



Association API PROVENCE

Exercice clos le 31/12/2018

COMPTES ANNUELS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

**438 bd Emmanuel Maurel
"Le Florida"
06140 VENCE**

EXCO COTE D'AZUR - NICE

Société D'expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Marseille, Provence, Alpes, Côte d'Azur, Corse

Le Petra - BP 73 155

2-4 rue Jules Belleudy

06000 NICE

04 93 53 87 87

exconice@exco.fr

COMPTES ANNUELS au 31/12/2018

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Détail bilan	6 à 14
- Détail Compte de résultat	15 à 21
- Annexe	22 à 25

EXCO COTE D'AZUR - NICE

2-4 rue Jules Belleudy

Le Petra - BP 73 155

06000 NICE

04 93 53 87 87

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						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	192 015	161 098	30 917	19 689	11 228	57.02
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	714 092		714 092	714 092		
	Constructions	4 433 082	1 377 345	3 055 737	3 156 649	-100 911	-3.20
	Installations techniques Matériel et outillage	143 670	99 305	44 365	27 116	17 249	63.61
	Autres immobilisations corporelles	4 916 658	3 401 792	1 514 866	1 393 086	121 780	8.74
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	257 491		257 491	257 491		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	26 293		26 293	29 849	-3 555	-11.91
	Autres immobilisations financières	55 543		55 543	57 015	-1 473	-2.58
	Total I	10 738 843	5 039 540	5 699 303	5 654 986	44 317	0.78
	Comptes de liaison						
	Total II						
Comptes de Régularisation	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	3 173		3 173	2 453	720	29.36
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	1 221 086	349 535	871 552	812 020	59 531	7.33
	Autres créances	1 370 367	10 626	1 359 741	1 632 056	-272 315	-16.69
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	560 195	12 097	548 098	560 195	-12 097	-2.16
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	2 896 206		2 896 206	2 725 724	170 482	6.25
	Charges constatées d'avance (3)	74 869		74 869	36 246	38 624	106.56
	Total III	6 125 897	372 258	5 753 639	5 768 694	-15 055	-0.26
	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)	16 864 740	5 411 797	11 452 942	11 423 679	29 263	0.26

(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	4 016 594		4 008 105		8 489	0.21
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	306 962				306 962	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	36 197		306 962		-270 765	-88.21
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	4 359 753		4 315 067		44 686	1.04
	Comptes de liaison						
DETTES (I)	Total II						
	Provisions pour risques	100 000		66 262		33 738	50.92
	Provisions pour charges	1 803 502		1 859 957		-56 456	-3.04
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Comptes de Régularisation	Total III	1 903 502		1 926 219		-22 718	-1.18
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	254 788		296 696		-41 909	-14.13
	Emprunts et dettes financières divers	1 983 797		2 090 256		-106 460	-5.09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 315 599		1 322 194		-6 596	-0.50
	Dettes fiscales et sociales	1 112 021		1 194 835		-82 814	-6.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 138		79 086		-54 948	-69.48
	Autres dettes	194 302		134 719		59 583	44.23
	Instruments de trésorerie						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance	305 044		64 606		240 438	372.16
	Total IV	5 189 687		5 182 393		7 295	0.14
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		11 452 942		11 423 679		29 263	0.26

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

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

4 884 643

5 117 786

1 200

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	122	759	130	146	-7 387	-5.68
Production vendue de Biens et Services	10 070	782	9 918	836	151 946	1.53
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 897	135	4 866	883	30 252	0.62
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	901	399	839	002	62 396	7.44
Collectes	15	316	10	276	5 040	49.05
Cotisations		140		100	40	40.00
Autres produits	113	719	111	839	1 880	1.68
Total I	16 121	250	15 877	082	244 168	1.54
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	133	958	141	393	-7 436	-5.26
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements		85			85	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	8 110	316	7 920	715	189 601	2.39
Impôts, taxes et versements assimilés	360	449	322	445	38 005	11.79
Salaires et traitements	4 159	341	3 939	572	219 768	5.58
Charges sociales	1 950	132	1 842	735	107 397	5.83
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	469	332	443	646	25 685	5.79
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	349	535	455	468	-105 933	-23.26
Pour risques et charges : dotations aux provisions	274	268	583	687	-309 419	-53.01
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	249	035	206	442	42 593	20.63
Total II	16 056	450	15 856	104	200 346	1.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	64	800	20	978	43 822	208.89
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(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	1 987		1 349		638	47.32
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	15 740		15 277		463	3.03
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	17 726		16 625		1 101	6.62
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions	12 097				12 097	
Intérêts et charges assimilées	20 735		17 861		2 874	16.09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	32 832		17 861		14 971	83.82
2. Résultat financier (V-VI)	-15 105		-1 235		-13 870	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	49 695		19 743		29 952	151.71
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	79 752		304 964		-225 211	-73.85
Produits exceptionnels sur opérations en capital	200				200	
Reprises sur provisions et transferts de charges	25 762		103 066		-77 304	-75.00
Total VII	105 714		408 030		-302 315	-74.09
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 469		779		6 690	858.24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 555		73 621		-64 066	-87.02
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	100 000		44 111		55 889	126.70
Total VIII	117 024		118 511		-1 487	-1.26
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-11 310		289 518		-300 828	-103.91
Impôts sur les bénéfices (IX)	2 188		2 299		-111	-4.83
Total des produits (I+III+V+VII)	16 244 691		16 301 737		-57 046	-0.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	16 208 494		15 994 775		213 719	1.34
Solde intermédiaire	36 197		306 962		-270 765	-88.21
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	36 197		306 962		-270 765	-88.21

