



SECAR

Société d'expertise comptable et d'audit

CENTRE UNIVERSITAIRE ROBERT NAUDI

AVENUE RAOUL LAFAGETTE

09000 ~ FOIX

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2018**

Siège social

Rue Victor Hugo
09000 FOIX
Tél. 05 34 09 88 99
Fax 05 34 09 88 95
E-mail : secar@groupesecar.fr

Bureau de Pamiers

LD "Mouchet"
09100 PAMIERS
Tél. 05 34 01 33 88
Fax 05 61 67 51 18
E-mail : secarpamiers@groupesecar.fr

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| Intercalaire "Bilan et compte de résultat" | 1 |
| Bilan association | 2 |
| ACTIF | 2 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 2 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 2 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 2 |
| <i>Stocks en cours</i> | 2 |
| PASSIF | 3 |
| <i>Fonds associatifs et réserves</i> | 3 |
| <i>Dettes</i> | 3 |
| <i>Engagements reçus</i> | 3 |
| <i>Engagements donnés</i> | 3 |
| Compte de résultat association | 4 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 4 |
| <i>Autres produits d'exploitation</i> | 4 |
| <i>Produits financiers</i> | 4 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 4 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 5 |
| <i>Charges financières</i> | 5 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 5 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 5 |
| Annexe | 6 |
| Intercalaire "Bilan et compte de résultat détaillés" | 14 |
| Bilan association détaillé | 15 |
| ACTIF | 15 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 15 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 15 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 15 |
| <i>Stocks en cours</i> | 15 |
| PASSIF | 16 |
| <i>Fonds associatifs et réserves</i> | 16 |
| <i>Emprunts et dettes</i> | 16 |
| <i>Engagements reçus</i> | 16 |
| <i>Engagements donnés</i> | 16 |
| Compte de résultat association détaillé | 17 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 17 |
| <i>Autres produits d'exploitation</i> | 17 |
| <i>Produits financiers</i> | 18 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 18 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 18 |
| <i>Charges financières</i> | 20 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 20 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 20 |

Bilan et compte de résultat

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

Bilan association

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation |
|---|---|---------------|----------------|---|-----------------|
| | Brut | Amort. prov. | Net | Net | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | 9 199 | 2 916 | 6 283 | 7 203 | - 920 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 16 558 | 11 620 | 4 938 | 7 059 | - 2 121 |
| Autres immobilisations corporelles | 44 998 | 39 404 | 5 594 | 7 366 | - 1 772 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (I) | 70 755 | 53 940 | 16 815 | 21 628 | - 4 813 |
| <i>Stocks en cours</i> | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 6 927 | | 6 927 | 6 366 | 561 |
| En-cours de production de biens et services | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 79 102 | 1 861 | 77 241 | 87 771 | - 10 530 |
| Autres créances | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 2 206 | | 2 206 | | 2 206 |
| . Personnel | 5 | | 5 | | 5 |
| . Organismes sociaux | 464 | | 464 | 1 280 | - 816 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | |
| . Autres | 8 029 | | 8 029 | | 8 029 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 251 068 | | 251 068 | 266 531 | - 15 463 |
| Charges constatées d'avance | 4 009 | | 4 009 | 5 564 | - 1 555 |
| TOTAL (II) | 351 810 | 1 861 | 349 949 | 367 512 | - 17 563 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 422 565 | 55 800 | 366 764 | 389 140 | - 22 376 |

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation |
|--|--|--|------------------|
| Fonds associatifs et réserves | | | |
| Fonds propres | | | |
| . Fonds associatifs sans droit de reprise | | | |
| . Ecarts de réévaluation | | | |
| . Réserves | 65 110 | 84 685 | - 19 575 |
| . Report à nouveau | | | |
| . Résultat de l'exercice | -10 037 | -19 575 | 9 538 |
| 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 | | | |
| . Provisions réglementées | | | |
| . Droits des propriétaires (commodat) | | | |
| TOTAL (I) | 55 073 | 65 110 | - 10 037 |
| Provisions pour risques et charges | 143 804 | 153 308 | - 9 504 |
| TOTAL (II) | 143 804 | 153 308 | - 9 504 |
| Fonds dédiés | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | | |
| . Sur autres ressources | | | |
| TOTAL (III) | | | |
| Dettes | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | 8 800 | 8 000 | 800 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 70 567 | 73 696 | - 3 129 |
| Autres | 88 520 | 89 026 | - 506 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| TOTAL (IV) | 167 887 | 170 722 | - 2 835 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF | 366 764 | 389 140 | - 22 376 |
| Engagements reçus | | | |
| Legs nets à réaliser | | | |
| . acceptés par les organes statutairement compétents | | | |
| . autorisés par l'organisme de tutelle | | | |
| Dont en nature restant à vendre | | | |
| Engagements donnés | | | |

