

ESPACE PETITE ENFANCE

Sommaire

Attestation de Présentation	1
-----------------------------------	---

Documents Comptables :

Bilan et Compte de Résultat Association	2
Soldes Intermédiaires de Gestion	14
Balance Générale	17
Liste des Immobilisations	19

Documents Fiscaux :

Annexes Legales 18	21
--------------------------	----

Attestation de Présentation

ATTESTATION

D'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ESPACE PETITE ENFANCE pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	50 024,61 Euros
Chiffre d'affaires	2 718,22 Euros
Résultat net comptable	-349,67 Euros

Fait à CAUSSADE

Le 06/06/2019

Signature de l'Expert-comptable

Thierry EYCHENNE

Cabinet HEXAGONE

Bilan et Compte de Résultat Association

ESPACE PETITE ENFANCE		BILAN ACTIF				
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018		Présenté en Euros				
ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	9 298	8 800	497	0,99	912	1,58
Autres immobilisations corporelles	11 521	10 631	890	1,78	1 245	2,15
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	20 818	19 431	1 387	2,77	2 157	3,73
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					48	0,08
. Personnel					34	0,06
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	28 902		28 902	57,78	23 577	40,79
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	19 250		19 250	38,48	31 582	54,63
Charges constatées d'avance	486		486	0,97	409	0,71
TOTAL (II)	48 638		48 638	97,23	55 650	96,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	69 456	19 431	50 025	100,00	57 807	100,00

ESPACE PETITE ENFANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Reserves				
Report à nouveau	23 795	47,57	23 809	41,19
Résultat de l'exercice	-350	-0,69	-14	-0,01
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	573	1,15	1 119	1,94
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	24 019	48,01	24 914	43,10
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIES				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 896	7,79	4 480	7,75
Autres	22 110	44,20	28 413	49,15
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	26 006	51,99	32 893	56,90
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	50 025	100,00	57 807	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ESPACE PETITE ENFANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	2 718		2 718	100,00	2 084	100,00	634	30,42
Montants nets produits d'expl.	2 718		2 718	100,00	2 084	100,00	634	30,42
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			174 178	N/S	167 393	N/S	6 785	4,05
Cotisations			1 161	42,72	1 132	54,32	29	2,56
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			2	0,07	0	0,00	2	N/S
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges			32 783	N/S	24 774	N/S	8 009	32,33
Sous-total des autres produits d'exploitation			208 124	N/S	193 299	N/S	14 825	7,67
Total des produits d'exploitation (I)			210 842	N/S	195 383	N/S	15 459	7,91
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations			230	8,46	389	18,67	-159	-40,86
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
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)			230	8,46	389	18,67	-159	-40,86
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			3 110	114,42			3 110	N/S
Sur opérations en capital			546	20,09	930	44,63	-384	-41,28
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			3 656	134,51	930	44,63	2 726	293,12
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			214 729	N/S	196 701	N/S	18 028	9,17
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-350	-12,87	-14	-0,66	-336	N/S
TOTAL GENERAL			215 078	N/S	196 715	N/S	18 363	9,33
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			2 115	77,81	2 744	131,67	-629	-22,91
Services extérieurs			4 778	175,79	5 067	243,14	-289	-5,69
Autres services extérieurs			56 055	N/S	44 774	N/S	11 281	25,20
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements			107 046	N/S	101 172	N/S	5 874	5,81
Charges sociales			42 997	N/S	41 217	N/S	1 780	4,32
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

ESPACE PETITE ENFANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 316	1 581	-265	-16,75
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	48,42	75,86		
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
.Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées		10	-10	-100,00
Autres charges		0,48		
Total des charges d'exploitation (I)	214 305	196 565	17 740	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		0	0,00	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)		0	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	773		773	N/S
Sur opérations en capital		150	-150	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	773	150	623	415,33
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	215 078	196 715	18 363	9,33
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	215 078	196 715	18 363	9,33

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					

ESPACE PETITE ENFANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	9 298	8 800	497	0,99	912	1,58
215410 MATER.OUTIL.SERV.GEN	5 751		5 751	11,50	5 751	9,95
215440 MAT.OUTIL.SCOL EDUC.	3 546		3 546	7,09	3 546	6,13
281541 AMT MAT.OUTIL.SERV.G		5 751	-5 751	-11,49	-5 751	-9,94
281544 AMT MAT.SCOL EDUC.LO		3 049	-3 049	-6,08	-2 634	-4,55
Autres immobilisations corporelles	11 521	10 631	890	1,78	1 245	2,15
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	4 251		4 251	8,50	3 705	6,41
218410 MOBILIER	7 270		7 270	14,53	7 270	12,58
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		3 476	-3 476	-6,94	-2 776	-4,79
281841 AMT MOBILIER		7 155	-7 155	-14,29	-6 954	-12,02
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	20 818	19 431	1 387	2,77	2 157	3,73
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					48	0,08
401000 FOURNISSEURS					48	0,08
. Personnel					34	0,06
421000 PERSONNEL REMUNERAT.					34	0,06
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	28 902		28 902	57,78	23 577	40,79
448700 ETAT PRODUITS A RECE	26 896		26 896	53,77	22 373	38,70
468700 DIVERS PDTS A RECEVO	2 006		2 006	4,01	1 204	2,08
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						

