

In Extenso

ASSOCIATION AIEI

Comptes annuels Bilan au 31/12/2018

28 RUE DES METAIRIES

41000 BLOIS

SIRET : 38444184600027

IN EXTENSO BLOIS

1 rue Copernic
41034 Blois cedex

Tél : 02 54 57 66 66

Fax : 02 54 57 66 60

Sommaire

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables développées	6
Engagements financiers	8
Tableaux de suivi des fonds dédiés	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Produits et charges constatés d'avance	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSOCIATION AIEI relatifs à la période du 01/01/2018 au 31/12/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	117 374 €
Produits d'exploitation :	188 511 €
Résultat net Comptable :	4 446 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui 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.

Fait à La Chaussée Saint Victor

Le 15/04/2019

Sylvie TIXIER
Manager

David HENIN
Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 025	1 025		
Autres	38 512	36 788	1 725	2 930
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	39 537	37 812	1 725	2 930
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	522		522	12 713
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	115 127		115 127	107 948
Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL (III)	115 649		115 649	120 660
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	155 186	37 812	117 374	123 590
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	114 930	114 930
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	-35 827	-36 012
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 446	185
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 693	2 864
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	85 242	81 966
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques	3 000	
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources	2 100	4 250
TOTAL (III)	5 100	4 250
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 115	2 080
Dettes fiscales et sociales	23 917	27 294
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		8 000
TOTAL (IV)	27 032	37 374
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	117 374	123 590
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	25 213	24 420
Produits d'exploitation	25 213	24 420
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	154 512	146 497
Dons		
Cotisations	4 766	4 828
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	1 721	6 562
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	2 299	873
TOTAL (I)(1)	188 511	183 180
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	35 096	28 356
Impôts, taxes et versements assimilés	1 953	1 942
Salaires et traitements	103 172	104 562
Charges sociales	43 622	45 216
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 205	2 388
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions	3 000	
Autres charges	2	2
TOTAL (II)(3)	188 051	182 467
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	461	713
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	692	706
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	692	706
Charges financières		
Dotation financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	692	706
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	1 153	1 419

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		749
Sur opérations en capital	1 171	2 299
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 171	3 048
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 171	3 048
Impôts sur les bénéfices (IX)	28	32
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	2 150	
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)		4 250
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	192 525	186 934
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	188 079	186 749
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	4 446	185

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Bénévolat	43 236	55 158
Prestations en nature	14 368	13 845
Dons en nature		
TOTAL	57 604	69 003
CHARGES	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	14 368	13 845
Personnel bénévole	43 236	55 158
TOTAL	57 604	69 003
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 117 374 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 4 446 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions particulières résultant du règlement N°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|-------------------------|-----------|
| • Matériel et outillage | 5 à 8 ans |
| • Matériel de transport | 5 ans |
| • Matériel de bureau | 5 ans |
| • Mobilier | 8 ans |

Créances

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

Contributions volontaires

Les contributions volontaires mentionnées dans ces comptes annuels correspondent à :

- à la mise à disposition gratuite des locaux situés à Blois, 28 rue des Métairies.

Cet avantage en nature a été évalué à 14 368 € (valeur locative annuelle du bâtiment de 9 700 € selon l'indice du coût de la construction de 1 170 du 3ème trimestre 2002 et revalorisé selon l'indice du coût de la construction de 1 733 du 3ème trimestre 2018).

- aux heures de bénévolat valorisées selon les taux horaires des éducateurs salariés. Le nombre d'heures effectuées par ces bénévoles en 2018 s'élève à 2158.50 contre 2831 en 2017, ce qui représente 43 236 € pour le bénévolat.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2018) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Effectif des salariés au 31 décembre 2018 : 10

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 1470 € hors taxe.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	30 518
Autres engagements	
TOTAL	30 518

Commentaire

Engagement de l'association en termes d'indemnités de fin de carrière.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Tableaux de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A-B+C
Total					

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A-B+C
Dons manuels					
DAVIN DONS VENTES OEUVRES	4 250	4 250	2 150		2 100
Total	4 250	4 250	2 150		2 100
Legs et donations					
Total					
Total	4 250	4 250	2 150		2 100

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 025		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	23 942		
Mat. de bureau et info., mobilier	14 570		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	39 537		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	39 537		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 025	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport			23 942	
Mat. de bureau et info., mobilier			14 570	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			39 537	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			39 537	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 025			1 025
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	23 901	41		23 942
Mat. de bureau et informatique, mobilier	11 681	1 164		12 846
Emballages récup. et divers				
	36 607	1 205		37 812
TOTAL GENERAL	36 607	1 205		37 812

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions réglementées Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques de charges Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		3 000			3 000
Dépréciations Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participations Sur autre immobilisations financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)		3 000			3 000
- d'exploitation Dont dotations et reprises : - financières - exceptionnelles		3 000			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	522	522	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	522	522	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 115	3 115		
Personnel et comptes rattachés	7 912	7 912		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 977	15 977		
Impôts sur les bénéfices	28	28		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	27 032	27 032		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		712.57
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		712.57

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		712.57
438700 PRODUITS A RECEVOIR		712.57
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		712.57

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 450.00	1 420.00
Dettes fiscales et sociales	8 273.89	11 447.70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	9 723.89	12 867.70

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 450.00	1 420.00
408100 FRS FACT.NON PARVENUES	1 450.00	1 420.00
Dettes fiscales et sociales	8 273.89	11 447.70
428200 DETTES PRO./CONGES A PAYE	3 613.59	6 447.00
428600 PERS. AUT.CHARGES A PAYER	795.82	598.55
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 566.49	2 737.00
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	2 297.99	1 665.15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	9 723.89	12 867.70

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation		8 000
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		8 000

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
215400 DIVERS MATERIEL	1 024.54	1 024.54		
281540 AMORT MATERIEL DIVERS	-1 024.54	-1 024.54		
Autres	1 724.82	2 930.30	-1 205.48	-41.13
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	23 942.00	23 942.00		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	6 944.01	6 944.01		
218400 MOBILIER	7 626.44	7 626.44		
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-23 942.00	-23 900.78	-41.22	-0.17
281830 AMORT MAT DE BUREAU	-5 219.19	-4 054.93	-1 164.26	-28.71
281840 AMORT MOBILIER BUREAU	-7 626.44	-7 626.44		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	1 724.82	2 930.30	-1 205.48	-41.14
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	521.82	12 712.57	-12 190.75	-95.89
437500 AG2R PREVOYANCE	7.95	7.95		-
437600 COMPLEMENTAIRE SANTE	513.87	513.87		-
438700 PRODUITS A RECEVOIR		712.57	-712.57	-100.00
441700 ETAT SUBV. D_EXPLOITATION		12 000.00	-12 000.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	115 127.31	107 947.57	7 179.74	6.65
512150 CAISSE EPARGNE COURANT	13 785.04	16 073.47	-2 288.43	-14.24
512151 CE LIVRET A	77 200.80	76 626.10	574.70	0.75
512152 CE CSL ASSOCIATIS	22 871.73	14 754.04	8 117.69	55.02
512160 CAISSE EPARGNE EQUIPE	828.79	351.51	477.28	135.51
531120 CAISSE ANIMATION	440.95	142.45	298.50	210.56
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	115 649.13	120 660.14	-5 011.01	-4.15
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	117 373.95	123 590.44	-6 216.49	-5.03

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	114 929.55	114 929.55		
102100 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	114 929.55	114 929.55		
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	-35 826.89	-36 012.00	185.11	0.51
119000 REP. A NOUVEAU DEBITEUR	-35 826.89	-36 012.00	185.11	0.51
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 446.47	185.11	4 261.36	2 302.07
Autres fonds Associatifs				
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	1 692.67	2 863.80	-1 171.13	-40.89
131800 DON VEHICULE 2012	5 000.00	5 000.00		
131801 DON ORDINATEUR 2013	1 500.00	1 500.00		
131802 DON INFORMATIQUE 2014	1 000.00	1 000.00		
131900 SUBV. CE FONDATION 2012		1 500.00	-1 500.00	-100.00
131901 SUBV. CE FONDATION 2014	2 000.00	2 000.00		
131902 SUBV. CE FONDATION 2016	1 500.00	1 500.00		
139180 DON VEHICULE 2012	-5 000.00	-4 958.33	-41.67	-0.85
139181 DON ORDINATEUR 2013	-1 500.00	-1 200.00	-300.00	-25.00
139182 DON INFORMATIQUE 2014	-838.16	-708.70	-129.46	-18.19
139190 SUBV. CE FONDATION 2012		-1 500.00	1 500.00	-100.00
139191 SUBV. CE FONDATION 2014	-1 500.00	-1 100.00	-400.00	-36.36
139192 SUBV. CE FONDATION 2016	-469.17	-169.17	-300.00	-177.51
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	85 241.80	81 966.46	3 275.34	4.00
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques	3 000.00		3 000.00	-
151800 AUTR/PROVIS. POUR RISQUES	3 000.00		3 000.00	-
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources	2 100.00	4 250.00	-2 150.00	-50.59
195000 FONDS DEDIES DONS MANUELS	2 100.00	4 250.00	-2 150.00	-50.59
TOTAL (III)	5 100.00	4 250.00	850.00	20.00
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 114.84	2 080.00	1 034.84	49.76
401000 FOURNISSEURS DIVERS	1 664.84	660.00	1 004.84	152.27
408100 FRS FACT.NON PARVENUES	1 450.00	1 420.00	30.00	2.11

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Dettes fiscales et sociales	23 917.31	27 293.98	-3 376.67	-12.37
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS	3 502.45		3 502.45	-
428200 DETTES PRO./CONGES A PAYE	3 613.59	6 447.00	-2 833.41	-43.94
428600 PERS. AUT.CHARGES A PAYER	795.82	598.55	197.27	32.89
431000 SECURITE SOCIALE	11 338.73	12 516.76	-1 178.03	-9.41
437300 RETRAITE CANAREP	774.24	3 005.43	-2 231.19	-74.24
437500 AG2R PREVOYANCE		262.08	-262.08	-100.00
437600 COMPLEMENTAIRE SANTE		30.01	-30.01	-100.00
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 566.49	2 737.00	-1 170.51	-42.78
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	2 297.99	1 665.15	632.84	38.02
444000 ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	28.00	32.00	-4.00	-12.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		8 000.00	-8 000.00	-100.00
487000 PRDS CONSTATES D'AVANCE		8 000.00	-8 000.00	-100.00
TOTAL (IV)	27 032.15	37 373.98	-10 341.83	-27.67
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	117 373.95	123 590.44	-6 216.49	-5.03

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	25 213.00	24 420.00	793.00	3.25
706000 CAF ACCOMPAGNEMENT SCOLARITE	24 880.00	24 420.00	460.00	1.88
706100 EDUCATION NATIONALE	333.00		333.00	-
Chiffre d'affaires Net	25 213.00	24 420.00	793.00	3.25
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	154 512.14	146 497.04	8 015.10	5.47
741000 SUBV. CONSEIL GENERAL	63 000.00	57 000.00	6 000.00	10.53
742000 SUBV. VILLE DE BLOIS	40 000.00	40 000.00		
743000 SUBV. VILLE DE VINEUIL	20 000.00	20 000.00		
744000 SUBV. VILLE DE ST GERVAIS	9 000.00	9 000.00		
744100 SUBV. VILLE DE CONTRES	600.00		600.00	-
746000 SUBV. LIONS RENAISSANCE	800.00	630.00	170.00	26.98
746100 SUBV ENEDIS		1 000.00	-1 000.00	-100.00
746200 SUBV. FONDATION SNCF	2 000.00		2 000.00	-
748030 SUBV. FONJEP	7 107.00	7 107.00		
748031 SUBV. CAP ASSO	8 000.00	8 000.00		
748042 AIDE ETAT SERVICE CIVIQUE		500.00	-500.00	-100.00
748043 AIDE EMBAUCHE	205.14	260.04	-54.90	-21.15
748100 SUBV. ARS	3 800.00	3 000.00	800.00	26.67
Dons				
Cotisations	4 766.00	4 828.00	-62.00	-1.28
756000 COTISATIONS	2 885.00	3 304.50	-419.50	-12.71
756100 PARTICIPATIONS FAMILLES	1 881.00	1 523.50	357.50	23.43
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	1 721.04	6 561.51	-4 840.47	-73.77
754000 RECUS DONS AUX OEUVRES	1 721.00	6 546.00	-4 825.00	-73.71
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0.04	15.51	-15.47	-100.00
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	2 299.30	873.29	1 426.01	163.34
791000 REMBOURSEMENT FORMATION	432.28	712.57	-280.29	-39.41
791100 CAF INDEMNITÉS ADMINISTRATEUR	384.93		384.93	-
791240 INDEMNITES JOURNALIERES	1 482.09	160.72	1 321.37	820.50
TOTAL (I)	188 511.48	183 179.84	5 331.64	2.91
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	35 096.24	28 355.63	6 740.61	23.77
604000 LOISIRS MATERIEL GOUTER	364.62	291.07	73.55	25.43
604100 SCOLAIRE GOUTER	260.41	236.72	23.69	9.70

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
604200 LOISIRS PREST. EXTERNES	2 550.25	2 522.45	27.80	1.11
604300 LOISIRS PROJETS SUBVENTIO	4 281.20	1 150.00	3 131.20	272.26
604400 SOCIAL FRAIS DIVERS	200.79	25.17	175.62	704.00
606140 CARBURANT	637.17	551.76	85.41	15.40
606200 FOURNITURES DIVERSES	136.77	134.67	2.10	1.48
606300 FOURN.ENTR_PETIT EQUIPE	689.62	245.45	444.17	181.63
606400 FOURN.ADMINISTRATIVES	1 148.59	635.23	513.36	80.94
606401 SOCIAL FOURNITURES	31.18	27.00	4.18	14.81
606410 ACCESSOIRES SCOLAIRES	576.68	429.05	147.63	34.50
613500 LOCATIONS MOBILIERES	672.00	672.00		
614000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	3 177.16	3 132.90	44.26	1.40
615500 ENT._REPAR/BIENS MOBIL.	2 390.04	377.86	2 012.18	532.28
615600 MAINTENANCE	1 086.50	904.51	181.99	20.11
616100 MULTIRISQUES	2 795.15	2 725.64	69.51	2.53
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	2 154.24		2 154.24	-
621400 PERS.DETACHE.PRETE A ASSO	1 817.33	2 101.13	-283.80	-13.52
622600 HONORAIRES MISSION COMPTABLE ET SOCIALE	3 408.00	4 600.80	-1 192.80	-25.93
622610 HONORAIRES CAC	1 470.00	1 419.60	50.40	3.52
622700 FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEUX	50.00	50.00		
622800 FRAIS DE FORMATION	117.00	559.00	-442.00	-79.07
623100 PUBLICITE	29.26	421.46	-392.20	-93.11
623400 CADEAUX		151.08	-151.08	-100.00
625000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	531.28	90.90	440.38	483.52
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 661.00	2 296.00	-635.00	-27.66
625700 RECEPTIONS	346.43	343.05	3.38	0.87
626300 AFFRANCHISSEMENTS	432.75	201.54	231.21	114.36
626500 TELEPHONE	1 399.74	1 291.36	108.38	8.44
627800 FRAIS BANCAIRES	418.08	358.65	59.43	16.43
628100 COTISATIONS	263.00	409.58	-146.58	-35.85
Impôts, taxes et versements assimilés	1 953.00	1 942.37	10.63	0.57
633300 FORMATION CONTINUE	1 953.00	1 942.37	10.63	0.57
Salaires et traitements	103 172.01	104 562.10	-1 390.09	-1.33
641100 SALAIRES, APPOINTEMENTS	102 058.50	102 746.61	-688.11	-0.67
641200 CONGES PAYES	-2 833.41	1 323.00	-4 156.41	-314.13
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	341.87	-118.79	460.66	-387.39
641400 INDEMNITES MALADIE	1 452.76	163.42	1 289.34	791.41
641410 INDEMNITES DEPART	1 892.14		1 892.14	-
641411 INDEMNITES REPAS	260.15	447.86	-187.71	-41.96
Charges sociales	43 621.54	45 216.09	-1 594.55	-3.53
645100 COTISATIONS URSSAF	29 308.94	28 724.16	584.78	2.04
645300 COTISATIONS AUX RETRAITES	7 937.32	7 878.60	58.72	0.74
645400 COTISATIONS AUX ASSEDIC	4 347.52	4 300.57	46.95	1.09
645500 COTISATIONS PREVOYANCE	731.47	2 210.94	-1 479.47	-66.94
645600 COTISATIONS COMPLEMENTAIRE SANTE	1 415.96		1 415.96	-
645800 CHARGES S/CONGES PAYES	-1 170.51	574.00	-1 744.51	-304.01
645810 CHARGES S/PRIMES	90.84	-48.64	139.48	-285.71
647500 MEDECINE TRAV. PHARMACIE	960.00	1 039.20	-79.20	-7.60
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		537.26	-537.26	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 205.48	2 387.90	-1 182.42	-49.54
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 205.48	2 387.90	-1 182.42	-49.54
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Dotations aux provisions 681500 DOT.PROV.RISQ.& CHRQ EXPL	3 000.00 3 000.00		3 000.00 3 000.00	- -
Autres charges 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2.26 2.26	2.46 2.46	-0.20 -0.20	
TOTAL (II)	188 050.53	182 466.55	5 583.98	3.06
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	460.95	713.29	-252.34	-35.38
Excédent ou déficit transféré (III) Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés 768100 PRODUITS FINANCIERS	692.39 692.39	705.95 705.95	-13.56 -13.56	-1.98 -1.98
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	692.39	705.95	-13.56	-1.92
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	692.39	705.95	-13.56	-1.92
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	1 153.34	1 419.24	-265.90	-18.74
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 772000 PROD./EXERCIC.ANTERIEURS		749.24 749.24	-749.24 -749.24	-100.00 -100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital 777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	1 171.13 1 171.13	2 298.63 2 298.63	-1 127.50 -1 127.50	-49.06 -49.06
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)	1 171.13	3 047.87	-1 876.74	-61.58
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 171.13	3 047.87	-1 876.74	-61.58
Impôts sur les bénéfices(IX) 695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	28.00 28.00	32.00 32.00	-4.00 -4.00	-12.50 -12.50
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) 789000 REPRISE ENGAGEMENTS A REA	2 150.00 2 150.00		2 150.00 2 150.00	- -
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) 689500 ENG.A REAL./DONS MANUELS		4 250.00 4 250.00	-4 250.00 -4 250.00	-100.00 -100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	192 525.00	186 933.66	5 591.34	2.99

COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	188 078.53	186 748.55	1 329.98	0.71
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	4 446.47	185.11	4 261.36	2 302.07