Compte de résultat association

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation | % |
|--|--|--------------|----------------|--|----------------|---------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| Produits d'exploitation | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | |
| Production vendue services | 445 384 | | 445 384 | 449 977 | - 4 593 | -1,02 |
| Montants nets produits d'expl. | 445 384 | | 445 384 | 449 977 | - 4 593 | -1,02 |
| Autres produits d'exploitation | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 313 321 | 313 852 | - 531 | -0,17 |
| Cotisations | | | 120 | 300 | - 180 | -60,00 |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| Autres produits | | | 331 | 60 | 271 | 451,67 |
| Reprise de provisions | | | 9 504 | | 9 504 | N/S |
| Transfert de charges | | | 8 120 | 5 720 | 2 400 | 41,96 |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 331 395 | 319 932 | 11 463 | 3,58 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 776 779 | 769 909 | 6 870 | 0,89 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II) | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 1 397 | 1 488 | - 91 | -6,12 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | 1 397 | 1 488 | - 91 | -6,12 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 29 | 1 881 | - 1 852 | -98,46 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | 29 | 1 881 | - 1 852 | -98,46 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 778 205 | 773 277 | 4 928 | 0,64 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | -10 037 | -19 575 | 9 538 | 48,73 |
| TOTAL GENERAL | | | 788 241 | 792 852 | - 4 611 | -0,58 |

| | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|------------------|--------------|
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 86 429 | 76 643 | 9 786 | 12,77 |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | -560 | -2 219 | 1 659 | 74,76 |
| Autres achats non stockés | 148 052 | 157 411 | - 9 359 | -5,95 |
| Services extérieurs | 66 917 | 90 761 | - 23 844 | -26,27 |
| Autres services extérieurs | 31 376 | 26 502 | 4 874 | 18,39 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 13 353 | 13 287 | 66 | 0,50 |
| Salaires et traitements | 358 771 | 342 807 | 15 964 | 4,66 |
| Charges sociales | 78 616 | 69 432 | 9 184 | 13,23 |
| Autres charges de personnels | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 4 813 | 4 489 | 324 | 7,22 |
| . Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | |
| . Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | 286 | | 286 | N/S |
| . Pour risques et charges : dotation aux provisions | | 13 425 | - 13 425 | -100 |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Autres charges | 8 | 2 | 6 | 300,00 |
| Total des charges d'exploitation (I) | 788 059 | 792 540 | - 4 481 | -0,57 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II) | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements | | | | |
| Total des charges financières (III) | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 111 | - 111 | -100 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | | 111 | - 111 | -100 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | 182 | 200 | - 18 | -9,00 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 788 241 | 792 852 | - 4 611 | -0,58 |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | | | | |
| TOTAL GENERAL | 788 241 | 792 852 | - 4 611 | -0,58 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| Produits | | | | |
| . Bénévolat | | | | |
| . Prestations en nature | | | | |
| . Dons en nature | | | | |
| Total | | | | |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| . Prestations | | | | |
| . Personnel bénévole | | | | |
| Total | | | | |

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 366 719 €.

Le résultat net comptable est un déficit de 10 036,80 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/05/2019 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du 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°2014-03.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide. Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF*Immobilisations*

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 70 755 | | | 70 755 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 70 755 | | | 70 755 |

Amortissements

| Immobilisations amortissables | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| sur sol propre | | | | |
| sur sol d'autrui | 1 996 | 920 | | 2 916 |
| Installations générales, agencements | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillages industriels | 9 499 | 2 121 | | 11 620 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 6 325 | 1 322 | | 7 647 |
| Matériel de transport | 5 793 | | | 5 793 |
| Matériel de bureau et informatique | 24 517 | 450 | | 24 967 |
| Emballage récupérables et divers | 997 | | | 997 |
| TOTAL III | 49 127 | 4 813 | | 53 940 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | 49 127 | 4 813 | | 53 940 |

Etats des stocks

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Marchandises | | | | |
| Matières premières | 6 366 | 6 927 | 6 366 | 6 927 |
| Produits intermédiaires | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Autres approvisionnements | | | | |
| Production en cours | | | | |
| Travaux en cours | | | | |
| Autres produits en cours | | | | |
| TOTAL | 6 366 | 6 927 | 6 366 | 6 927 |

Etat des créances et charges constatées d'avance

| Créances | Montant brut | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------|------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres créances | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances usagers | 79 102 | 77 023 | 2 078 |
| Autres créances | 10 704 | 10 704 | |
| Charges constatées d'avance | 4 009 | 4 009 | |
| TOTAL | 93 815 | 91 737 | 2 078 |

Etat des produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|--------------|
| Participations ou immobilisations financières | |
| Produits d'exploitation | |
| Subventions/financements | 2 500 |
| Autres produits à recevoir | 5 993 |
| TOTAL | 8 493 |

