PERISCOLAIR	680.00	592.92	87.08	14.69
ACHAT ALIMENTATION EXTRASCOLAI	5 045.81	4 381.34	664.47	15.17
1 Fruit Pour La Récré	758.68	915.26	-156.58	-17.11
Variation des stocks d'approvisionnements				
Autres charges externes	91 784.14	78 323.03	13 461.11	17.19
Fournit pédagogique periscolai	3 299.16	777.77	2 521.39	324.18
Matériel Péda Péri -3ans	384.59	3 348.54	-2 963.95	-88.51
FOURNITURE PEDAGOGIQUE EXTRASC	3 140.25	291.39	2 848.86	977.68
FOURN.ADMINISTRATIVE	1 042.34	127.46	914.88	717.78

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
AUTRES FOURNITURES	268.78	262.61	6.17	2.35
Réparations et entretien		69.90	-69.90	-100.00
MAINTENANCE	1 494.98	1 209.45	285.53	23.61
ASSURANCES	376.30	371.32	4.98	1.34
DOCUMENTAT.GENERALE		109.00	-109.00	-100.00
PERSONNEL MIS A DISPOSIT°	40 627.23	47 471.28	-6 844.05	-14.42
HONORAIRES	4 265.50	3 987.60	277.90	6.97
AUTR HONORAIRES	6 422.70	2 690.00	3 732.70	138.76
DIVERS	1 025.81	410.53	615.28	149.87
COMMUNICATION	1 212.97	50.00	1 162.97	
TRANSPORTS	20.00		20.00	
TRANSPORT SORTIE EXTRASCOLAIRE	2 807.00	2 463.00	344.00	13.97
HEBERGEMENT & RESTAURAT EXTASC	550.00	492.80	57.20	11.61
DEFRAIEMENT DEPLACEMENT PERISCOL	206.34	750.85	-544.51	-72.52
DEFRAIEMENT DEPLAC EXTRASCOL	615.70	900.30	-284.60	-31.61
DEFRAIEMENT DEPLACEMENT FORMAT	3 237.60	1 295.04	1 942.56	150.00
FRAIS SORTIE EXTRASCOLAIRE	1 730.77	2 209.50	-478.73	-21.67
MISSIONS ET RESTAURATION	8 272.26	2 734.21	5 538.05	202.55
AFFRANCHISSEMENT	192.00	194.10	-2.10	-1.08
TELECOMMUNICATION	816.83	727.98	88.85	12.21
COTISATIONS	262.33	365.00	-102.67	-28.13
Frais de formation	9 512.70	5 013.40	4 499.30	89.75
Impôts, taxes et versements assimilés	3 004.00	3 140.00	-136.00	-4.33
FORM.PROF.CONTINUE	3 004.00	3 140.00	-136.00	-4.33
Rémunérations du personnel	134 749.46	148 558.83	-13 809.37	-9.30
SALAIRES BRUT	137 080.28	144 382.00	-7 301.72	-5.06
CONGES PAYES	-2 330.82	1 037.59	-3 368.41	-324.64
INDEMN.AVANTG.DIVERS		3 139.24	-3 139.24	-100.00
Charges sociales	39 968.97	41 899.38	-1 930.41	-4.61
COT.SECURITE SOCIALE	17 982.18	18 066.04	-83.86	-0.46
COT.RETR.COMPLEMT.	8 937.69	9 550.74	-613.05	-6.42
COT. CRI PREVOYANCE	2 566.23	2 656.16	-89.93	-3.39
Cot Patronale Ociane	1 592.22	1 597.44	-5.22	-0.33
COT.ASSUR.CHOMAGE	5 714.87	6 094.84	-379.97	-6.23
COT.MEDECINE TRAVAIL	1 547.75	1 050.60	497.15	47.32
AUT.CHG.DE PERSONNEL	2 179.68	2 522.29	-342.61	-13.58
CHARG SOC/CONGE A PA	-551.65	361.27	-912.92	-252.70
Sur immobilisations : dotations aux amort.	1 335.86	1 514.64	-178.78	-11.80
DOT.AMORTISST IMMOB.	1 335.86	1 514.64	-178.78	-11.80
Dotations aux amortissements				
et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux dépréc.				
Sur actifs circulants : dotations aux dépréc.				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	5.82	27.37	-21.55	-78.74
PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABL		27.13	-27.13	-100.00
CHG.DIV.GEST.EXERC.	5.82	0.24	5.58	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	277 332.74	279 352.77	-2 020.03	-0.72
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	15 116.20	14 077.41	1 038.79	7.38
Opérations en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opérations en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré(IV)				



Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	365.80	361.91	3.89	1.07
AUTRES PROD. FINANCIERS	365.80	361.91	3.89	1.07
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	365.80	361.91	3.89	1.07
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	365.80	361.91	3.89	1.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	815.86	927.73	-111.87	-12.06
SUBV.INV.VIR.RESULT.	815.86	927.73	-111.87	-12.06
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	815.86	927.73	-111.87	-12.06
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	815.86	927.73	-111.87	-12.06
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
SOLDE INTERMÉDIAIRE_(II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 297.86	15 367.05	930.81	6.06
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	293 630.60	294 719.82	-1 089.22	-0.37
TOTAL DES CHARGES	277 332.74	279 352.77	-2 020.03	-0.72

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
EXCÉDENT OU DÉFICIT	16 297.86	15 367.05	930.81	6.06
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	1 300.00	1 417.77	-117.77	-8.31
BENEVOLES	1 300.00	1 417.77	-117.77	-8.31
Prestations en nature	13 200.00	13 200.00		
PRESTATION EN NATURE	13 200.00	13 200.00		
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS	14 500.00	14 617.77	-117.77	-0.81
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	13 200.00	13 200.00		
MISE A DISPO GRATUITE LOCAUX	13 200.00	13 200.00		
Personnel bénévole	1 300.00	1 417.77	-117.77	-8.31
PERSONNEL BENEVOLE	1 300.00	1 417.77	-117.77	-8.31
TOTAL CHARGES	14 500.00	14 617.77	-117.77	-0.81
TOTAL	16 297.86	15 367.05	930.81	6.06