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations						
TOTAL						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		30	917	19	689	11 228	57.02
20500000	BREVET.LOGICIEL.DROIT SIMIL.	192	015	165	021	26 994	16.36
28050000	AMORT.BREVET.LOGICIEL.DRT S.	-161	098	-145	332	-15 766	-10.85
TERRAINS		714	092	714	092		
21155000	TERRAINS BATIS	714	092	714	092		
CONSTRUCTIONS		3 055	737	3 156	649	-100 911	-3.20
21311000	BATIMENTS D EXPLOITATION	4 022	656	4 022	656		
21312000	BATIMENTS ADMINISTRATIF	410	426	410	426		
28131100	AMORT. BATIMENT D'EXPLOITATION	-1 161	352	-1 067	086	-94 266	-8.83
28131200	AMORT. BATIMENT ADMINISTRATIF	-215	993	-209	347	-6 645	-3.17
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		44	365	27	116	17 249	63.61
21510000	MATERIEL ET OUTILLAGE	36	877	35	856	1 022	2.85
21512000	MATERIEL D'ENTRETIEN MAPA	5	933	29	073	-23 141	-79.59
21530000	INST. A CARACT. SPECIFIQUE	100	860	98	003	2 857	2.92
28151000	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	-21	745	-20	906	-839	-4.01
28151200	AMORT. MATERIEL D'ENTRETIEN MA	-5	919	-28	987	23 068	79.58
28153000	AMORT. INST. A CARACT. SPECIFI	-71	641	-85	923	14 281	16.62
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 514	866	1 393	086	121 780	8.74
21810000	INST. GENERAL, AGENC. AMENAGEM	629	680	515	404	114 276	22.17
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	179	153	148	684	30 469	20.49
21831000	MATERIEL ET MOBILIER DE BUREAU	230	142	210	209	19 933	9.48
21832000	MATERIEL INFORMATIQUE	155	716	130	732	24 984	19.11
21841000	MATERIEL ET MOBILIER D'HEBERGE	3 721	968	3 676	319	45 648	1.24
28181000	AMORT. INST. GENERAL, AGENC. A	-218	975	-180	692	-38 283	-21.19
28182000	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-82	728	-72	993	-9 735	-13.34
28183100	AMORT. MAT. MOBILIER DE BUREAU	-139	343	-143	773	4 431	3.08
28183200	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-116	126	-95	329	-20 797	-21.82
28184100	AMORT. MAT. ET MOBILIER D'HEBE	-2 841	609	-2 790	957	-50 652	-1.81
29184100	PROV DEPRECIATION IMMO CORPORE	-3	012	-4	518	1 506	33.33
AUTRES PARTICIPATIONS		257	491	257	491		
26110100	PARTICIPATION CAPITAL SOHLAM	3	354	3	354		
26110200	PARTICIPATION CAPITAL UES ULIS	2	287	2	287		
26110400	PARTICIP.CAPITAL CREDIT COOPER	149	694	149	694		
26110450	ACTIONS SOGAMA CR.COOP	2	156	2	156		
26110600	TITRES API SENIORS SAS	100	000	100	000		
PRETS		26	293	29	849	-3 555	-11.91
27480000	PRET CILVAR (EFFORT CONSTRUCTI	26	293	29	849	-3 555	-11.91
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		55	543	57	015	-1 473	-2.58
27500000	CAUTIONS VERSEES MATERIEL DIVE	589		589			
27500010	DEPOTS ET CAUTION VERSES SIEGE	2	017	2	017		
27500020	DEPOTS ET CAUTION VERSES AVES	52		52			
27500030	DEPOTS ET CAUTION VERSES NICE	1	904	1	904		
27500040	DEPOTS ET CAUTION VERSES NLA N	-591		1 232		-1 824	NS
27500050	DEPOTS ET CAUTION VERSES CANNE	489		1 324		-835	-63.06
27500060	DEPOTS ET CAUTION VERSES TOULO	976		976			
27500070	DEPOTS ET CAUTION VERSES DRAGU	1	999	1	999		
27500080	DEPOTS ET CAUTION VERSES ST RA	305		305			
27500090	DEPOTS ET CAUTION VERSES ST CY	986		986			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
27500100	DEPOTS ET CAUTION VERSES AILES	443	443		
27500110	DEPOTS ET CAUTION VERSES DE RO	1 296	1 296		
27500120	DEPOTS ET CAUTION VERSES KOSOV	830	830		
27500140	DEPOTS ET CAUTION VERSES ERILI	637	637		
27500150	DEPOTS ET CAUTION VERSES ULISS	1 474	1 474		
27500170	DEPOTS ET CAUTION VERSES STE M	5 450	5 450		
27500180	DEPOTS ET CAUTION VERSES OPH A		365	-365	NS
27500190	DEPOTS ET CAUTION VERSES GRAND	928	928		
27550100	CAUTION TOTAL	4 096	3 487	609	17.47
27550101	DEPOT GARANTIE DIGUE	4 600	4 600		
27550102	DEPOT GARANTIE STELLA TELECOM	299		299	
27550103	DEPOT GARANTIE LECLERC	500		500	
27550200	CAUTION EMPRUNT SYNDIC "LE FLO	25 831	25 718	113	0.44
27550250	FONDS DE GARANTIE MUTUEL SOGAM	154	154		
27550300	DEPOT GARANTIE FINANCIERE AXXE	250	250		
27550310	DEPOT GARANTIE VINCI - ULYS AU	30		30	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		5 699 303	5 654 986	44 317	0.78
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES		3 173	2 453	720	29.36
40910000	FOURNISSEURS AVANCE VERSEE SUR	3 173	2 453	720	29.36
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		871 552	812 020	59 531	7.33
41100000	CLIENTS COLLECTIF	1 071 883	1 068 887	2 996	0.28
41810000	FACTURES A ETABLIR	149 203	192 130	-42 927	-22.34
41900000	CLIENTS D AVANCE		6 471	-6 471	NS
49110002	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-44 411	-29 406	-15 005	-51.02
49110003	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-562	-1 516	954	62.92
49110004	PROV DEPRECIATION RESIDENT ST		-448	448	100.00
49110005	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-2 803	-2 948	145	4.91
49110006	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-9 333	-4 240	-5 093	NS
49110007	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE		-2 251	2 251	100.00
49110008	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-48	-99	51	51.63
49110009	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-12 102	-17 380	5 278	30.37
49110011	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-3 418	-4 152	734	17.68
49111018	PROV DEPRECIATION RESIDENT NIC	-221		-221	
49111019	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE		-10 482	10 482	100.00
49111020	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-30 873	-40 019	9 147	22.86
49111021	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-37 277	-69 315	32 039	46.22
49111022	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-24 417	-49 322	24 905	50.49
49111023	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-15 992	-33 154	17 162	51.76
49111024	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-25 437	-43 822	18 385	41.95
49111025	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-1 225	-4 256	3 031	71.22
49111026	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-61 506	-76 055	14 549	19.13
49111027	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-11 913	-3 740	-8 173	NS
49111028	PROV. DEPRECIATION CPTE RESIDE	-4 768	-3 140	-1 629	-51.88
49111040	PROV DEPRECIATION RESIDENT AVI	-39 483	-40 055	571	1.43
49111041	PROV DEPRECIATION RESIDENT SOR	-9 190	-9 161	-29	-0.31
49111050	PROV DEPRECIATION RESIDENT LOU	-14 556	-7 218	-7 337	NS
49120011	PROV DEPRECIATION ORG LE LUC		-25	25	100.00
49120021	PROV DEPRECIATION ORG NICE		-3 263	3 263	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CREANCES	1 359 741	1 632 056	-272 315	-16.69
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	18 137	65 521	-47 384	-72.32
40410000 COLLECTIF FOURNISSEURS D'IMMOB		4 875	-4 875	NS
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	1 590	29 529	-27 939	-94.62
42100000 PERSONNEL REMUNERATION DUES	181		181	
42510000 PERSONNEL AVANCE ET ACOMPTE	200		200	
43780000 CHEQUES RESTAURANT	64	160	-96	-60.00
44110000 SUBVENTION INVESTISSEMENT		62 900	-62 900	NS
44110300 SUB. INVEST. ANTIBES		5 257	-5 257	NS
44110350 SUB. INVEST. VALBONNE		9 030	-9 030	NS
44179000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	1 088 285	1 229 635	-141 350	-11.50
44566100 TVA / BS 10 %	89		89	
44566200 TVA DEDUCT / BS 20%	18 786		18 786	
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	108 415	96 099	12 316	12.82
44740000 TAXE D'HABITATION		8 943	-8 943	NS
45510001 API SENIORS	1 427	1 427		
45510002 API SENIORS SAS	2 774	8 647	-5 873	-67.92
46710000 CREDITEURS DIVERS	510		510	
46710004 CREDITEURS SMADJA M.		336	-336	NS
46710005 CREDITEURS GUCHAN T.	35	35		
46710008 CREDITEURS VAN ESPEN L.	105	105		
46710014 CREDITEURS FERNANDEZ F.	90	90		
46710021 CREDITEURS CHASSAING		45	-45	NS
46710025 CREDITEUR ARCHEN	96	96		
46710099 COLLECTIFS SALARIES	367		367	
46710300 ECC/FJT VALBONNE	4 475	4 475		
46720000 DEBITEURS DIVERS	30	30		
46720100 CHEQUE ENERGIE	334		334	
46720105 DROIT DE CITE HABITAT		515	-515	NS
46720120 LOGIS FAMILIAL		2 447	-2 447	NS
46720130 ERILIA	40	40		
46755000 AICS	10 361	10 361		
46756000 ERILIA / SOHAPRO	69 151	69 151		
46758000 CARPA	1 000	1 000		
46790000 DIVERS TIERS	22	22		
46870000 DIVERS PROD,A RECEVOIR	43 803	31 912	11 892	37.26
49670000 PROV DEPRECIATION DEBITEURS DI	-10 626	-10 626		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	548 098	560 195	-12 097	-2.16
50610000 OBLIGATIONS	520 195	520 195		
50840000 SICAV CREDIT COOPERATIF	40 000	40 000		
59060000 PROV.DEPRECIATIONS DES OBLIGAT	-12 097		-12 097	
DISPONIBILITES	2 896 206	2 725 724	170 482	6.25
51120019 CH A DEPOSER VSA	429		429	
51120020 CH A DEPOSER ANTIBES	475		475	
51120021 CH A DEPOSER NICE	637		637	
51120022 CH A DEPOSER CANNES		100	-100	NS
51120023 CH A DEPOSER GRASSE	154		154	
51120024 CH A DEPOSER FREJUS		949	-949	NS
51120040 CH A DEPOSER AVIGNON	820	987	-167	-16.90
51200000 SOCIETE GENERAL SIEGE VENCE	240 874	272 295	-31 421	-11.54
51200018 SOCIETE GENERALE NICE MERIDIA	11 993	8 906	3 087	34.66
51200019 SOCIETE GENERALE VSA	83 759	45 208	38 551	85.28
51200020 SOCIETE GENERAL ANTIBES	15 472	29 138	-13 666	-46.90