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds associatifs

| Postes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Fonds associatifs sans droit de reprises : | | | | |
| Valeur du patrimoine intégré | | | | |
| Fonds statutaires | | | | |
| Apport sans droit de reprise | | | | |
| Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés | | | | |
| Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme (1) | | | | |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | | | |
| Réserves : | | | | |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves (2) | 84 685 | | 19 575 | 65 110 |
| SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I) | 84 685 | | 19 575 | 65 110 |
| Fonds associatifs avec droit de reprises : | | | | |
| Apport avec droit de reprise | | | | |
| Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme | | | | |
| Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition | | | | |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | | | |
| Résultat sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | | |
| SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II) | | | | |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II) | 84 685 | | 19 575 | 65 110 |

Etat des dettes et produits constatés d'avance

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5ans |
|-----------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | 8 800 | 8 800 | | |
| Fournisseurs | 70 567 | 70 567 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 88 230 | 88 230 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 290 | 290 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 167 887 | 167 887 | | |

Charges à payer par poste de bilan

| Charges à payer | Montant |
|---|----------------|
| Emprunts et dettes établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Fournisseurs | 26 067 |
| Dettes fiscales et sociales | 69 898 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 95 965 |

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Subventions de fonctionnement

Conseil départemental de l'Ariège pour le fonctionnement du Centre Universitaire : 290 000 € dont 20 € de cotisation.

CROUS pour le fonctionnement du Centre Universitaire : 5 700 €.

Subventions au titre de la semaine étudiante : 6 250 €.

AUTRES INFORMATIONS

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 143 804 €.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur :

- le salaire en fin de carrière
- les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté
- la quotité de droits cumulés en fin de carrière basée sur la convention collective
- le départ volontaire ou à l'initiative du salarié
- l'âge de départ à la retraite : 62 ans
- le taux de rotation du personnel : faible
- le taux moyen d'augmentation des salaires
- le taux d'actualisation retenu : 1.57%
- le taux moyen des charges sociales : 22.76 %

Rémunération des cadres dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Effectif moyen

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'association |
|--------------|--------------------------|---|
| Cadres | | 1 |
| Non cadres | 12 | |
| TOTAL | 12 | 1 |

Bilan et compte de résultat détaillés

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation |
|---|---|---------------|----------------|---|-----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Constructions | 9 199 | 2 916 | 6 283 | 7 203 | - 920 |
| 21410000 CONSTRUCT° SUR SOL D'AUTRUI | 9 199 | | 9 199 | 9 199 | |
| 28140000 AMORT IMMO CONSTRUCT° SUR SOL D'AUTRUI | | 2 916 | -2 916 | -1 996 | - 920 |
| Installations tech., matériel et outill | 16 558 | 11 620 | 4 938 | 7 059 | - 2 121 |
| 21540000 MATERIEL & OUTILL.INDUSTRIEL | 16 558 | | 16 558 | 16 558 | |
| 28154000 AMORT MAT ET OUTILLAGE | | 11 620 | -11 620 | -9 499 | - 2 121 |
| Autres immobilisations corporelles | 44 998 | 39 404 | 5 594 | 7 366 | - 1 772 |
| 21810000 INSTALLATION ET AGENCEMENT | 11 578 | | 11 578 | 11 578 | |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | 5 793 | | 5 793 | 5 793 | |
| 21830000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE | 12 452 | | 12 452 | 12 452 | |
| 21831000 INFORMATIQUE CENTRE DE RESS | 910 | | 910 | 910 | |
| 21832000 MATERIEL INFORMATIQUE IUP | 340 | | 340 | 340 | |
| 21840000 MOBILIER | 10 059 | | 10 059 | 10 059 | |
| 21841000 AMENAGEMENT CENTRE DE RESSOURS | 2 869 | | 2 869 | 2 869 | |
| 21850000 DOCUMENTATION | 997 | | 997 | 997 | |
| 28181000 AMORTISSEMENTS AUTRES IMMO | | 7 647 | -7 647 | -6 325 | - 1 322 |
| 28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT | | 5 793 | -5 793 | -5 793 | |
| 28183000 AMORT MAT DE BUREAU | | 12 391 | -12 391 | -12 239 | - 152 |
| 28183100 AMORTISSEMENT INFORMAT CDR | | 910 | -910 | -910 | |
| 28183200 AMORT MATERIEL IUP | | 340 | -340 | -340 | |
| 28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER | | 8 457 | -8 457 | -8 159 | - 298 |
| 28184100 AMORT MOB CENTRE RESSOURCES | | 2 869 | -2 869 | -2 869 | |
| 28185000 AMORTISSEMENT DOCUMENTATION | | 997 | -997 | -997 | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (I) | 70 755 | 53 940 | 16 815 | 21 628 | - 4 813 |
| Stocks en cours | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 6 927 | | 6 927 | 6 366 | 561 |
| 31000000 MATIERES PREMIERES | 6 927 | | 6 927 | 6 366 | 561 |
| Créances usagers et comptes rattachés | 79 102 | 1 861 | 77 241 | 87 771 | - 10 530 |
| 41100000 CLIENTS | 77 023 | | 77 023 | 80 981 | - 3 958 |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX | 2 078 | | 2 078 | 1 575 | 503 |
| 41810000 CLTS FACT A ETABLIR | | | | 6 790 | - 6 790 |
| 49100000 PROV.DEPREC. DES CPTES CLIENTS | | 1 861 | -1 861 | -1 575 | - 286 |
| Fourisseurs débiteurs | 2 206 | | 2 206 | | 2 206 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 2 206 | | 2 206 | | 2 206 |
| Personnel | 5 | | 5 | | 5 |
| 42100000 PERSONNEL | 5 | | 5 | | 5 |
| Organismes sociaux | 464 | | 464 | 1 280 | - 816 |
| 43870000 ORGANISMES SOCIAUX-A RECEVOIR | 464 | | 464 | 1 280 | - 816 |
| Autres | 8 029 | | 8 029 | | 8 029 |
| 40980000 FOURN RRR A OBTENIR | 5 529 | | 5 529 | | 5 529 |
| 46700000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES | 2 500 | | 2 500 | | 2 500 |
| Disponibilités | 251 068 | | 251 068 | 266 531 | - 15 463 |
| 51214100 CAISSE D'EPARGNE 08109520807 | 17 526 | | 17 526 | 19 442 | - 1 916 |
| 51780000 LIVRET A | 83 007 | | 83 007 | 82 389 | 618 |
| 51781000 LIVRET CSL | 150 318 | | 150 318 | 164 560 | - 14 242 |
| 53000000 CAISSE | 217 | | 217 | 139 | 78 |
| Charges constatées d'avance | 4 009 | | 4 009 | 5 564 | - 1 555 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 4 009 | | 4 009 | 5 564 | - 1 555 |
| TOTAL (II) | 351 810 | 1 861 | 349 949 | 367 512 | - 17 563 |
| TOTAL ACTIF | 422 565 | 55 800 | 366 764 | 389 140 | - 22 376 |

