

CASAR 81

32 AVENUE COLONEL TEYSSIER

81000 ALBI

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
 COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Détail bilan</i>	4 à 8
- <i>Compte de résultat</i>	9 et 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 13
- <i>Annexe</i>	14 à 19

PARTENAIRE COMPTA AUDIT

13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC

05.63.57.79.62

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

CASAR 81
32 AVENUE COLONEL TEYSSIER
81000 ALBI

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Conformément à notre lettre de mission en date du 15/03/2018, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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.

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

- Total du bilan,	857 583 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	37 892 Euros
- Résultat net comptable,	89 080 Euros

Fait à GAILLAC
Le 25/02/2019

Olga JANY-COSTE

CASAR 81

32 AVENUE COLONEL TEYSSIER

81000 ALBI

COMPTES ANNUELS

PARTENAIRE COMPTA AUDIT

13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC

05.63.57.79.62

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	11 430	11 430				
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 672	2 672				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	173 911	161 732	12 179	5 222	6 957	133.24
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	104 367	91 326	13 041	21 390	8 349	39.03
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	19 678		19 678	17 335	2 343	13.52	
Total I	312 058	267 160	44 898	43 947	952	2.17	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	40		40	3 000	2 960	98.67
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	14 119		14 119	19 915	5 797	29.11
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	798 526		798 526	864 948	66 422	7.68	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	812 685		812 685	887 864	75 179	8.47	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 124 743	267 160	857 583	931 810	74 227	7.97	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres							
	Fonds associatifs sans droit de reprise		1 888		1 888			
	Ecarts de réévaluation							
	Réserves :							
	Réserves statutaires ou contractuelles							
	Réserves réglementées							
	Autres réserves	463 584		369 746		93 838	25.38	
	Report à nouveau	28 210		24 362		52 572	215.79	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		89 080		52 572		36 508	69.44
	Autres fonds associatifs							
Fonds associatifs avec droit de reprise :								
Apports								
Legs et donations								
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	36 943		130 781		93 838	71.75		
Ecarts de réévaluation								
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables								
Provisions réglementées	39 554		34 180		5 374	15.72		
Droit des propriétaires								
Total I		659 259		564 804		94 455	16.72	
	Total II							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison							
	Provisions pour risques							
	Provisions pour charges							
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	70 917		97 252		26 335	27.08	
Fonds dédiés sur autres ressources								
Total III		70 917		97 252		26 335	27.08	
DETTES (1)	Emprunts obligataires							
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)							
	Emprunts et dettes financières divers	5 803		5 271		532	10.10	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 528		32 416		5 112	15.77	
	Dettes fiscales et sociales	82 503		229 273		146 770	64.02	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
	Autres dettes	1 573		2 794		1 221	43.69	
Instruments de trésorerie								
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance							
	Total IV		127 407		269 754		142 347	52.77
	Ecarts de conversion passif (V)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		857 583		931 810		74 227	7.97

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

127 407 269 754

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
20130000 Evaluation externe	11 430	11 430		
28013000 Amort evaluation externe	11 430	11 430		
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 Concession brevet marque	2 672	2 672		
28050000 Amort immob incorp	2 672	2 672		
CONSTRUCTIONS	12 179	5 222	6 957	133.24
21300000 Construction cph	5 428	5 428		
21310000 Construction cada	42 464	42 464		
21350000 Amenagement construction	65 588	57 292	8 296	14.48
21400000 Materiel et mobilier cph	25 095	25 095		
21410000 Materiel et mobilier cada	35 336	35 336		
28130000 Amort construction cph	5 428	5 428		
28131000 Amort construction cada	42 464	42 464		
28135000 Amort amenagement construction	53 409	52 071	1 338	2.57
28140000 Amort mat mobilier cph	25 095	25 095		
28141000 Amort mat mob cada	35 336	35 336		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 041	21 390	8 349	39.03
21800000 Materiel de transport	51 042	51 042		
21810000 Installations generales	12 544	12 544		
21830000 Materiel de bureau et infor	8 714	7 858	856	10.89
21840000 Mobilier	31 115	30 174	941	3.12
21880000 Autres immob corporelles	953	953		
28180000 Amort mat de transport	46 800	40 341	6 459	16.01
28181000 Amort agenc amenag divers	10 060	9 622	439	4.56
28183000 Amort mat de bureau et infor	6 787	5 501	1 286	23.38
28184000 Amort mobilier	26 893	25 027	1 867	7.46
28188000 Amort autres immob corporelles	785	690	95	13.81
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 678	17 335	2 343	13.52
275ABC00	750	750		
275AGEPI		860	860	100.00
275AGI00	950	950		
275CARMA	495	495		
275LECLO	300	300		
275MIDI0	440	440		
275NEOLI	1 797	1 134	663	58.47
275NEXIT	500	500		
275SCITA	610	1 525	915	59.99
275SOULT	540	540		
275TARNH	3 199	3 199		
275VIALA	10 097	6 643	3 455	52.01
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	44 898	43 947	952	2.17
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	40	3 000	2 960	98.67
40910000 Fournisseur av/com	40	3 000	2 960	98.67
AUTRES CREANCES	14 119	19 915	5 797	29.11
40100000 Fournisseurs	36	168	132	78.58
421MASSO	200		200	
44710000 Taxe sur les salaires	7 493	8 598	1 105	12.85