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12 31/12/2017	12 Euros	%
51200021	SOCIETE GENERAL NICE	13 995	13 287	708	5.33
51200022	SOCIETE GENERAL CANNES	11 735	174	11 561	NS
51200023	SOCIETE GENERAL GRASSE	15 312	396	14 916	NS
51200024	SOCIETE GENERAL FREJUS	29 776		29 776	
51200025	SOCIETE GENERAL ST RAPHAEL	7 975	844	7 131	845.07
51200026	SOCIETE GENERAL STE MAXIME	2 504	5 900	-3 396	-57.56
51200027	SOCIETE GENERAL ST CYR	4 436	14 006	-9 570	-68.33
51200028	SOCIETE GENERAL CAVALAIRE	826	5 612	-4 786	-85.29
51200050	SOCIETE GENERALE ANTIBES SENIO	69 780	11 049	58 730	531.53
51207000	SOCIETE GENERALE CPTE SUR LIVR	1 432 067	1 748 635	-316 568	-18.10
51220002	CREDIT LYONNAIS LA SEYNE	24 430	12 588	11 841	94.06
51220003	CREDIT LYONNAIS COGOLIN	1 524	1 582	-58	-3.66
51220004	CREDIT LYONNAIS ST MAXIMIN	3 111	2 400	711	29.64
51220005	CREDIT LYONNAIS HYERES	11 339	7 404	3 935	53.15
51220006	CREDIT LYONNAIS BRIGNOLES MIGT	3 100	10 763	-7 663	-71.20
51220007	CREDIT LYONNAIS OLLIOULES	1 288	3 312	-2 023	-61.10
51220008	CREDIT LYONNAIS AVES SEMBAT	5 708	5 019	688	13.71
51220009	CREDIT LYONNAIS DRAGUIGNAN	2 472	2 736	-264	-9.65
51220011	CREDIT LYONNAIS LE LUC	2 910		2 910	
51227001	CREDIT LYONNAIS CPTE SUR LIVRE	372 299	172 106	200 193	116.32
51230001	CREDIT LYONNAIS SIEGE AVMI TOU	176 082	167 907	8 175	4.87
51250000	CREDIT COOPERATIF	151 582	44 062	107 520	244.02
51250040	CREDIT COOPERATIF AVIGNON	13 062	36 197	-23 135	-63.91
51252000	CREDIT COOP MC	164	164		
51255000	CREDIT COOP LIVRET A	61 437	60 979	457	0.75
51257019	CREDIT COOP CB VSA	25 550	19 928	5 621	28.21
51260006	CREDIT MUTUEL 06	22 693		22 693	
51260083	CREDIT MUTUEL 83	12 478		12 478	
51260084	CREDIT MUTUEL 84	46 503		46 503	
51880000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	2 756	5 506	-2 750	-49.94
53100002	CAISSE LA SEYNE	529	2 255	-1 726	-76.53
53100003	CAISSE COGOLIN	37	85	-48	-56.00
53100004	CAISSE ST MAXIMIN	683	1 549	-866	-55.93
53100005	CAISSE HYERES	316	889	-573	-64.44
53100006	CAISSE BRIGNOLES	2 539	1 976	563	28.50
53100007	CAISSE OLLIOULES	7	367	-360	-98.08
53100008	CAISSE SEMBAT	373	898	-525	-58.45
53100009	CAISSE DRAGUIGNAN	485	173	312	179.93
53100011	CAISSE LE LUC	2 905	2 553	352	13.79
53100018	CAISSE NICE MERIDIA	94	233	-139	-59.66
53100019	CAISSE VSA	881	17	865	NS
53100020	CAISSE ANTIBES	478	327	151	46.08
53100021	CAISSE NICE	385	652	-267	-40.97
53100022	CAISSE CANNES	415	231	184	79.82
53100023	CAISSE GRASSE	235	171	63	37.00
53100024	CAISSE FREJUS	282	395	-113	-28.54
53100025	CAISSE ST RAPHAEL	42	3	39	NS
53100026	CAISSE STE MAXIME	355	454	-98	-21.71
53100027	CAISSE ST CYR	215	60	155	256.76
53100028	CAISSE CAVALAIRE	49	243	-194	-79.81
53100040	CAISSE AVIGNON	883	1 459	-576	-39.47
53100050	CAISSE ANTIBES SENIOR	397	536	-139	-25.92
53120023	ESPECES AFFAIRES GRASSE	113	57	55	95.79

DETAIL BILAN ACTIF	
--------------------	--

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	74 869	36 246	38 624	106.56
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	74 869	36 246	38 624	106.56
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 753 639	5 768 694	-15 055	-0.26
TOTAL GENERAL	11 452 942	11 423 679	29 263	0.26