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation |
|---|--|--|------------------|
| Fonds associatifs et réserves | | | |
| . Réserves | 65 110 | 84 685 | - 19 575 |
| 10685000 AUTRES RESERVES | 65 110 | 84 685 | - 19 575 |
| . Résultat de l'exercice | -10 037 | -19 575 | 9 538 |
| TOTAL (I) | 55 073 | 65 110 | - 10 037 |
| Provisions pour risques et charges | | | |
| 15300000 PROVISION POUR PENSIONS | 143 804 | 153 308 | - 9 504 |
| | 143 804 | 153 308 | - 9 504 |
| TOTAL (II) | 143 804 | 153 308 | - 9 504 |
| TOTAL (III) | | | |
| Emprunts et dettes | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | 8 800 | 8 000 | 800 |
| 16500000 CAUTION HEBERGEMENT | 8 600 | 7 800 | 800 |
| 16500100 CAUTION GYMNASSE | 200 | 200 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 70 567 | 73 696 | - 3 129 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 44 500 | 55 448 | - 10 948 |
| 40810000 FOURN FACT NON PARVENUES | 26 067 | 18 248 | 7 819 |
| Autres dettes | 88 520 | 89 026 | - 506 |
| 41100000 CLIENTS | 90 | 90 | |
| 42210000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT | 3 651 | 3 441 | 210 |
| 42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER | 34 995 | 40 293 | - 5 298 |
| 42860000 AUTRES CHARGES A PAYER | 9 318 | 10 341 | - 1 023 |
| 43100000 SECURITE SOCIALE | 7 191 | 8 483 | - 1 292 |
| 43720000 AG2R LA MONDIALE | 5 769 | 3 087 | 2 682 |
| 43740000 HARMONIE MUTUELLE | 487 | 384 | 103 |
| 43750000 PREVOYANCE AG2R | 694 | 730 | - 36 |
| 43820000 CHARGES SS / CP | 9 322 | 8 684 | 638 |
| 43860000 AUTRES CHARGES A PAYER | 2 457 | 2 229 | 228 |
| 44400000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICES | 182 | 200 | - 18 |
| 44820000 TAXE SALAIRES S/CP | 1 376 | 1 465 | - 89 |
| 44860000 ETAT | 12 789 | 9 489 | 3 300 |
| 46711000 DEBITEURS DIVERS CAUTIONS | 200 | 200 | |
| TOTAL (IV) | 167 887 | 170 722 | - 2 835 |
| TOTAL PASSIF | 366 764 | 389 140 | - 22 376 |
| Engagements reçus | | | |
| Engagements donnés | | | |