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
467ABDA0				30	30	100.00
467ABUSH				408	408	100.00
467ALDAK		642			642	
467ALEZZ		230		230		
467ALMOS		15			15	
467ALMUS				60	60	100.00
467BA000		20			20	
467BAH00				30	30	100.00
467BAKIR				140	140	100.00
467BISWA				267	267	100.00
467DIALD				20	20	100.00
467DIALL				200	200	100.00
467EID00				50	50	100.00
467FAIZI		395			395	
467GHAFO		100			100	
467HASSA		30			30	
467HERSI		261			261	
467ISAEV		100		100		
467JABAR				20	20	100.00
467JAHIC				100	100	100.00
467KAND0				328	328	100.00
467KONDE		85			85	
467KOR00		100			100	
467KOURB		50		50		
467MSHV0		192			192	
467NOOR0				80	80	100.00
467SAAD0				150	150	100.00
467SAFIO				116	116	100.00
467UZOMA		20		105	85	80.95
467YOUSE		100			100	
467ZADRA		275			275	
467ZAF00		240			240	
467ZAUT0		100			100	
46870000 Produit a recevoir		3 436		8 666	5 230	60.35
DISPONIBILITES		798 526		864 948	66 422	7.68
51260000 Credit mutuel cpte courant		144 277		365 853	221 576	60.56
51270000 Credit mutuel livret bleu		80 534		79 935	600	0.75
51280000 Credit mutuel bon de caisse		114 767		111 424	3 343	3.00
51290000 Livret partenaire association		458 689		307 258	151 431	49.28
53100000 Caisse		212		469	256	54.74
53120000 Caisse poste		48		10	38	371.29
TOTAL ACTIF CIRCULANT		812 685		887 864	75 179	8.47
TOTAL GENERAL		857 583		931 810	74 227	7.97

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	1 888	1 888		
10200000 Fond de dotation	1 888	1 888		
AUTRES RESERVES	463 584	369 746	93 838	25.38
10682000 Réserve investissement	20 428	20 428		
10682100 Reserves invest cada	52 778	52 778		
10682200 Reserves invest cph	60 559	48 224	12 335	25.58
10685100 Reserves tresorerie cada	28 830	28 830		
10685200 Reserve tresorerie cph	109 794	109 794		
10686100 Cada exed aff compens deficit	66 879	13 110	53 769	410.15
10686200 Cph exced affect compens defic	124 317	96 583	27 734	28.72
REPORT A NOUVEAU	28 210	24 362	52 572	215.79
11000000 Report a nouveau	67 286		67 286	
11400100 Depenses refusees cada	20 683	20 683		
11400200 Depenses refusees cph	125	125		
11900000 Report a nouveau debit	14 714		14 714	
11940000 Resultat debiteur cesame	3 300	3 300		
11950000 Resultat debiteur loc	504	504		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	89 080	52 572	36 508	69.44
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	36 943	130 781	93 838	71.75
11501000 Ran rt cada ss controle tiers		53 769	53 769	100.00
11502000 Ran rt cph sous controle tiers	0	40 069	40 069	100.00
11510100 Exededent affec reduc chges ex	3 584	3 584		
11510200 Excedent affect red chges expl	4 785	4 785		
11511010 Cada financ exploit non recon	11 333	11 333		
11511020 Cph financ exploit non recon	17 241	17 241		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES				
13110000 Subv dde mise en conformite		45 547	45 547	100.00
13910000 Subventions d'equipement		45 547	45 547	100.00
PROVISIONS REGLEMENTEES	39 554	34 180	5 374	15.72
14861000 Autres prov reglementees PV	1 227	1 227		
14862000 Prov regl reser pv act cir	38 327	32 953	5 374	16.31
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	659 259	564 804	94 455	16.72
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	70 917	97 252	26 335	27.08
19400000 Fonds dedies subv fonct	70 917	97 252	26 335	27.08
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	70 917	97 252	26 335	27.08
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	5 803	5 271	532	10.10
165ABAKA		30	30	100.00
165ABBAS		180	180	100.00
165ABDA0	130	10	120	NS
165ABDAL	100		100	
165ABOES		45	45	100.00
165ABUSH		113	113	100.00
165ALABD		240	240	100.00
165ALAD0		364	364	100.00
165ALDA0	175		175	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
165ALHA0	600		320		280	87.50
165ALLAH	10				10	
165ALMOA	60				60	
165ALMUA	240		90		150	166.67
165ALMUP	300		30		270	900.00
165ALMUS	175				175	
165ARMAN			140		140	100.00
165BAH00			120		120	100.00
165BAKIR			306		306	100.00
165BALDE			15		15	100.00
165BISWA			38		38	100.00
165CHUA0			120		120	100.00
165COULI			75		75	100.00
165DAMIG	150				150	
165DANIO	90				90	
165DJAFa			168		168	100.00
165FAIZI	63				63	
165GAZAE	60				60	
165GHAFO	74				74	
165HASSA	10				10	
165HERSI	480		20		460	NS
165HOSSE	200				200	
165IBRA0	60				60	
165ISAEV	360		60		300	500.00
165JABA0			140		140	100.00
165JAMES	10				10	
165JEDDI			70		70	100.00
165KAMAR	44				44	
165KAND0			36		36	100.00
165KASSO			240		240	100.00
165KASU0	180				180	
165KIBA0			150		150	100.00
165KONE0	30				30	
165KOURB	290		120		170	141.67
165LUYI0			40		40	100.00
165MAHDI	170		40		130	325.00
165MASRI			245		245	100.00
165MERA0			225		225	100.00
165MISTO	120				120	
165MSHV0	45				45	
165NASAR	263				263	
165NAZA0	10				10	
165NOOR0			130		130	100.00
165NTAM0			300		300	100.00
165PIETR	60				60	
165QAFF0			210		210	100.00
165ROMA0	60				60	
165ROZA0			20		20	100.00
165ROZAR	180				180	
165SAADA			222		222	100.00
165SAFI0			90		90	100.00
165SIDO0			210		210	100.00
165UFI00	150		90		60	66.67
165UGUZ0			105		105	100.00
165UZOMA	560		105		455	433.33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
165WELDE	113		113	
165ZADRA	63		63	
165ZAKH0	120		120	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	37 528	32 416	5 112	15.77
40100000 Fournisseurs	32 998	25 696	7 302	28.42
40810000 Fournisseurs factures non parv	4 530	6 720	2 190	32.59
DETTES FISCALES ET SOCIALES	82 503	229 273	146 770	64.02
421FROUI	31	150	119	79.57
421ZIANI		107 691	107 691	100.00
42820000 Dettes prov conges payes	36 433	33 866	2 567	7.58
43100000 Urssaf	16 416	48 679	32 263	66.28
43730000 Retraite complementaire cpm	4 600	7 283	2 683	36.84
43760000 Prevoyance gpa	1 657	2 479	823	33.19
43770000 Retraite complementaire mut		2 345	2 345	100.00
43790000 Mutuelle umt	834	1 648	813	49.35
437UNIFA	6 310	7 682	1 372	17.86
43820000 Charges sociales sur conges	14 573	15 917	1 344	8.44
44820000 Ch sur cp	1 650	1 534	116	7.56
AUTRES DETTES	1 573	2 794	1 221	43.69
467ABBAS		471	471	100.00
467ABDA0	215		215	
467ALAB0		310	310	100.00
467ALHAL	410		410	
467ALKE0		873	873	100.00
467KASSO		66	66	100.00
467MUHA0		327	327	100.00
467NASAR	426		426	
467ROMA0	88		88	
467SAADA		746	746	100.00
467SIDIB	434		434	
TOTAL DETTES	127 407	269 754	142 347	52.77
TOTAL GENERAL	857 583	931 810	74 227	7.97