ESPACE PETITE ENFANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2018				31/12/2017	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Disponibilités	19 250		19 250	38,48	31 582	54,63
512100 BANQUE	6 243		6 243	12,48	2 394	4,14
512200 BANQUE	12 932		12 932	25,85	24 842	42,97
512300 BANQUE	20		20	0,04	4 309	7,45
518700 INTERETS COURUS A RE					6	0,01
531000 CAISSE	54		54	0,11	31	0,05
Charges constatées d'avance	486		486	0,97	409	0,71
486000 CHARGES CONST.AVANCE	486		486	0,97	409	0,71
TOTAL (II)	48 638		48 638	97,23	55 650	96,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	69 456	19 431	50 025	100,00	57 807	100,00

ESPACE PETITE ENFANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Reserves				
Report à nouveau	23 795	47,57	23 809	41,19
110000 REPORT A NOUVEAU GES	23 795	47,57	23 809	41,19
Résultat de l'exercice	-350	-0,69	-14	-0,01
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	573	1,15	1 119	1,94
131000 SUBV EQUIPT RENOUEL	12 891	25,77	12 891	22,30
131300 SUBVENTION EQUIPEMENT CAF 82	1 553	3,10	1 553	2,69
139100 SUBV ETAT INSCR RESU	-12 725	-25,43	-12 490	-21,60
139130 SUBV ETAT INSCR AU COMPTE DE	-1 146	-2,28	-835	-1,43
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	24 019	48,01	24 914	43,10
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 896	7,79	4 480	7,75
401000 FOURNISSEURS	1 873	3,74	799	1,38
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	2 023	4,04	3 681	6,37
Autres	22 110	44,20	28 413	49,15
428230 DETTE PROV.CONGES A	5 037	10,07	4 941	8,55
431100 URSSAF	4 102	8,20	12 254	21,20
437200 MUTUELLES	331	0,66	370	0,64
437310 MALAKOFF MEDERIC	4 405	8,81	3 532	6,11
437360 CHORUM	625	1,25	592	1,02
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	1 813	3,62	1 779	3,08
438600 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	2 031	4,06	2 031	3,51
448600 ETAT CHARGES A PAYER	3 766	7,53	2 914	5,04
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	26 006	51,99	32 893	56,90
Ecarts de conversion passif (V)				

ESPACE PETITE ENFANCE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
TOTAL PASSIF	50 025	57 807
<p>ENGAGEMENTS REÇUS</p> <p>Legs nets à réaliser :</p> <ul style="list-style-type: none"> - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle <p>Dons en nature restant à vendre</p> <p>ENGAGEMENTS DONNÉS</p>		

ESPACE PETITE ENFANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	2 718		2 718	100,00	2 084	100,00	634	30,42	
706100 PART. AT ARTS PLASTIQUES	386		386	14,20	353	16,94	33	9,35	
706101 PARTICIP. ADH SPECTACLES/SO	670		670	24,65	346	16,60	324	93,64	
706200 VENTES RAM					53	2,54	-53	-100,00	
706300 FORMAT* VERSMT PARTICIPATIO	1 663		1 663	61,18	1 332	63,92	331	24,85	
Montants nets produits d'expl.	2 718		2 718	100,00	2 084	100,00	634	30,42	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			174 178	N/S	167 393	N/S	6 785	4,05	
741000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL			5 376	197,79	2 688	128,98	2 688	100,00	
741880 AUTRES SUBV.EXPLOITA					1 000	47,98	-1 000	-100,00	
742000 SUBVENTION CCQC			90 700	N/S	90 700	N/S		0,00	
742100 COUPON ASSOCIATION CCQC			40	1,47	60	2,88	-20	-33,32	
743100 PRESTATION SERVICE CAF RAM			45 211	N/S	39 214	N/S	5 997	15,29	
743200 PRESTATION SERVICE LAEP AEP			27 600	N/S	28 303	N/S	-703	-2,47	
743300 Subvention REAAP			1 000	36,79	800	38,39	200	25,00	
747100 SUBVENTION MSA LAEP			1 604	59,01	1 630	78,21	-26	-1,59	
747200 SUBVENTION MSA RAM			2 647	97,39	2 998	143,86	-351	-11,70	
Cotisations			1 161	42,72	1 132	54,32	29	2,56	
756000 COTISATIONS DES ADHE			1 161	42,72	1 132	54,32	29	2,56	
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			2	0,07	0	0,00	2	N/S	
758000 PROD DIVERS GESTION COURANTE			2	0,07	0	0,00	2	N/S	
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges			32 783	N/S	24 774	N/S	8 009	32,33	
791000 TRANSFERT CHARGES D EXPLOITATI			850	31,27	1 118	53,65	-268	-23,96	
791100 TRANSFERT CH. SUPPLETIVES			31 933	N/S	23 656	N/S	8 277	34,99	
Sous-total des autres produits d'exploitation			208 124	N/S	193 299	N/S	14 825	7,67	
Total des produits d'exploitation (I)			210 842	N/S	195 383	N/S	15 459	7,91	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations			230	8,46	389	18,67	-159	-40,86	
761000 PRODUITS DE PARTICIP			230	8,46	389	18,67	-159	-40,86	
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
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)			230	8,46	389	18,67	-159	-40,86	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			3 110	114,42			3 110	N/S	
772000 PRODUITS EXERC.ANTER			3 110	114,42			3 110	N/S	
Sur opérations en capital			546	20,09	930	44,63	-384	-41,28	

ESPACE PETITE ENFANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
777000 QU.PART SUBV.VIRE RE	546	20,09	930	44,63	-384	-41,28
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)	3 656	134,51	930	44,63	2 726	293,12
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	214 729	N/S	196 701	N/S	18 028	9,17
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-350	-12,87	-14	-0,66	-336	N/S
TOTAL GENERAL	215 078	N/S	196 715	N/S	18 363	9,33
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats non stockés	2 115	77,81	2 744	131,67	-629	-22,91
606100 ACHAT ART PLASTIQUES	675	24,83	313	15,02	362	115,65
606200 ACHAT RAM	206	7,58	322	15,45	-116	-36,01
606300 ACHAT ACCUEIL ENFANTS PARENTS	610	22,44	560	26,87	50	8,93
606310 PETIT OUTILLAGE	69	2,54	1 282	61,52	-1 213	-94,61
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	554	20,38	268	12,86	286	106,72
Services extérieurs	4 778	175,79	5 067	243,14	-289	-5,69
613500 LOCATION MATERIEL	2 882	106,03	2 955	141,79	-73	-2,46
613510 LOC MAT DIVERS	50	1,84	200	9,60	-150	-74,99
615530 ENT.REPAR.MAT.MOB.BU	60	2,21			60	N/S
615600 MAINTENANCE	39	1,43			39	N/S
616100 ASSUR.MULTIRISQUES	1 649	60,67	1 649	79,13		0,00
618200 DOCUMENTATION	97	3,57	262	12,57	-165	-62,97
Autres services extérieurs	56 055	N/S	44 774	N/S	11 281	25,20
622310 SUPERVISION	720	26,49	770	36,95	-50	-6,48
622340 SORTIE ADHERENT, actions adhré	269	9,90	351	16,84	-82	-23,35
622370 INTERVENTION	2 485	91,43	1 480	71,02	1 005	67,91
622375 INTERVENTION REAAP	690	25,39			690	N/S
622620 HONOR.EXPERT COMPTAB	2 526	92,94	2 429	116,55	97	3,99
622630 HONOR.COMMISSAIRE CO	2 010	73,95	1 950	93,57	60	3,08
622810 CHARGES SUPPLETIVES	31 933	N/S	23 656	N/S	8 277	34,99
623400 CADEAUX / INTERVENTIONS	940	34,58	995	47,74	-55	-5,52
625100 DEPL. AC ENFANTS PARENTS	3 735	137,42	3 527	169,24	208	5,90
625200 DEPLACEMENTS RAM	2 064	75,94	1 871	89,78	193	10,32
625310 DEPLACEMENT FORMATION LAEP	524	19,28	938	45,01	-414	-44,13
625320 DEPLACEMENTS FORAMTION RAM	541	19,90	194	9,31	347	178,87
625730 RECEPTIONS	819	30,13	508	24,38	311	61,22
626300 AFFRANCHISSEMENTS	847	31,16	524	25,14	323	61,64
626310 INTERNET-TELEPHONE FIXE	452	16,63	564	27,06	-112	-19,85
626400 SFR LAEP	174	6,40	274	13,15	-100	-36,49
626500 SFR RAM	489	17,99	433	20,78	56	12,93
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	386	14,20	208	9,98	178	85,58
628000 FORMATION DU PERSONNEL	560	20,60	4 102	196,83	-3 542	-86,34
628001 FORMATION SNAESCO+UNIFORMATION	3 891	143,16			3 891	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements	107 046	N/S	101 172	N/S	5 874	5,81
641100 SALAIRES BRUTS	106 950	N/S	102 322	N/S	4 628	4,52
641170 AUTRES INDEMNITES			81	3,89	-81	-100,00
641500 CONGES PAYES	96	3,53	-1 231	-59,06	1 327	107,80
Charges sociales	42 997	N/S	41 217	N/S	1 780	4,32
645100 COTISATIONS A L'URSS	30 425	N/S	29 378	N/S	1 047	3,56
645200 MUTUELLE CHORUM	1 882	69,24	1 801	86,42	81	4,50
645210 HARMONIE MUTUELLE	1 800	66,23	1 818	87,24	-18	-0,98
645310 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	6 257	230,21	5 986	287,24	271	4,53
645320 IND FIN DE CARRIERE	2 148	79,03	2 067	99,18	81	3,92
645800 CHARGES S/ CONGES A PAYER	34	1,25	-443	-21,25	477	107,67

ESPACE PETITE ENFANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	451	610	-159	-26,06
Autres charges de personnel				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 316	1 581	-265	-16,75
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 316	1 581	-265	-16,75
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
.Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges		10	-10	-100,00
658000 CHGES DIVERSES GESTION COURANT		10	-10	-100,00
Total des charges d'exploitation (I)	214 305	196 565	17 740	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		0	0,00	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)		0	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	773		773	N/S
671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.	15		15	N/S
672000 CHARG.EXERCICES ANTE	758		758	N/S
Sur opérations en capital		150	-150	-100,00
675000 VAL.COMPT.ELEMENTS ACT		150	-150	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	773	150	623	415,33
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	215 078	196 715	18 363	9,33
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	215 078	196 715	18 363	9,33

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					

ESPACE PETITE ENFANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
TOTAL						

Soldes Intermédiaires de Gestion

ESPACE PETITE ENFANCE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat 791100 TRANSFERT CH. SUPPLETIVES	-31 933 -31 933	-23 656 -23 656	-8 277 -8 277	-34,98 -34,98
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	31 933	23 656	8 277	34,99
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	2 718	2 084	634	30,42
706100 PART. AT ARTS PLASTIQUES	386	353	33	9,35
706101 PARTICIP. ADH SPECTACLES/SORTI	670	346	324	93,64
706200 VENTES RAM		53	-53	-100,00
706300 FORMAT* VERSMT PARTICIPATION	1 663	1 332	331	24,85
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	2 718	2 084	634	30,42
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	2 718	2 084	634	30,42
<i>Taux de marge brute sur production</i>	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	34 651	25 740	8 911	34,62
<i>Taux de marge brute globale</i>	1274,77 %	1235,06 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	62 947	52 584	10 363	19,71
606100 ACHAT ART PLASTIQUES	675	313	362	115,65
606200 ACHAT RAM	206	322	-116	-36,01
606300 ACHAT ACCUEIL ENFANTS PARENTS	610	560	50	8,93
606310 PETIT OUTILLAGE	69	1 282	-1 213	-94,61
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	554	268	286	106,72
613500 LOCATION MATERIEL	2 882	2 955	-73	-2,46
613510 LOC MAT DIVERS	50	200	-150	-74,99
615530 ENT.REPAR.MAT.MOB.BU	60		60	N/S
615600 MAINTENANCE	39		39	N/S
616100 ASSUR.MULTIRISQUES	1 649	1 649		0,00
618200 DOCUMENTATION	97	262	-165	-62,97
622310 SUPERVISION	720	770	-50	-6,48
622340 SORTIE ADHERENT, actions adhé	269	351	-82	-23,35
622370 INTERVENTION	2 485	1 480	1 005	67,91
622375 INTERVENTION REAAP	690		690	N/S
622620 HONOR.EXPERT COMPTAB	2 526	2 429	97	3,99
622630 HONOR.COMMISSAIRE CO	2 010	1 950	60	3,08
622810 CHARGES SUPPLETIVES	31 933	23 656	8 277	34,99
623400 CADEAUX / INTERVENTIONS	940	995	-55	-5,52
625100 DEPL. AC ENFANTS PARENTS	3 735	3 527	208	5,90
625200 DEPLACEMENTS RAM	2 064	1 871	193	10,32
625310 DEPLACEMENT FORMATION LAEP	524	938	-414	-44,13
625320 DEPLACEMENTS FORAMTION RAM	541	194	347	178,87
625730 RECEPTIONS	819	508	311	61,22
626300 AFFRANCHISSEMENTS	847	524	323	61,64
626310 INTERNET-TELEPHONE FIXE	452	564	-112	-19,85
626400 SFR LAEP	174	274	-100	-36,49
626500 SFR RAM	489	433	56	12,93
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	386	208	178	85,58
628000 FORMATION DU PERSONNEL	560	4 102	-3 542	-86,34
628001 FORMATION SNAESCO+UNIFORMATION	3 891		3 891	N/S
Valeur ajoutée produite	-28 296	-26 844	-1 452	-5,40
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	-1040,97 %	-1288,03 %		
+ Subventions d'exploitation	174 178	167 393	6 785	4,05
741000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	5 376	2 688	2 688	100,00
741880 AUTRES SUBV.EXPLOITA		1 000	-1 000	-100,00
742000 SUBVENTION CCQC	90 700	90 700		0,00
742100 COUPON ASSOCIATION CCQC	40	60	-20	-33,32
743100 PRESTATION SERVICE CAF RAM	45 211	39 214	5 997	15,29
743200 PRESTATION SERVICE LAEP AEP	27 600	28 303	-703	-2,47
743300 Subvention REAAP	1 000	800	200	25,00
747100 SUBVENTION MSA LAEP	1 604	1 630	-26	-1,59
747200 SUBVENTION MSA RAM	2 647	2 998	-351	-11,70

ESPACE PETITE ENFANCE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Salaires et traitements	107 046	101 172	5 874	5,81
641100 SALAIRES BRUTS	106 950	102 322	4 628	4,52
641170 AUTRES INDEMNITES		61	-61	-100,00
641500 CONGES PAYES	96	-1 231	1 327	107,80
- Charges sociales	42 997	41 217	1 780	4,32
645100 COTISATIONS A L'URSS	30 425	29 378	1 047	3,56
645200 MUTUELLE CHORUM	1 882	1 801	81	4,50
645210 HARMONIE MUTUELLE	1 800	1 818	-18	-0,98
645310 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	6 257	5 986	271	4,53
645320 IND FIN DE CARRIERE	2 148	2 067	81	3,92
645800 CHARGES S/ CONGES A PAYER	34	-443	477	107,67
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	451	610	-159	-26,06
Excédent brut d'exploitation	-4 160	-1 841	-2 319	-125,95
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-153,06 %	-88,34 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 316	1 581	-265	-16,75
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 316	1 581	-265	-16,75
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1 163	1 132	31	2,74
756000 COTISATIONS DES ADHE	1 161	1 132	29	2,56
758000 PROD DIVERS GESTION COURANTE	2	0	2	N/S
- Autres charges de gestion courante		10	-10	-100,00
658000 CHGES DIVERSES GESTION COURANT		10	-10	-100,00
+ Transfert de charges d'exploitation	850	1 118	-268	-23,96
791000 TRANSFERT CHARGES D EXPLOITATI	850	1 118	-268	-23,96
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-3 463	-1 182	-2 281	-192,97
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-127,40 %	-56,73 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	230	389	-159	-40,86
761000 PRODUITS DE PARTICIP	230	389	-159	-40,86
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées		0		
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-3 232	-794	-2 438	-307,04
Résultat courant / chiffre d'affaires	-118,92 %	-38,09 %		

ESPACE PETITE ENFANCE

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>772000 PRODUITS EXERC.ANTER</i>	3 110 3 110		3 110 3 110	N/S N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>777000 QU.PART SUBV.VIRE RE</i>	546 546	930 930	-384 -384	-41,28 -41,28
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP. 672000 CHARG.EXERCICES ANTE</i>	773 15 758		773 15 758	N/S N/S N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital <i>675000 VAL.COMPT.ELEMENTS ACT</i>		150 150	-150 -150	-100,00 -100,00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	2 883	780	2 103	269,62
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	-350	-14	-336	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	-12,86 %	-0,67 %		

Balance Générale

ESPACE PETITE ENFANCE

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
110000	REPORT A NOUVEAU GES *	14,06	23 809,21		23 795,15
129000	RESULTAT *	14,06	14,06		
131000	SUBV EQUIPT RENOUVEL *		12 891,20		12 891,20
131300	SUBVENTION EQUIPEMENT CAF 82 *		1 552,88		1 552,88
139100	SUBV ETAT INSCR RESU *	12 725,18		12 725,18	
139130	SUBV ETAT INSCR AU COMPTE DE *	1 145,72		1 145,72	
	Total 1	13 899,02	38 267,35	13 870,90	38 239,23
215410	MATER.OUTIL.SERV.GEN *	5 751,41		5 751,41	
215440	MAT.OUTIL.SCOL EDUC. *	3 546,12		3 546,12	
218300	MAT.BUREAU & INFORMA *	4 250,84		4 250,84	
218410	MOBILIER *	7 269,87		7 269,87	
281541	AMT MAT.OUTIL.SERV.G *		5 751,41		5 751,41
281544	AMT MAT.SCOL EDUC.LO *		3 048,84		3 048,84
281830	AMT MAT.BUR ET INFOR *		3 475,90		3 475,90
281841	AMT MOBILIER *		7 155,10		7 155,10
	Total 2	20 818,24	19 431,25	20 818,24	19 431,25
401000	FOURNISSEURS *	27 508,46	29 381,04		1 872,58
408100	FOURN.FTS NON PARVEN *	3 680,79	5 704,28		2 023,49
421000	PERSONNEL REMUNERAT. *	80 588,50	80 588,50		
428230	DETTE PROV.CONGES A *	4 941,00	9 978,00		5 037,00
431100	URSSAF *	57 693,00	61 795,00		4 102,00
437200	MUTUELLES *	4 358,46	4 689,28		330,82
437310	MALAKOFF MEDERIC *	11 702,02	16 107,33		4 405,31
437360	CHORUM *	2 437,72	3 062,59		624,87
438200	CH.SOC.DETTE CONG.A *	1 779,00	3 592,00		1 813,00
438600	ORG.SOC.AUTR.CHARG A *		2 031,30		2 031,30
448600	ETAT CHARGES A PAYER *	2 914,26	6 679,84		3 765,58
448700	ETAT PRODUITS A RECE *	49 268,31	22 372,77	26 895,54	
468700	DIVERS PDTS A RECEVO *	3 210,02	1 203,97	2 006,05	
486000	CHARGES CONST.AVANCE *	894,20	408,60	485,60	
	Total 4	250 975,74	247 594,50	29 387,19	26 005,95
512100	BANQUE *	345 522,90	339 279,80	6 243,10	
512200	BANQUE *	176 062,46	163 130,00	12 932,46	
512300	BANQUE *	4 310,42	4 290,00	20,42	
518700	INTERETS COURUS A RE *	5,92	5,92		
531000	CAISSE *	956,64	902,19	54,45	
580000	VIREMENTS INTERNES	318 420,00	318 420,00		
	Total 5	845 278,34	826 027,91	19 250,43	
606100	ACHAT ART PLASTIQUES	674,78		674,78	
606200	ACHAT RAM	205,69		205,69	
606300	ACHAT ACCUEIL ENFANTS PARENTS	610,46		610,46	
606310	PETIT OUTILLAGE	69,36		69,36	
606400	FOURN.BUR.INFORMATIQ	554,34		554,34	
613500	LOCATION MATERIEL	4 408,36	1 526,00	2 882,36	
613510	LOC MAT DIVERS	50,00		50,00	
615530	ENT.REPAR.MAT.MOB.BU	60,00		60,00	
615600	MAINTENANCE	103,96	65,00	38,96	
616100	ASSUR.MULTIRISQUES	1 649,11		1 649,11	
618200	DOCUMENTATION	97,40		97,40	
622310	SUPERVISION	720,00		720,00	
622340	SORTIE ADHERENT, actions adhér	269,00		269,00	
622370	INTERVENTION	2 941,00	456,00	2 485,00	
622375	INTERVENTION REAAP	690,00		690,00	
622620	HONOR.EXPERT COMPTAB	2 526,00		2 526,00	
622630	HONOR.COMMISSAIRE CO	3 960,00	1 950,00	2 010,00	

ESPACE PETITE ENFANCE

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
622810	CHARGES SUPPLETIVES	31 932,86		31 932,86	
623400	CADEAUX / INTERVENTIONS	940,00		940,00	
625100	DEPL. AC ENFANTS PARENTS	3 734,52		3 734,52	
625200	DEPLACEMENTS RAM	2 064,34		2 064,34	
625310	DEPLACEMENT FORMATION LAEP	523,66		523,66	
625320	DEPLACEMENTS FORMATION RAM	540,84		540,84	
625730	RECEPTIONS	819,15		819,15	
626300	AFFRANCHISSEMENTS	847,00		847,00	
626310	INTERNET-TELEPHONE FIXE	461,26	9,00	452,26	
626400	SFR LAEP	188,11	14,00	174,11	
626500	SFR RAM	504,76	16,00	488,76	
627000	SERV.BANCAIRES & ASS	462,32	76,65	385,67	
628000	FORMATION DU PERSONNEL	651,12	91,12	560,00	
628001	FORMATION SNAESCO+UNIFORMATION	6 805,66	2 914,26	3 891,40	
641100	SALAIRES BRUTS	106 949,60		106 949,60	
641500	CONGES PAYES	5 037,00	4 941,00	96,00	
645100	COTISATIONS A L'URSS	49 541,00	19 116,07	30 424,93	
645200	MUTUELLE CHORUM	2 470,52	588,20	1 882,32	
645210	HARMONIE MUTUELLE	4 319,53	2 519,92	1 799,61	
645310	RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	10 427,72	4 171,04	6 256,68	
645320	IND FIN DE CARRIERE	2 147,76		2 147,76	
645800	CHARGES S/ CONGES A PAYER	1 813,00	1 779,00	34,00	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	451,30		451,30	
671800	AUT.CHARG.EXCEPT.OP.	15,00		15,00	
672000	CHARG.EXERCICES ANTE	758,31		758,31	
681120	DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 315,64		1 315,64	
	Total 6	255 311,44	40 233,26	215 078,18	
706100	PART. AT ARTS PLASTIQUES		385,99		385,99
706101	PARTICIP. ADH SPECTACLES/SORTI		669,71		669,71
706300	FORMAT* VERSMT PARTICIPATION	1 203,97	2 866,49		1 662,52
741000	SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL		5 376,00		5 376,00
742000	SUBVENTION CCQC		90 700,00		90 700,00
742100	COUPON ASSOCIATION CCQC		40,00		40,00
743100	PRESTATION SERVICE CAF RAM	11 764,17	56 975,30		45 211,13
743200	PRESTATION SERVICE LAEP AEP	8 294,16	35 894,55		27 600,39
743300	Subvention REAAP		1 000,00		1 000,00
747100	SUBVENTION MSA LAEP	874,64	2 478,22		1 603,58
747200	SUBVENTION MSA RAM	1 439,80	4 086,44		2 646,64
756000	COTISATIONS DES ADHE		1 161,00		1 161,00
758000	PROD DIVERS GESTION COURANTE		2,11		2,11
761000	PRODUITS DE PARTICIP	5,92	236,41		230,49
772000	PRODUITS EXERC.ANTER		3 110,00		3 110,00
777000	QU.PART SUBV.VIRE RE		546,09		546,09
791000	TRANSFERT CHARGES D EXPLOITATI		850,00		850,00
791100	TRANSFERT CH. SUPPLETIVES		31 932,86		31 932,86
	Total 7	23 582,66	238 311,17		214 728,51
	Total Général	1 409 865,44	1 409 865,44	298 404,94	298 404,94

Résultat au 31/12/2018 : Perte de 349,67 Euros

* Avec A Nouveaux.

Liste des Immobilisations

ESPACE PETITE ENFANCE

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

Compte 215410 / 281541		MATER.OUTIL.SERV.GEN									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0003 PRESSE	22/12/2009	787,49		787,49	L 20,00	787,49		787,49			
0004 MEUBLES 2 ROUES + CHEVALET	31/12/2009	1 170,45		1 170,45	L 20,00	1 170,45		1 170,45			
0005 MEUBLES STANDARDS	31/12/2009	1 320,99		1 320,99	L 20,00	1 320,99		1 320,99			
0006 PAPOUILLET CHEVALET	29/07/2010	331,00		331,00	L 50,00	331,00		331,00			
0007 WESCO CHEVALET	03/08/2010	301,89		301,89	L 50,00	301,89		301,89			
0008 FUZEAU MUSIQUE	08/07/2010	449,80		449,80	L 33,33	449,80		449,80			
0009 FUZEAU MATERIEL ACCUEIL	23/07/2010	106,30		106,30	L 50,00	106,30		106,30			
0010 FUZEAU MATERIEL ACCUEIL	23/07/2010	103,50		103,50	L 50,00	103,50		103,50			
0011 WESCO 12 CHAISES	03/09/2010	1 179,99		1 179,99	L 33,33	1 179,99		1 179,99			
Sous-total		5 751,41		5 751,41		5 751,41		5 751,41			

Compte 215440 / 281544		MAT.OUTIL.SCOL.EDUC.									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
130208 TOBOGGAN MATHOU	08/02/2013	1 457,92		1 457,92	L 20,00	1 457,92	29,98	1 457,92			
131119 20 CHAISES CONFERENCE A 25.€	19/11/2013	516,39		516,39	L 20,00	425,17	91,22	516,39			
1311191 10 TABLES POLY RECT A 87.523	19/11/2013	875,23		875,23	L 20,00	720,62	154,61	875,23			
170726 JEU	26/07/2017	696,58		696,58	L 20,00	59,98	139,32	199,30			497,28
Sous-total		3 546,12		3 546,12		2 633,71	415,13	3 048,84			497,28

Compte 218300 / 281830		MAT.BUREAU & INFORMA									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0006 ORDINATEUR Nan info.	15/11/2011	594,76		594,76	L 33,33	594,76		594,76			
0007 ENSEMBLE INFORMATIQUE	24/01/2013	1 467,11		1 467,11	L 33,33	1 467,11		1 467,11			
160107 ORDINATEUR	07/01/2016	854,99		854,99	L 33,33	565,25	285,00	850,25			4,74
170607 ORDINATEUR PORTABLE	07/06/2017	788,40		788,40	L 33,33	148,92	262,80	411,72			376,68
180228 BUREAU+CHAISE	28/02/2018	545,58		545,58	L 33,33		152,06	152,06			393,52
Sous-total		4 250,84		4 250,84		2 776,04	699,86	3 475,90			774,94

ESPACE PETITE ENFANCE

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

Compte	218410 / 281841	MOBILIER									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 BUREAU + CHAISES	27/11/2007	3 143,09		3 143,09	L 20,00	3 143,09		3 143,09			
0002 MICRO ONDES	16/01/2008	81,00		81,00	L 50,00	81,00		81,00			
0003 MEUBLE CUISINE / PLAN TRAVAIL	26/01/2008	112,28		112,28	L 100,00	112,28		112,28			
0004 FRIGO	27/02/2008	149,00		149,00	L 100,00	149,00		149,00			
0005 RIDEAUX STORE	12/03/2008	484,80		484,80	L 50,00	484,80		484,80			
0006 TAPIS JOUETS	02/04/2008	119,29		119,29	L 100,00	119,29		119,29			
0007 PETIT MEUBLE	02/04/2008	53,99		53,99	L 100,00	53,99		53,99			
0008 TABLES ESCAMOTABLES	16/04/2008	413,81		413,81	L 50,00	413,81		413,81			
0009 LUMINAIRE	23/04/2008	59,00		59,00	L 50,00	59,00		59,00			
0010 PLURIEL ARMOIRES	09/09/2008	357,60		357,60	L 50,00	357,60		357,60			
0011 TABLE PRESSE MOMESSO	06/06/2010	538,00		538,00	L 33,33	538,00		538,00			
0012 FAUTEUILS	08/01/2013	769,69		769,69	L 20,00	766,70	2,99	769,69			
140731 MOBILIER DE BUREAU	31/07/2014	988,32		988,32	L 20,00	675,89	197,66	873,55			114,77
Sous-total		7 269,87		7 269,87		6 954,45	200,65	7 155,10			114,77

Total général	20 818,24	20 818,24	18 115,61	1 315,64	19 431,25	1 386,99
----------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	------------------	-----------------

Annexes Legales 18**ESPACE PETITE ENFANCE****ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 50 024,61 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -349,67 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

La continuité d'exploitation existe du fait de la reconduction des subventions.

ESPACE PETITE ENFANCE**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

ESPACE PETITE ENFANCE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

ESPACE PETITE ENFANCE**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ESPACE PETITE ENFANCE**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat*	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	9 298			9 298	
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	10 975	546		11 521	
Immobilisations financières					
TOTAL	20 273	546		20 819	

ESPACE PETITE ENFANCE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels	8 385	415		8 800
Install. générales, agencem., aménagement. divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	9 730	901		10 631
TOTAL	18 115	1 316		19 431

ESPACE PETITE ENFANCE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	26 896	26 896	
- Divers	2 006	2 006	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	486	486	
TOTAL GENERAL	29 388	29 388	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 896	3 896		
Personnel et comptes rattachés	5 037	5 037		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 307	13 307		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 766	3 766		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	26 006	26 006		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ESPACE PETITE ENFANCE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	28 902
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	28 902

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 023
Dettes fiscales et sociales	12 647
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	14 670

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	486	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	486	

Commentaires:

ESPACE PETITE ENFANCE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 718	2 084	3 863	2 644	6 864
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	966	1 567	3 106	-8 899	2 858
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	966	1 567	3 106	-8 899	2 858
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-350	-14	1 524	-10 690	422
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	5	5	5	5	5
b) Montant de la masse salariale	107 046	101 172	99 402	100 555	95 016
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	42 997	41 217	40 435	39 753	42 786

Observations complémentaires