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation | % |
|--------------------------------------|---|--------------|----------------|---|----------------|--------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| Produits d'exploitation | | | | | | |
| Production vendue services | 445 384 | | 445 384 | 449 977 | - 4 593 | -1,02 |
| 70600000 PRESTATIONS DE SERVICE | 64 | | 64 | 17 | 47 | 276,47 |
| 70610000 REPAS | 3 865 | | 3 865 | 4 035 | - 170 | -4,21 |
| 70610100 RECEPTION - BUFFETS | 13 199 | | 13 199 | 11 435 | 1 764 | 15,43 |
| 70610200 COLLATION | 5 792 | | 5 792 | 7 087 | - 1 295 | -18,27 |
| 70610400 SANDWICH | 309 | | 309 | 4 752 | - 4 443 | -93,50 |
| 70611000 PETIT DEJEUNER | 162 | | 162 | 360 | - 198 | -55,00 |
| 70611200 REPAS 12 EUROS | 1 356 | | 1 356 | 526 | 830 | 157,79 |
| 70611400 REPAS 3.25 EUROS ETUDIANT | 44 188 | | 44 188 | 33 345 | 10 843 | 32,52 |
| 70611450 REPAS 3.25 EUROS | 4 196 | | 4 196 | 3 692 | 504 | 13,65 |
| 70612000 REPAS 5.95 EUROS | 17 225 | | 17 225 | 14 412 | 2 813 | 19,52 |
| 70614000 REPAS 8.35 EUROS | 48 637 | | 48 637 | 47 041 | 1 596 | 3,39 |
| 70620000 HEBERGEMENT | 3 205 | | 3 205 | 920 | 2 285 | 248,37 |
| 70630000 LOCATION STUDIO | 95 288 | | 95 288 | 105 679 | - 10 391 | -9,83 |
| 70630100 PARTICIPAT° AUX CHARGES COM | 650 | | 650 | 636 | 14 | 2,20 |
| 70640000 LOCATION SALLES | 28 855 | | 28 855 | 24 192 | 4 663 | 19,27 |
| 70640100 LOCATION SALLE INFORMATIQU | 1 500 | | 1 500 | 1 050 | 450 | 42,86 |
| 70640200 LOCATION HALLE SPORTIVE | 220 | | 220 | | 220 | N/S |
| 70640300 LOCATION MATERIEL AUDIO VIS | 90 | | 90 | 270 | - 180 | -66,67 |
| 70640500 CHARGES LOGEMENT DIRECTEUR | 2 300 | | 2 300 | 1 800 | 500 | 27,78 |
| 70641000 LOCATION AMPHITHEATRE | 2 820 | | 2 820 | 1 740 | 1 080 | 62,07 |
| 70641100 OCCUPATION LOCAUX | 27 100 | | 27 100 | 26 803 | 297 | 1,11 |
| 70641200 ENTRETIEN LOCAUX | 2 011 | | 2 011 | 8 783 | - 6 772 | -77,10 |
| 70650000 PHOTOCOPIES | 5 644 | | 5 644 | 7 575 | - 1 931 | -25,49 |
| 70650100 CAUTION CARTES PHOTOCOPIES | 565 | | 565 | | 565 | N/S |
| 70660000 RELIURE | 62 | | 62 | 105 | - 43 | -40,95 |
| 70670000 TELEPHONE | 3 326 | | 3 326 | 3 157 | 169 | 5,35 |
| 70670400 AFFRANCHISSEMENT | 2 677 | | 2 677 | 2 655 | 22 | 0,83 |
| 70670700 INSCRIPTION CDR | 225 | | 225 | 180 | 45 | 25,00 |
| 70670800 PEB | 26 | | 26 | | 26 | N/S |
| 70670900 EAU | | | | 1 850 | - 1 850 | -100 |
| 70671000 ELECTRICITE | | | | 13 403 | - 13 403 | -100 |
| 70671100 FOURN ET PRODUITS ENTRETIEN | | | | 2 573 | - 2 573 | -100 |
| 70671300 ENTRETIEN REPARATION | | | | 7 562 | - 7 562 | -100 |
| 70671400 ENTRETIEN ESPACES VERTS | | | | 2 239 | - 2 239 | -100 |
| 70671500 GAZ | | | | 25 862 | - 25 862 | -100 |
| 70671600 MAINTENANCE | | | | 18 435 | - 18 435 | -100 |
| 70671700 FRAIS DE FONCTIONNEMENT UTM | 116 171 | | 116 171 | | 116 171 | N/S |
| 70840000 MISE A DISPO PERSONNEL FACT | 13 659 | | 13 659 | 68 285 | - 54 626 | -80,00 |
| 70967000 AVOIR CONVENTION UT2J | | | | - 2 477 | 2 477 | -100 |
| Montants nets produits d'ex | 445 384 | | 445 384 | 449 977 | - 4 593 | -1,02 |