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	37 892		36 445	1 447 3.97
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 270 410		1 302 977	32 567 2.50
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 935		8 269	3 334 40.32
Collectes				
Cotisations	560		80	480 600.00
Autres produits	100		23	78 340.10
Total I	1 313 898		1 347 794	33 896 2.51
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 317		1 202	115 9.55
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	615 883		551 386	64 496 11.70
Impôts, taxes et versements assimilés	28 505		31 660	3 154 9.96
Salaires et traitements	404 953		481 645	76 692 15.92
Charges sociales	167 645		193 613	25 968 13.41
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 484		19 621	8 137 41.47
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 072		261	812 311.56
Total II	1 230 860		1 279 389	48 529 3.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	83 038		68 405	14 633 21.39
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations	5 373	4 841	532	10.99
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés		1 900	1 900	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 373	6 741	1 368	20.29
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	5 373	6 741	1 368	20.29
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	88 411	75 146	13 265	17.65
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 852	1 636	1 216	74.29
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 555	4 555	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	2 852	6 191	3 339	53.94
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 118	1 999	1 119	55.99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	5 374	6 742	1 367	20.28
Total VIII	8 492	8 740	248	2.84
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 640	2 549	3 091	121.24
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 322 123	1 360 726	38 603	2.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 239 352	1 288 129	48 777	3.79
Solde intermédiaire	82 771	72 597	10 174	14.01
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	6 310		6 310	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		20 025	20 025	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	89 080	52 572	36 508	69.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	37 892	36 445	1 447	3.97
70828000 Participation forf. hébergemen	37 892	36 445	1 447	3.97
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 270 410	1 302 977	32 567	2.50
74110000 Subv ddass cada	996 450	996 450	0	0.00
74120000 Subv ddass cph	273 750	286 502	12 752	4.45
74150000 Subv huda	210	20 025	19 815	98.95
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 935	8 269	3 334	40.32
79110000 Transfert ch personnel	4 935	8 269	3 334	40.32
COTISATIONS	560	80	480	600.00
75600000 Cotisation	560	80	480	600.00
AUTRES PRODUITS	100	23	78	340.10
75800000 Produits divers de gestion	100	23	78	340.10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 313 898	1 347 794	33 896	2.51
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 317	1 202	115	9.55
60222000 Produit entretien	1 317	1 202	115	9.55
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	615 883	551 386	64 496	11.70
60610000 Edf	36 108	28 668	7 440	25.95
60610100 Edf Siège	2 453	4 419	1 965	44.48
60610200 Gaz	21 496	20 715	781	3.77
60610210 Gaz siege	6 031	4 135	1 895	45.83
60610300 Eau	28 284	22 426	5 858	26.12
60610310 Eau siege	366	545	179	32.84
60620000 Denrees alimentaire	2 345	1 542	803	52.07
60630000 Fournitures entretiens	2 665	689	1 976	286.56
60631000 Petit equipement	1 708	2 064	356	17.24
60640000 Fournitures administratives	2 172	2 049	123	6.00
60641000 Fournitures scolaires		9	9	100.00
60660000 Carburant	2 928	2 535	392	15.47
60670000 Petit equipement resident	32 860	35 554	2 694	7.58
60680000 Produits pharmaceutiques		105	105	100.00
60690000 Fournitures diverses	90	332	242	73.04
61220000 Credit bail mobilier	3 098	3 098		
61300000 Loyer casar	52 312	51 218	1 095	2.14
61310000 Loyers appartements	258 776	249 374	9 402	3.77
61320000 Location materiel	289		289	
61330000 Locations diverses	40		40	
61340000 Chambres hotel refugies	6 520		6 520	
61520000 Entretien rep siege casar	4 572	220	4 352	NS
61530000 Entretien reparation apparts	14 078	17 655	3 577	20.26
61550000 Entretien reparation materiel	290	335	45	13.35
61560000 Maintenance	12 760	7 978	4 782	59.94
61580000 Entretien reparation vehicule	4 604	1 662	2 942	177.06
61610000 Assurances residents	4 737	4 107	630	15.34
61620000 Assurances appartements	4 335	4 041	294	7.29
61630000 Assurances transport vehicule	3 643	3 752	109	2.91
61700000 Formation	6 234	866	5 367	619.49
61710000 Format financ unifaf	5 077	8 429	3 351	39.76
61800000 Documentation abonnements	1 013	909	103	11.34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62261000 Honoraires comptabilite	7 890	2 460	5 430	220.74
62262000 Honoraires commis aux comptes	4 260	4 380	120	2.74
62263000 Honoraires traductions	35 874	21 466	14 408	67.12
62263100 Honoraires interprétariat psy	3 550		3 550	
62280000 Honoraires avocats	528	120	408	340.00
62282000 Honoraires consultant	3 450	4 864	1 414	29.07
62283000 Honoraires psychologues	10 298		10 298	
62310000 Annonces et insertions	1 184		1 184	
62380000 Dons divers	65	95	30	31.58
62410000 Transport sur achat	30		30	
62440000 Transport des usagers	13 008	22 166	9 158	41.31
62480000 Divers	1 932	2 676	744	27.82
62500000 Deplacemt services	191	990	798	80.65
62560000 Missions receptions	1 432	2 010	578	28.77
62610000 Frais postaux	1 688	2 120	432	20.38
62620000 Telephone	518	843	325	38.58
62620100 Frais tel siege	5 314	3 618	1 696	46.86
62700000 Services bancaires	190	145	44	30.54
62840300 Act collectives	212	1 142	929	81.39
62850000 Service educatif	541	1 100	559	50.86
62860000 Cot divers	795	885	90	10.13
62880000 Divers	1 050	876	173	19.79
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	28 505	31 660	3 154	9.96
63110000 Taxe sur les salaires	19 105	22 480	3 374	15.01
63120000 Taxe s/ salaires s/ prov cong	116	1 218	1 334	109.52
63330000 Part employeur formation	9 284	10 398	1 114	10.71
SALAIRES ET TRAITEMENTS	404 953	481 645	76 692	15.92
64100000 Remuneration personnel	374 449	534 779	160 330	29.98
64110000		449	449	100.00
64120000 Conges payes	2 567	26 876	29 443	109.55
64140000 Ij secu		23 490	23 490	100.00
64145000 IJ NETTE CHORUM	1 636		1 636	
64160000 Astreintes	17 659	17 682	22	0.13
64170000 Ind de licenciemt	12 887		12 887	
64190000 Aides financières sur contrats	4 245	20 001	15 755	78.77
CHARGES SOCIALES	167 645	193 613	25 968	13.41
64500000 Ss et prevoyance		148	148	100.00
64510000 Cotisat urssaf	98 391	127 196	28 805	22.65
64520000 Retraite complem cpm mutex	28 451	25 585	2 866	11.20
64520100 Charges sociales cp	1 344	12 632	11 288	89.36
64530000 Caisse cipc		6 898	6 898	100.00
64540000 Assedic	16 567	18 975	2 408	12.69
64560000 Prevoyance	4 725	5 101	375	7.35
64570000 Mutuelle umt	5 086	5 521	435	7.87
64580000 Mutex	9 299	9 462	163	1.72
64750000 Medecine du travail	1 976	2 568	592	23.04
64800000 Autres ch personnel	4 494	4 793	299	6.24
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	11 484	19 621	8 137	41.47
68110000 Dotation amort s/ immos	11 484	19 621	8 137	41.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
AUTRES CHARGES	1 072		261		812	311.56
65800000 Ch diverses de gestion	1 072		261		812	311.56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 230 860		1 279 389		48 529	3.79
RESULTAT D'EXPLOITATION	83 038		68 405		14 633	21.39
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	5 373		4 841		532	10.99
76100000 Produits financiers	5 373		4 841		532	10.99
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			1 900		1 900	100.00
76800000 Autres produits financiers			1 900		1 900	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 373		6 741		1 368	20.29
RESULTAT FINANCIER	5 373		6 741		1 368	20.29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	88 411		75 146		13 265	17.65
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 852		1 636		1 216	74.29
77100000 Pds excep op gestion	2 852		1 636		1 216	74.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			4 555		4 555	100.00
77700000 Quote part subv invest			4 555		4 555	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 852		6 191		3 339	53.94
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 118		1 999		1 119	55.99
67100000 Ch except op gestion	3 118		1 999		1 119	55.99
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	5 374		6 742		1 367	20.28
68746200 Dap reglementees int cap assoc	5 374		6 742		1 367	20.28
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 492		8 740		248	2.84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 640		2 549		3 091	121.24
TOTAL PRODUITS	1 322 123		1 360 726		38 603	2.84
TOTAL DES CHARGES	1 239 352		1 288 129		48 777	3.79
SOLDE INTERMEDIAIRE	82 771		72 597		10 174	14.01
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	6 310				6 310	
78900000 Report subventions attribuees	6 310				6 310	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES			20 025		20 025	100.00
68900000 Eng a realiser/sub attribuees			20 025		20 025	100.00
EXCEDENTS OU DEFICITS	89 080		52 572		36 508	69.44

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	11 430		
TOTAL	11 430		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 672		
TOTAL	2 672		
Constructions sur sol propre	47 892		
Constructions sur sol d'autrui	60 431		
Installations générales agencements aménagements des constructions	57 292		8 296
Installations générales agencements aménagements divers	12 544		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 032		1 797
Emballages récupérables et divers	51 995		
TOTAL	268 185		10 093
Prêts, autres immobilisations financières	17 335		5 128
TOTAL	17 335		5 128
TOTAL GENERAL	299 623		15 220

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	11 430			11 430	11 430
TOTAL	11 430			11 430	11 430
Autres immobilisations incorporelles	2 672			2 672	2 672
TOTAL	2 672			2 672	2 672
Constructions sur sol propre	47 892			47 892	47 892
Constructions sur sol d'autrui	60 431			60 431	60 431
Installations générales agencements aménagements constr.	65 588			65 588	65 588
Installations générales agencements aménagements divers	12 544			12 544	12 544
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 829			39 829	39 829
Emballages récupérables et divers	51 995			51 995	51 995
TOTAL	278 278			278 278	278 278
Prêts, autres immobilisations financières	19 678	2 785		19 678	19 678
TOTAL	19 678	2 785		19 678	19 678
TOTAL GENERAL	312 058	2 785		312 058	312 058

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	11 430			11 430
TOTAL	11 430			11 430
Autres immobilisations incorporelles	2 672			2 672
TOTAL	2 672			2 672
Constructions sur sol propre	47 892			47 892
Constructions sur sol d'autrui	60 431			60 431
Installations générales agencements aménagements constr.	52 071	1 338		53 409
Installations générales agencements aménagements divers	9 622	439		10 060
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 528	3 153		33 681
Emballages récupérables et divers	41 031	6 554		47 585
TOTAL	241 574	11 484		253 058
TOTAL GENERAL	255 676	11 484		267 160

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 338				
Instal.générales agenc.aménag.divers	439				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 153				
Emballages récupérables et divers	6 554				
TOTAL	11 484				
TOTAL GENERAL	11 484				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	34 180	5 374			39 554
TOTAL	34 180	5 374			39 554
TOTAL GENERAL	34 180	5 374			39 554
Dont dotations et reprises exceptionnelles		5 374			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	19 678	19 678	
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 493	7 493	
Débiteurs divers	6 426	6 426	
TOTAL	33 797	33 797	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	5 803	5 803		
Fournisseurs et comptes rattachés	37 528	37 528		
Personnel et comptes rattachés	36 464	36 464		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 390	44 390		
Autres impôts taxes et assimilés	1 650	1 650		
Autres dettes	1 573	1 573		
TOTAL	127 407	127 407		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 918			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 385			

ANNEXE

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

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Fonds Dédiés HUDA	86 330	97 252	26 544	210	70 918
TOTAL	86 330	97 252	26 544	210	70 918

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Eléments incorporels	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 436
Total	3 436

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 530
Dettes fiscales et sociales	52 656
Total	57 186

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite prévue par la convention collective : Etablissements pour personnes inadaptées ou handicapées.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Compte tenu des données de l'association, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 1.3%, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2018 s'élève à 84274 €