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	4 016 594	4 008 105	8 489	0.21
10220000 FONDS ASSOCIATIF	2 572 957	2 572 957		
10262105 SUBV. D'INVEST. MOBILIER RS	110 596	95 596	15 000	15.69
10262107 SUBV. D'EQUIPEMENT ACC. SOCIAL	3 500	3 500		
10262109 SUBV. CAF MOBILIER FJT	68 816	75 327	-6 511	-8.64
10262111 SUBV.FEI MOB SOLEIADO GALETS D	53 418	53 418		
10262112 SUBV INVEST FAP MAISON GARNIER	8 460	8 460		
10262113 SUBVENTION INVEST PF CABRAIRE	8 000	8 000		
10262114 SUBV TRAVAUX FJT	12 900	12 900		
10263020 SUBVENTIONS INVESTIS VILLA ROS	1 075 558	1 075 558		
10263030 SUBV.INVEST CAF NATIONS	45 000	45 000		
10263040 SUBV INVEST TRAVAUX VAR	38 499	38 499		
10269990 SUBV. D'INVEST. DIVERS	18 891	18 891		
REPORT A NOUVEAU	306 962		306 962	
11000000 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	306 962		306 962	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	36 197	306 962	-270 765	-88.21
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	4 359 753	4 315 067	44 686	1.04
PROVISIONS POUR RISQUES	100 000	66 262	33 738	50.92
15189000 AUTRES PROV POUR RISQUES ET CH	60 000	25 762	34 238	132.90
15190000 AUTRES PROV. POUR CHARGES	40 000	40 500	-500	-1.23
PROVISIONS POUR CHARGES	1 803 502	1 859 957	-56 456	-3.04
15300000 PROV. ENGAGEMENT RETRAITE	215 254	245 580	-30 326	-12.35
15720201 PROV PGE LA SEYNE	29 500	29 000	500	1.72
15720301 PROV PGE COGOLIN	39 600	37 600	2 000	5.32
15720401 PROV GE RA ST MAXIMIN	19 800	19 300	500	2.59
15720501 PROV PGE HYERES	4 000	4 000		
15720601 PROV PGE BRIGNOLES	15 400	15 200	200	1.32
15720602 PROV PGE PS BRIGNOLE	38 700	27 900	10 800	38.71
15720801 PROV PGE SEMBAT	12 700	16 600	-3 900	-23.49
15720901 PROV PGE DRAGUIGNAN	27 400	25 100	2 300	9.16
15721101 PROV PGE LE LUC	37 000	40 000	-3 000	-7.50
15721901 PROV PGE CERAM	130 500	105 500	25 000	23.70
15721902 PROV PGE VALBONNE FJT	17 900	17 000	900	5.29
15722001 PROV PGE ANTIBES FJT	35 100	34 900	200	0.57
15722002 PROV PGE NADOR	74 000	80 000	-6 000	-7.50
15722003 PROV PGE SOLEIADO	31 500	33 000	-1 500	-4.55
15722004 PROV PGE GALETS D'AZUR	25 300	22 000	3 300	15.00
15722005 PROV PGE ROMARINS	20 500	19 700	800	4.06
15722006 PROV PGE LU ANTIBES	18 100	18 500	-400	-2.16
15722007 PROV PGE RE ANTIBES	13 900	13 800	100	0.72
15722008 PROV PGE RS ANTIBES	11 100	11 000	100	0.91
15722101 PROV PGE RE NICE	69 000	75 400	-6 400	-8.49
15722102 PROV PGE RS NICE	85 300	89 400	-4 100	-4.59
15722103 PROV PGE FJT NICE	34 900	37 000	-2 100	-5.68
15722104 PROV PGE PF NICE	8 700	14 000	-5 300	-37.86
15722105 PROV PGE ET NICE	22 700	17 100	5 600	32.75
15722201 PROV PGE RE CANNES	16 700	15 500	1 200	7.74
15722202 PROV PGE RS CANNES	97 900	97 100	800	0.82
15722301 PROV PGE FJT GRASSE	48 000	55 700	-7 700	-13.82
15722302 PROV PGE PF GRASSE	21 500	21 500		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12
				Euros	%
15722303	PROV PGE RS GRASSE	47 800	49 500	-1 700	-3.43
15722401	PROV PGE FREJUS	39 200	45 000	-5 800	-12.89
15722501	PROV PGE ST RAPHAEL	6 500	12 200	-5 700	-46.72
15722601	PROV PGE STE MAXIME	36 400	40 300	-3 900	-9.68
15722701	PROV PGE ST CYR	22 400	21 000	1 400	6.67
15722801	PROV PGE CAVALAIRE	13 800	9 000	4 800	53.33
15724001	PROV PGE RS FJT AVIGNON	14 500	14 000	500	3.57
15724002	PROV PGE ALT FJT AVIGNON	8 700	10 500	-1 800	-17.14
15724003	PROV PGE RS ETUDIANTS AVIGNON	24 400	25 000	-600	-2.40
15724004	PROV GE LU AVIGNON	1 700	11 500	-9 800	-85.22
15724102	PROV GE LU SORGUES	11 500		11 500	
15725001	PROV GE LOU PARADOU	17 500	16 500	1 000	6.06
15810021	PROV LOYER A REPARTIR NICE	21 666	24 437	-2 771	-11.34
15810023	PROV. LOYER A REPARTIE GRASSE	2 690	3 683	-993	-26.97
15830002	PROV R&C TFPB LA SEYNE	55 781	61 979	-6 198	-10.00
15830011	PROV R&C TFPB LE LUC		3 348	-3 348	NS
15830020	PROV R&C TFPB ANTIBES	46 004	46 004		
15830024	PROV R&C TFPB FREJUS	118 549	127 017	-8 468	-6.67
15830026	PROV R&C TFPB STE MAXIME	73 365	81 516	-8 152	-10.00
15830027	PROV R&C TFPB ST CYR	19 094	19 094		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES		1 903 502	1 926 219	-22 718	-1.18
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		254 788	296 696	-41 909	-14.13
16412600	EMPRUNT CRAM SE CONV V14	7 945	11 917	-3 972	-33.33
16413000	EMPRUNT LCL 78000_60M_072017	58 664	74 142	-15 477	-20.88
16451000	EMPRUNT CR COOP 220000_120M_05	188 179	209 438	-21 259	-10.15
51200024	SOCIETE GENERAL FREJUS		1 146	-1 146	NS
51220011	CREDIT LYONNAIS LE LUC		54	-54	NS
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		1 983 797	2 090 256	-106 460	-5.09
16510002	CAUTIONS LA SEYNE	23 177	22 201	977	4.40
16510003	CAUTIONS COGOLIN	5 401	4 582	819	17.88
16510004	CAUTIONS ST MAXIMIN	8 759	8 692	67	0.77
16510005	CAUTIONS HYERES	14 511	16 083	-1 572	-9.77
16510006	CAUTIONS BRIGNOLES	14 936	14 891	45	0.30
16510007	CAUTIONS OLLIOULES	875	2 327	-1 452	-62.39
16510008	CAUTIONS SEMBAT	3 814	3 254	560	17.21
16510009	CAUTIONS DRAGUIGNAN	28 903	27 273	1 630	5.98
16510011	CAUTIONS LE LUC	9 482	11 533	-2 051	-17.79
16510018	CAUTIONS NICE MERIDIA	45 702	42 103	3 600	8.55
16510019	CAUTIONS VSA	75 967	89 196	-13 229	-14.83
16510020	CAUTIONS ANTIBES	63 536	87 806	-24 270	-27.64
16510021	CAUTIONS NICE	72 159	71 747	411	0.57
16510022	CAUTIONS CANNES	41 106	42 257	-1 151	-2.72
16510023	CAUTIONS GRASSE	52 881	26 842	26 039	97.01
16510024	CAUTIONS FREJUS	33 057	33 166	-109	-0.33
16510025	CAUTIONS ST RAPHAEL	6 554	7 227	-673	-9.31
16510026	CAUTIONS ST MAXIME	25 118	24 508	610	2.49
16510027	CAUTIONS ST CYR	7 910	8 548	-638	-7.46
16510028	CAUTIONS CAVALAIRE	9 371	9 854	-483	-4.90
16510040	CAUTIONS AVIGNON	42 726	51 883	-9 157	-17.65
16510041	CAUTIONS SORGUES	5 289	6 005	-716	-11.93
16510050	CAUTION ANTIBES SENIORS	58 446	59 067	-621	-1.05
16810001	EMPRUNT < 5 ANS CAF 84	7 206	7 206		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12 31/12/2017	12 Euros	%
16812500	EPRUNT C. CCOP LE CORAIL	522 834	541 552	-18 717	-3.46
16843030	LOGIAM CND	302 800	349 844	-47 044	-13.45
16843040	CAISSE DEPOT CONSIGNATION - CN	17 250	25 690	-8 440	-32.85
16843045	CAISSE DEPOT CONSIGNATION VILL	402 506	413 596	-11 090	-2.68
16843050	EMPRUNT URCIL	69 151	69 151		
16880000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT BA	3 958	4 567	-608	-13.32
16880010	INTERETS COURUS URCIL	8 298	7 607	692	9.09
45510000	API PROVENCE EMO	112		112	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 315 599	1 322 194	-6 596	-0.50
40100000	COLLECTIF FOURNISSEURS	924 375	440 479	483 896	109.86
40150000	COLLECTIF FNR API SENIOR FISC	53 985		53 985	
40810000	FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	337 239	881 716	-544 477	-61.75
DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 112 021	1 194 835	-82 814	-6.93
42100000	PERSONNEL REMUNERATION DUES		1 754	-1 754	NS
42210000	OEUVRES SOCIALES - TICKETS RES	1 458	1 126	332	29.51
42220000	COMITE D'ENTREPRISE	3 249	3 976	-727	-18.30
42700000	PERSONNEL OPPOSITION	624	351	273	77.95
42820000	DETTES PROVISIONS/CONGES PAYES	372 739	397 769	-25 031	-6.29
42861000	PRIMES, INDEMNITES ET HS A PAY	31 729	31 788	-60	-0.19
43100000	URSSAF	148 417	184 336	-35 919	-19.49
43720000	HARMONIE MEDITERRANEE	12 159	47 124	-34 965	-74.20
43721000	HARMONIE MEDITERRANEE NON CADR	37 488		37 488	
43781000	RETRAITE MEDERIC	37 282	53 477	-16 195	-30.28
43783000	PREVOYANCE CHORUM	33 384	26 897	6 487	24.12
43820000	CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	193 824	206 839	-13 015	-6.29
43830000	CHARGES SOCIALES/PRIMES	16 499	16 529	-30	-0.18
43870000	IJSS PRODUITS A RECEVOIR	12 485	4 970	7 515	151.22
44390002	A.P.L. TROP PERCU LA SEYNE	8 658	7 085	1 573	22.20
44390003	A.P.L. TROP PERCU COGOLIN	113	113		
44390004	A.P.L. TROP PERCU ST MAXIMIN	3 501	2 320	1 181	50.90
44390005	A.P.L. TROP PERCU HYERES	1 845	1 059	786	74.24
44390006	A.P.L. TROP PERCU BRIGNOLES	1 884	2 087	-204	-9.75
44390007	A.P.L. TROP PERCU OLLIOULES	1 203	1 159	44	3.80
44390008	A.P.L. TROP PERCU SEMBAT	1 278		1 278	
44390009	A.P.L. TROP PERCU DRAGUIGNAN	2 591	5 138	-2 547	-49.57
44390011	A.P.L. TROP PERCU LE LUC	176	1 095	-919	-83.96
44390018	A.P.L. TROP PERCU NICE MERIDIA	5 628	660	4 968	752.73
44390019	A.P.L. TROP PERCU VSA	16 882	17 488	-606	-3.47
44390020	A.P.L. TROP PERCU ANTIBES	22 956	28 418	-5 463	-19.22
44390021	A.P.L. TROP PERCU NICE	13 376	19 586	-6 210	-31.71
44390022	A.P.L. TROP PERCU CANNES	15 820	15 940	-120	-0.75
44390023	A.P.L. TROP PERCU GRASSE	14 668	10 421	4 247	40.76
44390024	A.P.L. TROP PERCU FREJUS	2 967	2 974	-7	-0.24
44390025	A.P.L. TROP PERCU ST RAPHAEL	775	1 123	-348	-31.00
44390026	A.P.L. TROP PERCU ST MAXIME	1 256	789	467	59.24
44390027	A.P.L. TROP PERCU ST CYR	1 693	517	1 176	227.47
44390028	A.P.L. TROP PERCU CAVALAIRE	291	966	-675	-69.87
44390040	A.P.L. TROP PERCU AVIGNON	9 450	20 508	-11 058	-53.92
44390041	A.P.L. TROP PERCU SORGUES	3 156	879	2 277	259.06
44390050	A.P.L. TROP PERCU ANTIBES SENI	47	2 393	-2 346	-98.04
44399000	CAF HORS SITES	8 730	6 889	1 841	26.72
44400000	ETAT IMPOTS BENEFICE	2 188	1 990	198	9.95
44833000	FORMATION CONTINUE	51 247	49 164	2 083	4.24

DETAIL BILAN PASSIF	
---------------------	--

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
44834000 EFFORT CONSTRUCTION	18 307	17 137	1 170	6.83
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	24 138	79 086	-54 948	-69.48
40410000 COLLECTIF FOURNISSEURS D'IMMOB	24 138	79 086	-54 948	-69.48
AUTRES DETTES	194 302	134 719	59 583	44.23
41100000 CLIENTS COLLECTIF	129 817	84 751	45 066	53.17
41900000 CLIENTS D AVANCE	376	12 246	-11 871	-96.93
46710000 CREDITEURS DIVERS		4 164	-4 164	NS
46710002 CREDITEURS CICCIGNANI C.		0	-0	NS
46710007 CREDITEURS ETTEINGER A.		4	-4	NS
46710098 COLLECTIFS ADMINISTRATEURS	282		282	
46710100 CREDITEURS DIVERS SITES	34 467	776	33 692	NS
46710200 RIPPET/DECLIC	16 851	16 851		
46711000 ENC NON IDENTIFIE	45	45		
46740002 PREFECTURE REFUGIES LA SEYNE	1 673	1 673		
46740040 COMMUNE AVIGNON	1 645	1 645		
46780002 COMPTE AFFAIRES SMADJA	1 720	2 301	-582	-25.28
46780004 COMPTE AFFAIRES MOREAU	3 587		3 587	
46780005 COMPTE AFFAIRES RECHE	1 398	2 330	-932	-39.99
46780006 COMPTE AFFAIRES CICOGNANI		3 670	-3 670	NS
46780011 COMPTE AFFAIRES M'BAYE	2 440	3 563	-1 122	-31.51
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER DEDUC		699	-699	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	305 044	64 606	240 438	372.16
48710000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	305 044	64 606	240 438	372.16
TOTAL DETTES	5 189 687	5 182 393	7 295	0.14
TOTAL GENERAL	11 452 942	11 423 679	29 263	0.26

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	122	759	130	146	-7 387	-5.68
70710000 VENTE DE BOISSONS	1	197	2	172	-975	-44.89
70722000 NOURRITURE.SERVICE RESTAURATIO	113	893	120	295	-6 402	-5.32
70740000 JETONS DE LAVAGE	7	644	7	652	-9	-0.11
70750000 PHOTOCOPIES		25		26	-1	-3.85
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	10	070 782	9	918 836	151 946	1.53
70611000 REDEVANCES LOYER + CHARGE	5	871 623	5	923 955	-52 331	-0.88
70611100 LOYERS NUS	2	352 754	2	225 999	126 755	5.69
70611200 CHARGES COMMUNES	1	122 485	1	004 249	118 236	11.77
70611300 PARTICIPATION RESIDENT - LOGMT	57	721	69	336	-11 615	-16.75
70611400 SEJOUR AUBERGE DE JEUNESSE	4	520	4	800	-280	-5.83
70614000 AUTRE PDT DE LOGT : PARKING GA	38	135	28	172	9 963	35.37
70614300 AUTRE PDT DE LGT : NUITEES	2	299	5	526	-3 227	-58.40
70812100 DISTRIBUTEUR DE BOISSON		81			81	
70812300 COMMISSIONS/JETONS DE LAVAGE	8	495	5	144	3 351	65.14
70820000 PRESTATIONS HBGT SPIP	5	512	6	721	-1 209	-17.99
70830000 LOCATION DE BUREAU	13	494	11	592	1 902	16.41
70840000 MAD API PROVENCE EMO	76	597	133	706	-57 109	-42.71
70881000 PRESTATIONS FACTUREES AUX RESI	529	494	498	962	30 532	6.12
70882000 PRESTATIONS INTERNET	14	631	5	790	8 841	152.68
70887000 AUTRES PREST FACT DIVERSES		403	-1	155	1 558	134.90
70961200 AVOIR SUR SURENDETTEMENT	-27	462	-3	961	-23 501	NS
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4	897 135	4	866 883	30 252	0.62
74101100 AIDE AUX CONTRATS TRAVAIL CUI/	29	821	66	643	-36 822	-55.25
74101200 AIDE AUX POSTES DE TRAVAIL(FON	14	214	14	214		
74101400 AUTRES (ANPE,DDTEFP, DRTEFP .		63	8	301	-8 238	-99.24
74102110 AGLS 06	179	200	179	200		
74102120 AGLS 83	93	600	93	600		
74102130 AGLS 84	20	400	20	400		
74102210 ALT 06	33	364	33	364		
74102220 ALT 83	9	738	9	738		
74102230 ALT 84	105	284	128	105	-22 821	-17.81
74102310 DDCS 06 - FONCT. PF/RA	221	920	221	920		
74102320 DDCS 83 - FONCT. PF/RA	245	280	245	280		
74102420 DDCS 83 - FONCT. CAO	525	600	703	125	-177 525	-25.25
74102910 DDCS 06	43	153	49	166	-6 014	-12.23
74102930 DDCS 84	91	200	65	250	25 950	39.77
74109010 AUTRES SUBVENTIONS ETAT	5	000	6	000	-1 000	-16.67
74210200 FAS AIDE DESSERREMENT	391	400	400	000	-8 600	-2.15
74220200 FEI	85	899	82	848	3 051	3.68
74250100 SUBV SPIP ACC ASS	3	835	4	654	-819	-17.60
74280200 FAS AUTRES SUBVENTIONS	36	000	45	000	-9 000	-20.00
74310200 AIDE A LA PROGRAMMATION	65	000	65	000		
74310310 AUTRES REGION PACA	143	000	128	000	15 000	11.72
74320100 CG ALPES MARITIMES	110	544	272	694	-162 150	-59.46
74320110 CD ALPES MARITIMES MASP	168	060	138	860	29 200	21.03
74320120 CD ALPES MARITIMES FONCTIONNEM	1	189 708	738	156	451 552	61.17
74320200 CG VAR	228	000	228	000		
74320300 CG VAUCLUSE	174	520	175	120	-600	-0.34
74332290 AUTRES COMMUNES 83			500		-500	NS
74333020 AVIGNON	13	000	10	000	3 000	30.00
74333021 SORGUES	1	000	500		500	100.00
74340110 COMMUNAUTE AGGLO SOPHIA ANTIPO	188	000	188	000		

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
		31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
74340120	POLE AZUR PROVENCE	40 000	45 000	-5 000	-11.11
74340130	METROPOLE NICE COTE D'AZUR	45 367	31 000	14 367	46.35
74340300	GRAND AVIGNON	1 000	2 000	-1 000	-50.00
74340310	CCPRO		4 610	-4 610	NS
74510100	CAF ALPES MARITIMES	178 146	207 880	-29 734	-14.30
74510300	CAF VAUCLUSE	113 358	175 855	-62 497	-35.54
74520300	MSA VAUCLUSE	300		300	
74800100	FONDATION ABBE PIERRE	56 567	54 000	2 567	4.75
74800150	ACTION LOGEMENT	10 000	10 000		
74800200	PARLONIAM	15 245		15 245	
74800420	GIC	20 850	9 000	11 850	131.67
74800810	SEM SORGUES		500	-500	NS
74800990	SUBVENTIONS DIVERSES	500	5 400	-4 900	-90.74
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		901 399	839 002	62 396	7.44
78150000	REP/PROV/RISQUES ET CHARGES	40 500		40 500	
78150200	REP/PROV.PGE	270 468	249 641	20 827	8.34
78150300	REP/PROV.LOYER A REPARTIR	3 764	3 764		
78150400	REP/PROV.TFPB	26 166	16 642	9 524	57.23
78150500	REP/PROV.RETRAITE	30 326		30 326	
78162000	REPRISE PROVISION AMORT EXCEPT	1 506	1 724	-218	-12.64
78174000	REP/PROV.DEPR.CREANCES	455 468	455 629	-161	-0.04
79100000	TRANSFERT DE CHARGES (60 à 62)	28 256	42 983	-14 726	-34.26
79140000	TRANSFERT DE CHARGES (63 à 64)	8 394	29 502	-21 108	-71.55
79160100	AVANTAGES EN NATURE AU PERSONN	33 388	33 660	-272	-0.81
79160400	FORMATION PROFESSIONNELLE	3 163	5 458	-2 295	-42.05
COLLECTES		15 316	10 276	5 040	49.05
75410000	DONS RECUS	1 590	592	998	168.58
75420000	REGUL SUR SUBVENTIONS ACCORDEE	13 726	9 684	4 042	41.74
COTISATIONS		140	100	40	40.00
75610000	COTISATIONS ANNUELLES	140	100	40	40.00
AUTRES PRODUITS		113 719	111 839	1 880	1.68
75801000	MAD API PROVENCE EMO	14 009	13 426	583	4.34
75810105	DROIT DE CITE HABITAT		515	-515	NS
75810106	ACTION LOGEMENT SERVICES	4 415		4 415	
75810107	FASTT SUD EST	12 800		12 800	
75810120	LOGIS FAMILIAL	4 648	4 893	-245	-5.01
75810180	CIL MEDITERRANEE		730	-730	NS
75810184	BAILLEURS PRIVES - VAUCLUSE	17 319	18 856	-1 537	-8.15
75810200	FRAIS D'INSCRIPTION	25 464	26 147	-683	-2.61
75820000	PART.DES RESIDENTS AUX ACTIVIT	2 263	1 603	660	41.17
75840000	FRAIS DE GESTION FACT AUX RESI	29 728	41 626	-11 898	-28.58
75880000	AUTRES PRODUITS GEST.COURANTE	3 074	4 044	-970	-23.98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		16 121 250	15 877 082	244 168	1.54
ACHATS DE MARCHANDISES		133 958	141 393	-7 436	-5.26
60710000	ACHAT BOISSONS	669	690	-20	-2.94
60712000	ACHAT CAFE RESIDENTS	67	195	-129	-65.90
60713000	ACHAT REPAS	130 192	136 492	-6 300	-4.62
60730000	ACHAT TELECARTE (REVENTE)	2 630	3 458	-828	-23.94
60780000	ACHATS DIVERS REFACTURABLES	400	559	-159	-28.41

* Proratization of the difference in function of the number of months

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018 12			31/12/2017 12			Euros	%
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	85						85	
60221300 CARBURANT POUR MATERIEL	85						85	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	8	110	316	7	920	715	189 601	2.39
60611000 EAU	322	657		323	648		-991	-0.31
60612000 EDF	942	057		899	711		42 346	4.71
60613000 GAZ	193	679		230	520		-36 840	-15.98
60615000 CARBURANT	58	410		46	307		12 103	26.14
60622000 FOURNITURE NETTOYAGE ET HYGIEN	24	298		28	455		-4 157	-14.61
60632000 FOURNITURE ENTRETIEN COURANT	152	801		181	376		-28 575	-15.75
60632010 Frn PGE/ Plomberie Sanitair Ch	43	038		3	466		39 572	NS
60633000 VETEMENT DE TRAVAIL	2	185		6	033		-3 849	-63.79
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	21	494		23	356		-1 862	-7.97
60641001 FOURNITURES DE BUREAU TAI		319			17		302	NS
60642000 FOURNITURES INFORMATIQUES	13	793		3	740		10 052	268.76
60650000 FOURNITURES ACTIVITE ANIMATIO	10	222		13	584		-3 362	-24.75
60660000 FOURNITURES ACTIVITE SOCIALE				180			-180	NS
60670000 FOURNITURES MEDICALES		782		86			696	810.46
60680000 ACHAT COURANT VAISSELLE	3	072		1	894		1 179	62.24
60681000 ACHAT PETITS MATERIEL	23	023		28	630		-5 607	-19.59
60690000 DIVERS ACHATS COURANT		346		146			200	137.27
60940000 RISTOURNES OBTENUES SUR ACHATS		-959					-959	
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2	340					2 340	
61110100 NETTOYAGE CONTRAT	127	676		123	429		4 248	3.44
61110200 NETTOYAGE PONCTUEL	40	040		41	247		-1 207	-2.93
61120200 GARDIENNAGE PONCTUEL	65	246		89	711		-24 465	-27.27
61130100 BLANCHISSAGE CONTRAT	23	501		24	975		-1 474	-5.90
61130200 BLANCHISSAGE PONCTUEL	1	057		5	258		-4 200	-79.89
61140100 ESPACES VERTS CONTRAT	18	636		19	458		-822	-4.22
61140200 ESPACES VERTS PONCTUEL	19	455		12	734		6 721	52.78
61150100 TRAITEMENT NUISIBLES CONTRAT	30	768		35	294		-4 526	-12.82
61150200 TRAITEMENT NUISIBLES PONCTUEL	14	753		8	740		6 013	68.80
61210100 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	71	780		67	904		3 876	5.71
61210200 CREDIT BAIL VEHICULE	51	876		53	399		-1 523	-2.85
61320100 LOCATION IMMOBILIERE PERIODIQU	3	841 361		3	652 468		188 893	5.17
61350000 LOCATION DIVERSE PONCTUELLE	1	440					1 440	
61350600 LOC. MATERIEL DE TRANSPORT	2	717		65			2 652	NS
61350800 LOCATION AUTRE MATERIEL	2	207		4	705		-2 498	-53.10
61350810 LOCATION MATERIEL ELECTRONIQUE		296		120			176	146.98
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	247	417		336	734		-89 317	-26.52
61431000 CH LOC - TAXES FONCIERES	83	562		87	510		-3 948	-4.51
61432000 CH LOC - ORD MENAGERES	107	474		99	526		7 948	7.99
61522100 PGE/PLOMBERIE.SANITAIRE.CHAUFF	34	325		43	859		-9 534	-21.74
61522200 PGE/ELECTRICITE.INTERIEUR.EXTE	32	309		17	337		14 972	86.36
61522300 PGE/MENUISERIE.SERRURERIE.VITR	131	688		129	018		2 670	2.07
61530000 ENTRETIEN COURANT DES ETABLISS	17	179		13	890		3 289	23.68
61530100 ENTRETIEN.PLOMB.SANIT.CHAUFF.	50	883		40	921		9 962	24.34
61530200 ENTRETIEN.ELECTR.INT.ET EXTERI	24	609		47	189		-22 581	-47.85
61530300 ENTRETIEN.MENUIS.SERRURERIE.VI	18	530		41	199		-22 669	-55.02
61550100 ENTRETIEN MAT.DE TRANSP	26	211		20	490		5 720	27.92
61550200 ENTRETIEN MAT.ET MOB.DE BUREAU		186					186	
61550300 ENTRETIEN MAT.INFORMATIQUE	1	861		659			1 201	182.19
61550800 ENTRETIEN AUTRES MAT.ET OUTILL	2	403		831			1 572	189.27
61560100 CONTRAT MAINT.CHAUFF.ECS.CUMUL	42	390		44	674		-2 283	-5.11
61560200 CONTRAT MAINT.HYG.SECURIT.ADOU	37	344		49	182		-11 838	-24.07

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
			31/12/2018	31/12/2017	Euros	%
			12	12		
61560300	CONTRAT MAINT.INSTALL.TECHNIQU		72 689	65 756	6 932	10.54
61560410	CONTRAT MAINT.INFORMATIQUE		19 303	21 940	-2 637	-12.02
61560440	CONTRAT MAINT.PHOTOCOPIEUR		30 972	28 769	2 203	7.66
61560800	CONTRAT MAINT.AUTRE CONTRAT		-1 903	28 636	-30 538	NS
61610100	ASSURANCE MULTI risque locatai		117 194	114 256	2 938	2.57
61610200	ASSURANCE MULTI risque PROPRIE		2 925	3 230	-305	-9.44
61620000	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL		7 881	7 632	249	3.26
61630100	ASSURANCE VEHICULE		35 830	33 080	2 750	8.31
61630200	ASSURANCE COMPL.POUR SALARIE		14 400	14 440	-40	-0.28
61810000	DOCUMENTATION GENERALE & TECHN		2 571	5 435	-2 864	-52.70
61820000	REVUE.PERIODIQUE.QUOTIDIEN		632	1 519	-886	-58.36
61830000	DOCUMENTATION FINALITE SOCIALE		449	297	153	51.41
61850000	FRAIS DE COLLOQUE.SEMIN.CONFER		7 773	6 990	783	11.20
61860000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONs..		1 690	2 023	-334	-16.49
61880000	AUTRES FRAIS DIVERS		3 023	1 850	1 173	63.41
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE		71 683	120 684	-49 001	-40.60
62110001	PERSONNEL INTERIMAIRE TAI		59 894		59 894	
62210100	COMMISSIONS SUR PRESTATIONS		5 795	2 335	3 460	148.17
62260100	HON.AVOCAT		19 846	32 524	-12 679	-38.98
62260200	HON.EXPERT COMPTABLE		10 940	11 040	-100	-0.91
62260300	HON.COMMISSAIRE AUX COMPTES		38 400	38 400		
62270100	FRAIS D'ACTE		12 596	18 095	-5 498	-30.39
62280000	AUTRE REMUNERATION ET HONORAIR		165 485	50 161	115 325	229.91
62310000	ANNONCE ET INSERTION DANS LA P		190	1 977	-1 788	-90.41
62320000	*** FRAIS DE PUBLICITES		3 501		3 501	
62340000	CADEAU		5 132	5 204	-72	-1.38
62370000	PUBLICATIONS		3 545	27 752	-24 207	-87.23
62380000	DON.OEUVRE ET POURBOIRE		910	150	760	506.67
62480000	TRANSPORT-LIVRAISON DIVERS		50		50	
62510100	DEPLCT LIE A ACTIVITE		118 941	97 078	21 863	22.52
62510150	DEPLCT LIE A L'ANIMATION		19 213	17 709	1 504	8.49
62510200	DEPLT LIE AU C.A		12 912	21 002	-8 090	-38.52
62510300	Déplact liés Formation PAUF		829	3 151	-2 322	-73.70
62510500	Déplact Formation HORS PAUF NO		845	2 892	-2 047	-70.78
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT			2 880	-2 880	NS
62560000	DEPLT NON LIE A ACTIVITE		14 098	7 145	6 953	97.32
62570000	FRAIS DE RECEPTION		20 531	17 567	2 963	16.87
62610000	LIAISON INFORMATIQUE		55 157	40 281	14 876	36.93
62630000	AFFRANCHISSEMENT		33 039	29 068	3 972	13.66
62630001	AFFRANCHISSEMENT TAI		131	88	44	49.77
62650200	PORTABLE		21 297	27 614	-6 317	-22.88
62650300	LIGNE FAX		9 513	9 051	462	5.11
62650400	LIGNE FIXE		32 527	28 964	3 563	12.30
62780000	PRELEVEMENTS.CB.ETC...		10 622	8 446	2 176	25.76
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS..		21 874	18 765	3 108	16.57
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON			16 848	-16 848	NS
62870100	Formations PAUF		12 316	7 428	4 888	65.80
62870300	Formations HORS PAUF NON PEC		1 536	12 032	-10 496	-87.24
62880000	AUTRES PRESTATIONS DIVERSES		26 802	4 858	21 944	451.69
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			360 449	322 445	38 005	11.79
63110100	TAXE SUR LES SALAIRES		261 532	236 460	25 072	10.60
63330000	PARTICIPATION FORM CONTINUE		51 247	49 164	2 083	4.24
63340000	PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT		18 341	17 014	1 327	7.80
63510200	IMPOT LOCAUX			49	-49	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *			
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
63510500	TAXE ENLEVEMENT ORD.MENAGERES	15	981	14	122	1 859	13.16
63512000	TAXE FONCIERE	12	674	4	794	7 880	164.38
63540000	DROIT ENREGISTREMENT ET DE TIM		562		386	175	45.41
63580200	CONTROLE TECHNIQUE VEHICULE		113		455	-342	-75.16
SALAIRES ET TRAITEMENTS		4	159 341	3	939 572	219 768	5.58
64110000	SALAIRE ET APPOINTEMENT	4	129 702	3	891 360	238 342	6.12
64120000	CONGE A PAYER	-25	031		8 681	-33 712	NS
64130000	PRIMES A PAYER	-4	228		17 810	-22 038	NS
64132000	GRATIFICATION STAGE		861			861	
64140000	RACHAT RTT / PAIEMENT HS	4	169	1	611	2 558	158.81
64150000	INDEMNITES DIVERSES	53	868	20	110	33 758	167.86
CHARGES SOCIALES		1	950 132	1	842 735	107 397	5.83
64510000	COTISATION URSSAF	1	116 898	1	048 543	68 355	6.52
64520000	COTISATIONS CAP MUTUELLE	125	711	120	460	5 251	4.36
64530100	COTISATIONS RETRAITE-NON CADRE	187	294	179	245	8 049	4.49
64530200	COTISATIONS RETRAITE CADRE	87	896	93	303	-5 408	-5.80
64530300	COTISATIONS PREVOYANCE-CADRE	14	739	15	630	-892	-5.70
64530400	COTISATIONS PREVOYANCE-NON-CAD	53	036	38	121	14 915	39.12
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	173	574	163	002	10 571	6.49
64580000	CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYE	-13	015	4	513	-17 528	NS
64581000	CHARGES SOCIALES /IJSS	8	821		602	8 220	NS
64583000	CHARGES SOCIALES / PRIMES ET A	-30		10	147	-10 178	NS
64720000	COTISATION CE FONCTIONNEMENT	8	259	7	782	477	6.13
64721000	COTISATION CE OEUVRES SOCIALES	33	038	31	131	1 907	6.13
64730000	MEDECINE DU TRAVAIL	16	625	16	731	-106	-0.63
64810000	TICKETS RESTAURANT	124	046	113	525	10 522	9.27
64880000	AUTRES CHARGES DIV. DE PERSONN	13	242			13 242	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		469	332	443	646	25 685	5.79
68111000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES Q	13	608	9	121	4 487	49.20
68112000	DOT AMORT IMMO CORPORELLES QUA	455	724	434	526	21 198	4.88
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		349	535	455	468	-105 933	-23.26
68174000	DOT.PROV.DEPREC.CREANCES RESID	349	535	455	468	-105 933	-23.26
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		274	268	583	687	-309 419	-53.01
68150000	DOT PROV RISQUES ET CHARGES			40	500	-40 500	NS
68152000	DOTATION PROVISION PGE	274	268	539	541	-265 273	-49.17
68154000	DOTATION PROVISION RETRAITE			3	646	-3 646	NS
AUTRES CHARGES		249	035	206	442	42 593	20.63
65160000	DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCT		595		939	-344	-36.65
65410000	PERTE SUR CREANCE RESIDENT IRR	152	265	144	985	7 280	5.02
65420000	PERTE SUR SUBVENTIONS	71	471	17	403	54 069	310.69
65810000	CHARGES DIV. GESTION COURANTE	3	393			3 393	
65880000	DIFFERENCE DE REGLEMENT TIERS		149		906	-757	-83.53
65880500	PECULE REFUGIE CAO	21	162	42	210	-21 048	-49.86
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		16	056 450	15	856 104	200 346	1.26
RESULTAT D'EXPLOITATION		64	800	20	978	43 822	208.89

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018 12		31/12/2017 12		Euros	%
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	1 987		1 349		638	47.32
76110000 REVENUS DES TITRES DE PARTICIP	1 987		1 349		638	47.32
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	15 740		15 277		463	3.03
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	839		1 056		-217	-20.59
76800010 AUTRES PDT FINANCIERS IS 10%	12 042		11 673		369	3.16
76800024 AUTRES PDT FINANCIERS IS 24%	2 859		2 548		312	12.23
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	17 726		16 625		1 101	6.62
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	12 097				12 097	
68665000 DOT.PROV.DEPRECIATIONS VMP	12 097				12 097	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	20 735		17 861		2 874	16.09
66110000 INTERET EMPRUNT	20 544		17 861		2 684	15.03
66181000 INTERETS DES DETTES COMMERCIAL	190				190	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	32 832		17 861		14 971	83.82
RESULTAT FINANCIER	-15 105		-1 235		-13 870	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	49 695		19 743		29 952	151.71
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	79 752		304 964		-225 211	-73.85
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	36 732		270 065		-233 333	-86.40
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	43 020		34 899		8 121	23.27
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	200				200	
77500000 PROD.DE CESSION ELEMENTS ACTIF	200				200	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	25 762		103 066		-77 304	-75.00
78750000 REP/PROV.POUR RISQUE	25 762		103 066		-77 304	-75.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	105 714		408 030		-302 315	-74.09
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	7 469		779		6 690	858.24
67110000 PENALITES/MARCHES & CONTRATS	52				52	
67120000 PENALITE.AMENDE FISCALE ET PEN	90				90	
67130000 DONS.LIBERALITES	226				226	
67150000 PERTES SUR SUBVENTIONS ACCORDE			0		-0	NS
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONN./OP.	6 500		664		5 836	878.53
67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	601		115		486	422.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 555		73 621		-64 066	-87.02
67500000 CESSION IMMO.INCORPOR.ET CORPO	3 568		23 571		-20 003	-84.86
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	5 987		50 050		-44 063	-88.04
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	100 000		44 111		55 889	126.70
68750000 PROV RISQ ET CHARGES	100 000				100 000	
68754000 DOTAT° EXCP PROVISION RETRAITE			44 111		-44 111	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	117 024		118 511		-1 487	-1.26

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-11 310	289 518	-300 828	-103.91
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 188	2 299	-111	-4.83
69500000 IMPOTS SUR SOCIETE	2 188	2 299	-111	-4.83
TOTAL PRODUITS	16 244 691	16 301 737	-57 046	-0.35
TOTAL DES CHARGES	16 208 494	15 994 775	213 719	1.34
SOLDE INTERMEDIAIRE	36 197	306 962	-270 765	-88.21
EXCEDENTS OU DEFICITS	36 197	306 962	-270 765	-88.21

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 834020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2018 un total de 11.452.942 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un résultat de 36.197 €.

I-EVENEMENTS SIGNIFICATIFS RELEVES AU COURS DE L'EXERCICE

- Extension de l'activité CORSA au 1^{er} juillet 2018, augmentation de 200.000 € de participation du Conseil Départemental portant ainsi l'action à 800.000 € en année pleine
- Démarrage d'une nouvelle activité au sein de l'Association : les premières dépenses ont été engagées en vue de l'intégration des futures résidences seniors à caractère privé. Cela aura pour conséquence de créer un secteur distinct qui sera à but lucratif et donc soumis aux règles fiscales en termes d'imposition de bénéfices et d'assujettissement en matière de TVA

II-PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

2-1 Généralités

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 29 avril 2019.

Aucun événement significatif, postérieur à la clôture de l'exercice, n'a été relevé.

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

2-2 Conventions

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sauf pour les changements de méthodes comptables liés à l'entrée en vigueur des nouveaux règlements décrits ci-dessous,
- Indépendance des exercices, et conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général, aux prescriptions du Code de

Commerce et au règlement n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et au règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les nouvelles règles sur le traitement des actifs, amortissements et dépréciation sont issues :

- Des règlements CRC 2002-10 (du 12/12/2002) et 2003-07 (du 12/12/2003) sur les amortissements et les dépréciations,
- Du règlement CRC 2004-06 (du 23/11/2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Ces règles sont entrées en vigueur depuis le 1er janvier 2005.

2-3 Changement de méthodes comptables

Aucune modification significative des méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels n'est intervenue au cours de l'exercice.

III- SPECIFICITES DES ORGANISMES SANS BUT LUCRATIF

La comptabilité est tenue conformément aux dispositions du plan comptable des associations et fondations et aux recommandations émanant de l'avis n° 99-01 du Comité de réglementation comptable, en particulier :

- Les subventions d'investissements, finançant les immobilisations dont l'organisme assure le renouvellement, ne sont pas amortissables et sont comptabilisés dans les fonds propres,
- L'application du mode linéaire des amortissements pour dépréciation des immobilisations,
- Lorsqu'une subvention de fonctionnement affectée, inscrite en produits, n'est pas entièrement consommée au cours de l'exercice, la partie résiduelle est comptabilisée en charge dans un compte "d'engagement à réaliser" et au passif du bilan dans un compte "fonds dédiés", spécialement ouvert à cet effet.

IV- NOTES CONCERNANT LE BILAN

A L'ACTIF

4-1 Immobilisations et amortissements

Les valeurs comptables brutes des immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat après déduction des RRR et escomptes obtenus, et frais accessoires directement attribuables aux immobilisations).

Les frais accessoires qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en l'état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue par la direction, sont comptabilisés en charges.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes

a/ Immeuble de VENCE (siège social)

- Structure	50 ans
- Façade	15 ans
- Toiture-étanchéité	25 ans
- Chauffage	15 ans
- Ascenseur/plomberie/électricité	15 ans
- Installations générales int.	15 ans

b/ Immeuble de GRASSE (Clos Notre Dame)

- Structure	75 ans
- Façade/menuiseries extérieures	50 ans
- Cloisons/menuiseries intérieures	40 ans
- Chauffage	30 ans
- Ascenseur/plomberie/électricité	30 ans
- Revêtement/peinture/VRD	10 ans

c/ Immeuble d'ANTIBES (Villa Rose)

- Structure	65 ans
- Façade/menuiseries extérieures	25 ans
- Cloisons/menuiseries intérieures	25 ans
- Ascenseur/plomberie/électricité	25 ans
- Installations générales	15 ans

d/ Immeuble de SORGUES (Le Corail)

- Structure	50 ans
- Façade/menuiseries extérieures	15 ans
- Cloisons/menuiseries intérieures	25 ans
- Ascenseur/plomberie/électricité	15 ans
- Installations générales	15 ans

Les durées ci-dessus ont été fixées en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Les immobilisations autres que les immeubles (non décomposables) sont fixées comme suit :

- Logiciels	3 ans
- Matériels et outillages	4 ans
- Equipements - Aménagements	15 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans
- Matériel d'hébergement	2 à 15 ans
- Mobilier d'hébergement	10 ans

Tous les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

4-2 Participations et immobilisations financières

Les participations concrétisent la présence d'API PROVENCE dans des organismes partenaires (SOLHAM - UES ULIS- CREDIT COOPERATIF).

Les dépôts et cautionnements sont relatifs à des dépôts de garantie.

4-3 Comptes de résidents (créances usagers)

Concernent les loyers et redevances échus restant à encaisser :

Les créances des résidents partis, antérieures à 2017 sont comptabilisées en pertes sur créances irrécouvrables.

Les créances des résidents partis en 2017 et 2018 sont provisionnées intégralement.

Par ailleurs, les résidents présents à la clôture de l'exercice et dont les retards de paiements sont supérieurs ou égaux à 120 jours ont fait l'objet d'une provision individualisée, évaluée par les directeurs départementaux.

4-4 Subventions à recevoir (autres créances)

Elles sont comptabilisées à réception de la notification officielle de la décision d'attribution.

Les autres subventions concernent l'exploitation.

4-5 Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur au 31 décembre est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les disponibilités sont placées en SICAV ou Fonds Commun de Placements français autorisés, évalués au cours historique.

AU PASSIF

4-6 Fonds associatifs

Les fonds propres regroupent :

- D'une part, les excédents ou déficits affectés par l'assemblée générale,
- D'autre part, les subventions d'investissement, sans droit de reprise et renouvelables par l'association. Ces subventions sont des dotations en capital allouées à l'organisme par des collectivités publiques ou privées pour financer les investissements figurant à l'actif du bilan,
- L'écart de réévaluation sur immeuble VENCE,
- Le report à nouveau,
- Le résultat de l'exercice.

4-7 Provisions pour risques et charges

Provision sur TFPB

Les immeubles sociaux sont exonérés, pendant 15 ans, de la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (TFPB). Comme cette taxe (importante) est répercutée dans le montant mensuel de la redevance réclamée à l'occupant, celui-ci va bénéficier pendant les 15 premières années d'une réduction de redevance puis, brutalement, d'une hausse de même montant. Afin d'éviter cet à-coup, il est procédé à une linéarisation en pratiquant une provision égale à 50% du montant de la TFPB qui est incluse dans le montant du loyer pendant la durée de l'exonération. L'utilisation de la provision pendant les 15 années suivantes permet de pratiquer une réduction de 50% sur la charge locative.

Nota : Par ailleurs, les provisions pour TFPB non appelées sur les immeubles de La Seyne et de Le Luc, ont été ramenées aux montants non prescrits entrant dans la période quinquennale de rappel de ladite taxe.

Provision pour loyers différés

Les loyers "différés" par les bailleurs sociaux font l'objet de provisions spécifiques dont le mécanisme est sensiblement identique à celui retenu pour la TFPB.

Provision pour gros entretiens

Elle fait l'objet d'un plan pluriannuel d'entretien, glissant sur 5 ans.

Provision pour engagements en matière de retraite

Le montant des engagements de l'association en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus s'élève, au 31/12/2018, à 215 254 €.

Cet engagement de l'entreprise à l'égard de ses salariés constitue une dette latente (indemnités de fin de carrière, indemnités de licenciement, retraite, engagements de prévoyance) qui n'existe pas au jour où elle est appréciée mais qui existera probablement dans le futur. Son montant mesure l'engagement actualisé de l'association rapporté à l'ancienneté acquise à la date de l'évaluation.

Hypothèses de calculs retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans (départ volontaire et mise à la retraite).
- profil de carrière à décroissance moyenne
- Turn-over de 5 %
- taux d'inflation 1 %
- taux d'actualisation 1,50 %

Les départs à la retraite constatés ces dernières années montrent que ce départ est très souvent à l'initiative des salariés. Jusqu'en 2017, le montant des engagements était calculé en faisant la moyenne des méthodes (départ volontaire et mise à la retraite). Afin de tenir compte de ce constat, une pondération a été faite en 2018, en appliquant un pourcentage de 60% pour le départ volontaire et de 40% pour la mise à la retraite.

4-8 Fonds dédiés

Les ressources obtenues par voie de subvention, dont une partie n'a pas été utilisée au cours de l'exercice d'attribution, sont reportées sur l'exercice suivant comme engagement à réaliser sur subvention allouée.

4-9 Dettes

Les emprunts sont contractés pour financer les investissements.
Les dettes de fournisseurs sont réglées 30 jours fin de mois.
Les salaires et charges sociales sont réglés à leur date d'échéance.

V- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTATS

5-1 Les produits

Le montant des loyers facturés est en progression de 1,53 % par rapport à l'exercice précédent, et les subventions ont quant à elles augmenté de 0,62 %.

5-2 Les charges

L'évolution des charges est conforme aux prévisions budgétaires.

VI- AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

6-1 Engagements donnés

Néant.

6-2 Engagements reçus

Garantie d'emprunts obtenue, à hauteur de 100%, de la Communauté Agglomération du Moyen Pays Provençal, suivant délibération n° 2004-87 en date du 17 septembre 2004 en vue de cautionner les deux emprunts suivants :

a/ Emprunt contracté auprès du CIL MEDITERRANEE (ancien LOGIAM) (convention n° 2573) d'un montant de 592.498 € et d'une durée de 25 ans au taux de 1% l'an. Restant dû : 302.800 € au 31 décembre 2018.

b/ Emprunt contracté auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations (CDC) d'un montant de 97.000 € et d'une durée de 15 ans au taux actuariel de 2,95% an (contrat en cours de régularisation). Différé de remboursement : 2 ans. Restant dû : 17.250 € au 31 décembre 2018.

REMUNERATION DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS

L'information pour l'exercice sur les rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés de l'association ne peut être fournie, car elle correspondrait à une information individuelle.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	165 021		26 994
TOTAL			
Terrains	714 092		
Constructions sur sol propre	4 433 082		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	162 932		25 452
Installations générales agencements aménagements divers	515 404		123 810
Matériel de transport	148 684		45 418
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 017 260		302 209
TOTAL	9 991 453		496 889
Autres participations	257 491		
Prêts, autres immobilisations financières	86 864		1 551
TOTAL	344 355		1 551
TOTAL GENERAL	10 500 828		525 434

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			192 015	192 015
TOTAL				
Terrains			714 092	714 092
Constructions sur sol propre			4 433 082	4 433 082
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		44 714	143 670	143 670
Installations générales agencements aménagements divers		9 534	629 680	629 680
Matériel de transport		14 950	179 153	179 153
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		211 643	4 107 825	4 107 825
TOTAL		280 841	10 207 501	10 207 501
Autres participations			257 491	257 491
Prêts, autres immobilisations financières		6 579	81 836	81 836
TOTAL		6 579	339 327	339 327
TOTAL GENERAL		287 420	10 738 843	10 738 843

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporellesTOTAL	145 332	13 607	-2 159	161 098
Constructions sur sol propre	1 276 433	100 911	-0	1 377 345
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	135 816	8 203	44 714	99 305
Installations générales agencements aménagements divers	180 692	47 817	9 534	218 975
Matériel de transport	72 993	24 684	14 950	82 728
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 030 060	274 108	207 090	3 097 077
TOTAL	4 695 993	455 724	276 288	4 875 430
TOTAL GENERAL	4 841 325	469 331	274 128	5 036 528

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporellesTOTAL	13 607				
Constructions sur sol propre	100 911				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 203				
Instal.générales agenc.aménag.divers	47 817				
Matériel de transport	24 684				
Matériel de bureau informatique mobilier	274 108				
TOTAL	455 724				
TOTAL GENERAL	469 331				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	245 580		30 326		215 254
Gros entretien et grandes révisions	1 247 300	274 268	270 468		1 251 100
Autres provisions pour risques et charges	433 339	100 000	96 192		437 148
TOTAL	1 926 219	374 268	396 986		1 903 502

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations corporelles	4 518		1 506		3 012
Sur comptes clients	455 468	349 535	455 468		349 535
Autres provisions pour dépréciation	10 626	12 097	-0		22 723
TOTAL	470 611	361 632	456 974		375 270
TOTAL GENERAL	2 396 831	735 900	853 960		2 278 771
Dont dotations et reprises d'exploitation		623 802	828 197		
financières		12 097			
exceptionnelles		100 000	25 762		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	26 293	0	26 293
Autres immobilisations financières	55 543	-0	55 543
Autres créances clients	1 221 086	871 552	349 534
Personnel et comptes rattachés	381	381	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64	64	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 875	18 875	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	108 415	108 415	
Divers état et autres collectivités publiques	1 088 285	1 088 285	
Groupe et associés	4 201	4 201	
Débiteurs divers	153 318	153 318	
Charges constatées d'avance	74 869	74 869	
TOTAL	2 751 332	2 319 962	431 370
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	6 570		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	254 788	29 293	146 361	79 134
Emprunts et dettes financières divers	1 983 684	79 640	232 071	1 671 973
Fournisseurs et comptes rattachés	1 315 599	1 315 599		
Personnel et comptes rattachés	409 798	409 798		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	491 538	491 538		
Impôts sur les bénéfices	2 188	2 188		
Autres impôts taxes et assimilés	208 498	208 498		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 138	24 138		
Groupe et associés	112	112		
Autres dettes	194 302	194 302		
Produits constatés d'avance	305 044	305 044		
TOTAL	5 189 688	3 060 149	378 432	1 751 107
Emprunts remboursés en cours d'exercice	126 000			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	149 203
Autres créances	1 133 678
Disponibilités	2 756
Total	1 285 637

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 257
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	337 239
Dettes fiscales et sociales	696 828
Total	1 046 324

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	74 869
Total	74 869
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	305 044
Total	305 044