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation | % |
|--|---|---------|---|-----------|--------|
| | | | | | |
| Autres produits d'exploitation | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | 313 321 | 313 852 | - 531 | -0,17 |
| 74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION | | 289 980 | 289 980 | | 0,00 |
| 74000500 SUBVENTION C.R.O.U.S. TOULOUSE | | 5 700 | 4 300 | 1 400 | 32,56 |
| 74001100 SUBVT° SEMAINE ETUDIANTS | | 6 250 | 6 250 | | 0,00 |
| 74001200 SUBVENTION EMPLOI AVENIR | | 11 391 | 13 322 | - 1 931 | -14,49 |
| Cotisations | | 120 | 300 | - 180 | -60,00 |
| 75600000 COTISATIONS | | 120 | 300 | - 180 | -60,00 |
| Autres produits | | 331 | 60 | 271 | 451,67 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION | | 331 | 60 | 271 | 451,67 |
| Reprise de provisions | | 9 504 | | 9 504 | N/S |
| 78150000 REP/PROV. RISQ.& CHARGES EXPLOITATION | | 9 504 | | 9 504 | N/S |
| Transfert de charges | | 8 120 | 5 720 | 2 400 | 41,96 |
| 79121000 TRANSF DE CHARGES UNIFORMATION | | 1 281 | | 1 281 | N/S |

| | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation | % |
|--|--|--|----------------|---------------|
| 79140000 TRANSFERT CHARGES AN NOURRITURE | 5 201 | 4 422 | 779 | 17,62 |
| 79140100 TRANSFERT DE CHARGES | 1 637 | 1 297 | 340 | 26,21 |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | 331 395 | 319 932 | 11 463 | 3,58 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 776 779 | 769 909 | 6 870 | 0,89 |
| Produits financiers | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 397 | 1 488 | - 91 | -6,12 |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 1 397 | 1 488 | - 91 | -6,12 |
| Total des produits financiers (III) | 1 397 | 1 488 | - 91 | -6,12 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 29 | 1 881 | - 1 852 | -98,46 |
| 77140000 RENTREES SUR CREANCES AMORTIES | | 300 | - 300 | -100 |
| 77180000 PRODUIT EXCEPT | 29 | 1 174 | - 1 145 | -97,53 |
| 77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | | 407 | - 407 | -100 |
| Total des produits exceptionnels (IV) | 29 | 1 881 | - 1 852 | -98,46 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | 778 205 | 773 277 | 4 928 | 0,64 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | -10 037 | -19 575 | 9 538 | 48,73 |
| TOTAL GENERAL | 788 241 | 792 852 | - 4 611 | -0,58 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisi | 86 429 | 76 643 | 9 786 | 12,77 |
| 60100000 ACHATS STOCKES MAT.PREMIERES | 85 854 | 76 318 | 9 536 | 12,50 |
| 60100100 FOURN ALIMENTAIRE SEM ETUDIANTS | 575 | 326 | 249 | 76,38 |
| Variations stocks matières premières et autres a | -560 | -2 219 | 1 659 | 74,76 |
| 60310000 VARIATION DE STOCK | -560 | -2 219 | 1 659 | 74,76 |
| Autres achats non stockés | 148 052 | 157 411 | - 9 359 | -5,95 |
| 60401000 PRESTATION SEM ETUDIANTE | 540 | | 540 | N/S |
| 60611000 EAU BAT 1 | 2 250 | 2 690 | - 440 | -16,36 |
| 60611100 EAU BAT 6 ET 7 | 2 037 | 2 315 | - 278 | -12,01 |
| 60611200 EAU BAT 4 | 8 445 | 7 225 | 1 220 | 16,89 |
| 60612000 EDF BAT 1 - 2 - 5 - 3 - 4 | 23 426 | 22 665 | 761 | 3,36 |
| 60612200 GDF BAT 1 - 2 - 5 | 39 600 | 39 040 | 560 | 1,43 |
| 60612400 GDF BAT 3, 4 et 8 | 25 852 | 26 396 | - 544 | -2,06 |
| 60612500 GDF BAT 7 UTJJ | 13 449 | 20 674 | - 7 225 | -34,95 |
| 60612600 EDF BAT 6 ET 7 UTJJ | 10 908 | 12 583 | - 1 675 | -13,31 |
| 60612700 GDF BAT 6 UTJJ | 2 552 | 5 491 | - 2 939 | -53,52 |
| 60612800 EDF BAT 8 - HALLE SPORTIVE UTJJ | 1 313 | 1 650 | - 337 | -20,42 |
| 60630000 FOURN.PRODUITS 'ENTRETIEN BAT 1 | 4 682 | 3 103 | 1 579 | 50,89 |
| 60630100 FOURN PETIT EQUIPEMENT BAT 1 | 3 595 | 4 826 | - 1 231 | -25,51 |
| 60630200 FOUR PROD ENTRETIEN BAT 6, 7 et 8 UTJJ | 2 034 | 1 541 | 493 | 31,99 |
| 60630400 FOURN PROD ENTRETIEN BAT 4 | 1 767 | 826 | 941 | 113,92 |
| 60630700 FOURN EQUIP UTJJ | 218 | 973 | - 755 | -77,60 |
| 60630900 FOURN EQUIP SEM ETUDIANTS | 646 | 1 071 | - 425 | -39,68 |
| 60631000 EQUIP CENTRE DE RESSOURCES | 126 | 97 | 29 | 29,90 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 1 523 | 562 | 961 | 171,00 |
| 60640200 FOURNITURE PLAQUETTES IMPRIMERIE | 162 | 470 | - 308 | -65,53 |
| 60640300 FOURN TICKETS REPAS | 782 | 1 063 | - 281 | -26,43 |
| 60640400 FOURNITURE PHOTOCOPIEUR | 756 | 638 | 118 | 18,50 |
| 60640500 FOURN BUREAU CENTRE RESSOURCES | 27 | 904 | - 877 | -97,01 |
| 60640600 FOURN ADMINISTR SEMAINE ETUDIANTS | | 104 | - 104 | -100 |
| 60640800 CARTOUCHE IMPRIMANTES CDR | 596 | | 596 | N/S |
| 60640900 CARTOUCHE MACH A AFFRANCHIR | 169 | 137 | 32 | 23,36 |
| 60660000 CARBURANT | 373 | 333 | 40 | 12,01 |
| 60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL | 222 | 34 | 188 | 552,94 |
| Services extérieurs | 66 917 | 90 761 | - 23 844 | -26,27 |
| 61110000 ANIMATION SEM ETUDIANTS | 4 741 | 4 848 | - 107 | -2,21 |
| 61320000 LOCATION AMPHITHEATRE | | 1 740 | - 1 740 | -100 |
| 61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR | 11 022 | 12 081 | - 1 059 | -8,77 |
| 61353000 LOCATION TERMINAL PAIEMENT | 60 | | 60 | N/S |
| 61353100 LOCATION CAISSE ENREGISTREUSE | 110 | | 110 | N/S |
| 61500000 TRAV ENTRETIEN REPARAT° BAT 1 | 2 627 | 4 590 | - 1 963 | -42,77 |
| 61510000 ENTRETIEN ESPACES VERTS | 4 157 | 4 058 | 99 | 2,44 |
| 61510100 ENTRETIEN ESPACES VERTS UTJJ | 2 239 | 2 239 | | 0,00 |
| 61520000 TRAV ENTRETIEN REPARAT UTJJ BAT 7 | 2 512 | 12 860 | - 10 348 | -80,47 |
| 61521000 TRAV ENTRETIEN REPARAT UTJJ BAT 6 | 414 | 6 219 | - 5 805 | -93,34 |

| | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|-----------------|---------------|
| 61522000 TRAV D'ENTRETIEN REPARAT° BAT 4 | | 1 520 | - 1 520 | -100 |
| 61550000 ENTRETIEN REPARAT° EXPRESS | 436 | 58 | 378 | 651,72 |
| 61562000 PHOTOCOPIEURS | 3 241 | 4 877 | - 1 636 | -33,55 |
| 61563000 MAINTENANCE MACHINE A AFFR | 996 | 968 | 28 | 2,89 |
| 61564000 MAINTENANCE BÂT 1 | 10 153 | 13 830 | - 3 677 | -26,59 |
| 61564100 MAINTENANCE UTJJ.BÂT 7 | 8 811 | 7 309 | 1 502 | 20,55 |
| 61564200 MAINTENANCE UTJJ BÂT 6 | 4 110 | 5 321 | - 1 211 | -22,76 |
| 61564300 MAINTENANCE UTJJ HALLE SPORTIVE | 370 | 1 979 | - 1 609 | -81,30 |
| 61564400 MAINTENANCE BÂT 4 | 6 891 | 3 655 | 3 236 | 88,54 |
| 61610000 ASSURANCE MAIF | 1 595 | 1 595 | | 0,00 |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE | 543 | 460 | 83 | 18,04 |
| 61820000 DOC CENTRE DE RESSOURCES | 486 | 552 | - 66 | -11,96 |
| 61851000 FORMATION PERSONNEL | 1 402 | | 1 402 | N/S |
| Autres services extérieurs | 31 376 | 26 502 | 4 874 | 18,39 |
| 62260000 HONORAIRES | 15 465 | 12 518 | 2 947 | 23,54 |
| 62280000 REMUNERAT° INTERMED DIVERS | 769 | 1 297 | - 528 | -40,71 |
| 62300000 PUBLICITE PUBLICAT° RELAT°PUBL | 524 | | 524 | N/S |
| 62380000 DIVERS | 307 | 300 | 7 | 2,33 |
| 62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS | 343 | | 343 | N/S |
| 62511000 DEPLACEMENT PERS | 1 379 | 285 | 1 094 | 383,86 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS | 571 | | 571 | N/S |
| 62610000 FRAIS POSTAUX AFFRANCHISSEMENT | 2 582 | 3 773 | - 1 191 | -31,57 |
| 62620000 TELECOMMUNICATIONS | 7 498 | 6 073 | 1 425 | 23,46 |
| 62621000 LIGNE TEL ASCENSEUR ET ALARME BAT 4 | 100 | 367 | - 267 | -72,75 |
| 62630000 INTERNET BAT 4 | 96 | 528 | - 432 | -81,82 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM. | 373 | 120 | 253 | 210,83 |
| 62810000 BLANCHISSERIE | 1 369 | 1 241 | 128 | 10,31 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 13 353 | 13 287 | 66 | 0,50 |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES | 6 556 | 5 260 | 1 296 | 24,64 |
| 63180000 CHARGES FISCALES SUR CP | -89 | 635 | - 724 | 114,02 |
| 63181000 CHARGES FISCALES RTT | -98 | 209 | - 307 | 146,89 |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE | 5 980 | 5 877 | 103 | 1,75 |
| 63540000 DROITS D'ENREGIS. & TIMBRES | 50 | 50 | | 0,00 |
| 63780000 TAXES DIVERSES | 954 | 1 256 | - 302 | -24,04 |
| Salaires et traitements | 358 771 | 342 807 | 15 964 | 4,66 |
| 64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL | 295 939 | 256 851 | 39 088 | 15,22 |
| 64110100 PERSONNEL DETACHE | 45 482 | 44 169 | 1 313 | 2,97 |
| 64120000 CONGES PAYES | -5 298 | -3 847 | - 1 451 | 37,72 |
| 64130000 PRIMES | -337 | 5 050 | - 5 387 | 106,67 |
| 64131000 PRIME EXCEPTIONNELLE | | 1 012 | - 1 012 | -100 |
| 64140000 AVANTAGE EN NATURE | 5 201 | 4 422 | 779 | 17,62 |
| 64150000 SUPPLEMENT FAMILIAL | | 757 | - 757 | -100 |
| 64170000 PRIME ANCIENNETE | | 34 393 | - 34 393 | -100 |
| 64191000 INDEMNITES DEPART RETRAITE | 17 001 | | 17 001 | N/S |
| 64192000 PRIME DE PRECARITE | 783 | | 783 | N/S |
| Charges sociales | 78 616 | 69 432 | 9 184 | 13,23 |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF | 47 147 | 39 263 | 7 884 | 20,08 |
| 64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES | 2 434 | 2 319 | 115 | 4,96 |
| 64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES | 21 642 | 21 577 | 65 | 0,30 |
| 64550000 COTISATIONS PREVOYANCE AG2R | 1 514 | 1 435 | 79 | 5,51 |
| 64580000 CHARGES SS / CP | 638 | -540 | 1 178 | 218,15 |
| 64581000 CHARGES SS /RTT | 51 | 657 | - 606 | -92,24 |
| 64588000 PROV PRIME A PAYER | 177 | | 177 | N/S |
| 64720000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT | 3 651 | 3 441 | 210 | 6,10 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAV. & PHARM. | 1 358 | 1 281 | 77 | 6,01 |
| 64751000 PHARMACIE | 4 | | 4 | N/S |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissem | 4 813 | 4 489 | 324 | 7,22 |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES | 4 813 | 4 489 | 324 | 7,22 |
| . Sur actif circulant : dotation aux dépréciatio | 286 | | 286 | N/S |
| 68174000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES | 286 | | 286 | N/S |
| . Pour risques et charges : dotation aux provisi | | 13 425 | - 13 425 | -100 |
| 68150000 DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CHARGES) | | 13 425 | - 13 425 | -100 |
| Autres charges | 8 | 2 | 6 | 300,00 |
| 65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE | 8 | 2 | 6 | 300,00 |
| Total des charges d'exploitation (I) | 788 059 | 792 540 | - 4 481 | -0,57 |

| | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|----------------|--------------|
| <i>Charges financières</i> | | | | |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 111 | - 111 | -100 |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR | | 111 | - 111 | -100 |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | | 111 | - 111 | -100 |
| Impôts sur les sociétés (X) | 182 | 200 | - 18 | -9,00 |
| 69510000 IS REVENU FINANCIER | 182 | 200 | - 18 | -9,00 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 788 241 | 792 852 | - 4 611 | -0,58 |
| TOTAL GENERAL | 788 241 | 792 852 | - 4 611 | -0,58 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | | | | |