

In Extenso

ASSOCIATION BEBES BUGS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2018

RUE DU LUXEMBOURG

54500 VANDOEUVRE

SIRET : 40237827700014

IN EXTENSO LORRAINE NANCY

49, cours Léopold
54000 Nancy

Tél : 03 83 22 64 97
Fax : 03 83 22 21 10

Sommaire

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

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables développées	6
Engagements financiers	8
Tableau de suivi des fonds associatifs	9
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Etat des créances	14
Etat des dettes	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	17
Transferts de charges	18
Détail du résultat exceptionnel	19
Tableau de financement modèle PCG	20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

ATTESTATION

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

Total du bilan :	739 558 €
Produits d'exploitation :	1 083 444 €
Résultat net Comptable :	61 510 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nancy

Le 23/04/2019

MME Sophie COULIN

L'expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 870	2 870		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	185 808	39 172	146 635	155 997
Installations tech., matériel et outillages industriels	8 349	7 030	1 319	1 128
Autres	715 720	558 005	157 716	178 771
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	50 000		50 000	
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 075		4 075	1 300
Autres	5 232		5 232	5 232
TOTAL (I)	972 055	607 078	364 977	342 429
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	245 033	1 182	243 851	182 410
Autres	19 547		19 547	6 468
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	111 183		111 183	117 582
Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL (III)	375 763	1 182	374 581	306 461
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	1 347 817	608 259	739 558	648 889
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	22 690	22 690
Report à nouveau	227 023	150 387
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	61 510	76 636
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports	20 000	10 000
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	192 794	235 065
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	524 017	494 779
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 672	6 201
Emprunts et dettes financières diverses	4 129	4 417
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 430	14 096
Dettes fiscales et sociales	152 339	117 289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 260	4 260
Autres dettes	7 710	7 849
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	215 541	154 111
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	739 558	648 889
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	509 910	463 549
Produits d'exploitation	509 910	463 549
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	475 712	468 407
Dons		
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	20	55
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	97 801	108 513
TOTAL (I)(1)	1 083 444	1 040 525
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-137	
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	155 747	148 646
Impôts, taxes et versements assimilés	43 906	41 168
Salaires et traitements	625 186	590 590
Charges sociales	176 216	163 097
Dotations aux amortissements sur immobilisations	67 348	67 975
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		1 182
Dotations aux provisions		
Autres charges	3	68
TOTAL (II)(3)	1 068 270	1 012 725
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	15 174	27 799
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)	689	425
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	689	425
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)	87	159
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)	87	159
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	601	265
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	15 775	28 064

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		3 145
Sur opérations en capital	46 052	47 159
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	46 052	50 304
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	317	
Sur opérations en capital		1 732
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	317	1 732
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	45 735	48 572
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 130 184	1 091 253
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	1 068 674	1 014 617
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	61 510	76 636

Evaluation des contributions volontaires en nature

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

Règles et méthodes comptables

Annexe

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 739 558 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 61 510 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG). Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du comité de la réglementation comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Licences informatiques 5 ans,
- Constructions 20 ans,
- Installations et agencements 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 3 à 5 ans,
- Matériel informatique 3 à 4 ans,
- Mobilier 3 à 10 ans,

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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

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

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

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	9 230
TOTAL	9 230

Commentaire

Autres engagements: engagements en matière de pensions, retraites et assimilés.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds Propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecart de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	22 690				22 690
Report à nouveau	150 387	76 636			227 023
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	76 636	-76 636	61 510		61 510
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres					
- Apports	10 000		15 000	5 000	20 000
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	235 065		3 780	46 052	192 794
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	494 779		80 290	51 052	524 017

Commentaire

Tableau de Mouvements des Subventions d'Investissement ou classées en fonds associatifs

NATURE DES SUBVENTIONS	Affectation	Montant à l'origine	Rapport au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
AFFECTES A DES BIENS RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION AVEC DROIT DE REPRISE				
TOTAL				

NATURE DES SUBVENTIONS	Affectation	Montant à l'origine	Rapport au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
AFFECTES A DES BIENS NON RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION				
TRAVAUX VANDOEUVRE 2010		6 625	708	1 332
TRAVAUX RICHARDMENIL 2008		121 565	11 276	
TRAVAUX TECHNOPOLE 2010		213 554	21 355	39 759
AMNGT TECHNOPOLE 2014		20 629	2 063	11 222
AMNGT VANDOEUVRE 2014-2015		8 561	856	5 169
EXTENSION RICHARDMENIL 2014		142 260	7 113	112 622
AMNGT RICHARDMENIL 2015		6 575	658	4 111
MOBILIER RICHARDMENIL 2016-2017		10 803	1 080	8 623
ACOUSTIQUE TECHNOPOLE 2016		7 966	796	6 322
AGENCEMENT RAMPE VAND 2018		3 780	32	3 749
TOTAL		542 318	45 937	192 909

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 870			
TOTAL		2 870			
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		185 808			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		7 217		1 132	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers Mat. de transport Mat. de bureau et info., mobilier Emballages récupérables et divers		563 952		35 989	
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes		115 780			
TOTAL		872 756		37 121	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières				50 000	
		6 532		8 000	
TOTAL		6 532		58 000	
TOTAL GENERAL		882 159		95 121	
Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles				2 870	
TOTAL				2 870	
Terrains					
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const				185 808	
Installations techniques, matériel et outillages ind.				8 349	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers Mat. de transport Mat. de bureau et info., mobilier Emballages récupérables et divers				599 941	
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				115 780	
TOTAL				909 877	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières				50 000	
			5 225	9 307	
TOTAL			5 225	59 307	
TOTAL GENERAL			5 225	972 055	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	2 870			2 870
	2 870			2 870
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	29 811	9 362		39 172
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	6 088	942		7 030
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	414 267	46 777		461 044
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	86 693	10 268		96 960
Emballages récup. et divers				
	536 859	67 348		604 207
TOTAL GENERAL	539 730	67 348		607 078

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

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

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques de charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participations					
Sur autre immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 182				1 182
Autres dépréciation					
TOTAL III	1 182				1 182
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 182				1 182
- d'exploitation Dont dotations et reprises : - financières - exceptionnelles					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	4 075	1 675	2 400
Autres immobilisations financières	5 232		5 232
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 182	1 182	
Autres créances clients	243 851	243 851	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 549	1 549	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 200	4 200	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	8 558	8 558	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 240	5 240	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	273 886	266 254	7 632
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	8 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	5 225		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	16 672	4 982	11 691	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	4 129	4 129		
Fournisseurs et comptes rattachés	30 430	30 430		
Personnel et comptes rattachés	84 631	84 631		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 990	53 990		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	13 719	13 719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 260	4 260		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	7 710	7 710		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	215 541	203 850	11 691	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 528			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	170 425.80	124 945.00
Autres créances	9 439.59	2 895.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	179 865.39	127 840.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	170 425.80	124 945.00
41810000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	170 425.80	124 945.00
Autres créances	9 439.59	2 895.00
43870000 INDEMNITES IJSS	4 200.00	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	5 239.59	2 895.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	179 865.39	127 840.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 585.70	3 952.00
Dettes fiscales et sociales	127 029.50	91 554.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	131 615.20	95 506.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 585.70	3 952.00
40810000 FOURNISSEURS FNP	4 585.70	3 952.00
Dettes fiscales et sociales	127 029.50	91 554.00
42820000 PERSONNEL / SAL.A PAYER	84 631.00	61 060.00
43820000 CHARGES / SAL.A PAYER	28 680.00	21 495.00
44860000 CHARGES A PAYER	13 718.50	8 999.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	131 615.20	95 506.00

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
REMBOURSEMENT FORMATION	7 617
REMBOURSEMENT CPAM	12 036
PARTICIPATIONS ASP	74 050
RETROCESSIONS DIVERSES	2 502
Total	96 205

Commentaire

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 144.96	-3 144.96	-100.00
77190000 PROD.EXCEP/EXO ANTERIEUR		3 144.96	-3 144.96	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	46 051.66	47 159.00	-1 107.34	-2.35
77700000 QUOTE PART SUBVENTION D_I	46 051.66	47 159.00	-1 107.34	-2.35
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	46 051.66	50 303.96	-4 252.30	-8.45
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	316.89		316.89	-
67120000 PENALITES	196.89		196.89	-
67190000 CH. EXCEPT. EXO ANTERIEUR	120.00		120.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 732.15	-1 732.15	-100.00
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED		1 732.15	-1 732.15	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	316.89	1 732.15	-1 415.26	-81.71
RESULTAT EXCEPTIONNEL	45 734.77	48 571.81	-2 837.04	-5.84

Commentaire

Tableau de financement modèle PCG

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	82 806	100 366
ACQUISITION ELMTS. ACTIFS IMMOB.			CESSIONS ELMTS. ACTIFS IMMOB.		
Immobilisations incorporelles			Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	37 121	11 153	Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	58 000	3 600	Immobilisations financières	5 225	1 200
			AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Apports ou legs donations	15 000	
Réduction fonds associatifs	81 636	5 000	Autres fonds associatifs	80 416	13 183
Remboursement dettes financières	4 903	11 727	Augmentation dettes financières	15 087	
TOTAL EMPLOIS	181 661	31 480	TOTAL RESSOURCES	198 535	114 749
RESSOURCE NETTE	16 874	83 269	EMPLOI NET		
Variation du fonds de roulement net global					
			Besoins (B)	Dégagements(D)	Solde N (D-B)
VARIATIONS EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation					
-Stocks et en-cours					
-Avances et acomptes versés sur commandes					
-Créances clients, comptes rattachés et autres créances			72 175		
Variations des dettes d'exploitation					
-Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
-Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes				50 901	
TOTAUX EXPLOITATION			72 175	50 901	
A) VARIATION NETTE EXPLOITATION					-21 273
VARIATIONS HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs			2 345		
Variations des autres créditeurs				345	
TOTAUX HORS EXPLOITATION			2 345	345	
B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION					-2 000
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT					-23 273
VARIATIONS TRESORERIE					
Variations des disponibilités				6 399	
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque					
TOTAUX TRESORERIE				6 399	
C) VARIATION NETTE TRESORERIE					6 399
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] :					
			Emploi net	16 874	83 269
			Ressource nette		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 LOGICIEL	2 870.40	2 870.40		
28050000 AMORT. LOGICIEL	-2 870.40	-2 870.40		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	146 635.38	155 996.99	-9 361.61	-6.00
21410000 EXTENSION LFE 2014	185 807.80	185 807.80		
28141000 AMORT. EXTENSION LFE	-39 172.42	-29 810.81	-9 361.61	-31.40
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 318.63	1 128.45	190.18	16.93
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	5 417.02	4 285.05	1 131.97	26.42
21542000 MATERIEL BRABOIS	2 931.84	2 931.84		
28154000 AMORT. MAT.ET OUTILLAGE	-4 236.13	-3 490.34	-745.79	-21.38
28154200 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	-2 794.10	-2 598.10	-196.00	-7.54
Autres	157 715.84	178 771.35	-21 055.51	-11.78
21810000 AGENCEMENTS BBB VAND	207 195.59	180 602.91	26 592.68	14.72
21811000 AGENCEMENTS LFE	135 422.42	133 826.12	1 596.30	1.19
21812000 AGENCEMENTS TEC BRABOIS	257 322.97	249 522.97	7 800.00	3.13
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	27 987.30	27 987.30		
21840000 MOBILIER BBB VAND	17 784.78	17 784.78		
21841000 MOBILIER LFE	26 475.87	26 475.87		
21842000 MOBILIER TEC BRABOIS	43 531.56	43 531.56		
28181000 AMORT. AGENCTS BBB VAND	-158 507.68	-149 205.17	-9 302.51	-6.24
28181100 AMORT. AGENCTS LFE	-120 039.69	-107 844.79	-12 194.90	-11.31
28181200 AMORT. AGENCTS TEC BRABOIS	-182 496.95	-157 217.47	-25 279.48	-16.08
28183000 AMORT. MAT. INFORMATIQ	-26 872.45	-26 001.15	-871.30	-3.35
28184000 AMORT. MOBILIER BBB VAND	-13 473.20	-11 218.00	-2 255.20	-20.10
28184100 AMORT. MOBILIER LFE	-22 852.48	-20 205.16	-2 647.32	-13.10
28184200 AMORT. MOBILIER TEC BRABOIS	-33 762.20	-29 268.42	-4 493.78	-15.35
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	50 000.00		50 000.00	-
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	50 000.00		50 000.00	-
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 075.02	1 300.00	2 775.02	213.46
27430000 PRETS AU PERSONNEL	4 075.02	1 300.00	2 775.02	213.46
Autres	5 232.01	5 232.01		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 032.01	2 032.01		
27550000 CAUTIONNEMENTS	3 200.00	3 200.00		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
TOTAL (I)	364 976.88	342 428.80	22 548.08	6.58
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	243 850.88	182 410.11	61 440.77	33.68
41100000 CLIENTS	73 425.08	57 465.11	15 959.97	27.77
41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	1 181.74	1 181.74		
41810000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	170 425.80	124 945.00	45 480.80	36.40
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	-1 181.74	-1 181.74		
Autres	19 546.69	6 468.23	13 078.46	202.21
40100000 FOURNISSEURS		266.23	-266.23	-100.00
42100000 PERSONNEL . REMUNERATION DUES	1 549.10		1 549.10	-
43870000 INDEMNITES IJSS	4 200.00		4 200.00	-
44710000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE	8 558.00	3 307.00	5 251.00	158.78
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	5 239.59	2 895.00	2 344.59	81.00
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	111 183.38	117 582.18	-6 398.80	-5.44
51210100 C. EPARGNE	58 078.61	66 159.71	-8 081.10	-12.21
51260200 LIVRET C. EPARGNE	1 740.19	50 439.59	-48 699.40	-96.55
51260300 CAISSE EPARGNE CSL ASSOCI	51 364.58	982.88	50 381.70	+1 000.00
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	374 580.95	306 460.52	68 120.43	22.23
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	739 557.83	648 889.32	90 668.51	13.97

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	22 690.35	22 690.35		
10681000 PROJET ASSOCIATIF	22 690.35	22 690.35		
Report à nouveau	227 022.77	150 386.53	76 636.24	50.96
11000000 REPORT A NOUVEAU	227 022.77	150 386.53	76 636.24	50.96
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	61 510.20	76 636.24	-15 126.04	-19.74
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports	20 000.00	10 000.00	10 000.00	100.00
10310000 FONDS LORRAINE ACTIVE	20 000.00	10 000.00	10 000.00	100.00
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	192 793.80	235 065.46	-42 271.66	-17.98
13101000 SUBV. INV. VANDOEUVRE	18 966.37	15 186.37	3 780.00	24.89
13105000 SUBV. INV. RICHARDM. LFE	281 202.74	281 202.74		
13106000 SUBV. INV. TECHN. BRABOIS	242 149.37	242 149.37		
13900000 SUBV. INV. EXTENS. VAND.	-8 832.05	-7 121.05	-1 711.00	-24.03
13920000 SUBV. INV. RICHARDM. LFE	-155 847.00	-135 720.34	-20 126.66	-14.83
13930000 SUBV. INV. TECHN. BRABOIS	-184 845.63	-160 631.63	-24 214.00	-15.07
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	524 017.12	494 778.58	29 238.54	5.91
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 672.31	6 200.60	10 471.71	168.86
16410000 PRET 20 000 _	2 086.55	6 200.60	-4 114.05	-66.34
16420000 PRET 15 000 €	14 585.76		14 585.76	-
Emprunts et dettes financières diverses	4 128.97	4 416.97	-288.00	-6.52
16550000 CAUTIONS PARENTS	4 128.97	4 416.97	-288.00	-6.52
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 430.07	14 095.81	16 334.26	115.88
40100000 FOURNISSEURS	25 844.37	10 143.81	15 700.56	154.77
40810000 FOURNISSEURS FNP	4 585.70	3 952.00	633.70	16.04
Dettes fiscales et sociales	152 339.23	117 288.67	35 050.56	29.88
42100000 PERSONNEL . REMUNERATION DUES		1 101.11	-1 101.11	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
42820000 PERSONNEL / SAL.A PAYER	84 631.00	61 060.00	23 571.00	38.60
43100000 URSSAF	16 268.18	17 479.00	-1 210.82	-6.93
43711000 RETRAITE MEDERIC	4 706.12	4 660.06	46.06	0.99
43712000 PREVOYANCE CHORUM	3 904.51	2 110.24	1 794.27	85.07
43760000 MUTUELLE SWISSLIFE	430.92	384.26	46.66	12.24
43820000 CHARGES / SAL.A PAYER	28 680.00	21 495.00	7 185.00	33.43
44860000 CHARGES A PAYER	13 718.50	8 999.00	4 719.50	52.45
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 260.00	4 260.00		
40400000 FOURNISSEURS D IMMOBILISATIONS	4 260.00	4 260.00		
Autres dettes	7 710.13	7 848.69	-138.56	-1.77
41100000 CLIENTS	6 639.09	7 122.68	-483.59	-6.79
46700000 NOTES DE FRAIS	1 071.04	726.01	345.03	47.52
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	215 540.71	154 110.74	61 429.97	39.86
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	739 557.83	648 889.32	90 668.51	-66.78

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	509 909.59	463 549.37	46 360.22	10.00
70600100 CONTRAT PSU	294 167.37	281 750.25	12 417.12	4.41
70600600 INSCRIPTION	3 500.00	3 550.00	-50.00	-1.41
70610000 CONTRIB. HOTEL COLONNES	5 688.00	6 312.00	-624.00	-9.89
70611000 CONTRIBUTION INRIA	5 338.20	6 688.00	-1 349.80	-20.19
70611100 CONTRIBUTION UHP / UDL	14 320.00	29 328.00	-15 008.00	-51.17
70611200 CONTRIBUTION CNRS	30 208.00	32 160.00	-1 952.00	-6.07
70611400 CONTRIBUTION HOUEMONT	12 684.00	9 156.00	3 528.00	38.53
70611500 CONTRIBUTION EXPERTIS CFE	14 568.20	14 760.00	-191.80	-1.30
70611900 CONTRIBUTION INRS	21 840.00	17 424.00	4 416.00	25.34
70612000 CONTRIBUTION MGEN	7 982.00	20 895.00	-12 913.00	-61.80
70612200 CONTRIBUTION ATBL	9 748.80	9 748.80		
70612300 CONTRIBUTION CRECHE POUR TOUS	28 095.60	13 770.00	14 325.60	104.04
70612400 CONTRIBUTION CHORUS PRO ETAT	22 500.00	9 000.00	13 500.00	150.00
70612500 CONTRIBUTION LPCR GRANDIR	8 574.64	2 827.32	5 747.32	203.33
70612600 CONTRIBUTION PHARMAGEST	20 861.50	6 180.00	14 681.50	237.57
70612700 CONTRIBUTION JUXTA	3 166.64		3 166.64	-
70612800 CONTRIBUTIONS 1001 CRECHES	6 666.64		6 666.64	-
Chiffre d'affaires Net	509 909.59	463 549.37	46 360.22	10.00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	475 712.49	468 407.00	7 305.49	1.56
74025000 SUBVENTION VANDOEUVRE	7 500.00	3 000.00	4 500.00	150.00
74035000 SUBVENTION CONSEIL GENERA	14 000.00	8 000.00	6 000.00	75.00
74040000 SUBVENTION CAF	447 607.79	453 377.00	-5 769.21	-1.27
74041000 SUBVENTION MSA	4 104.70	2 930.00	1 174.70	40.10
74045000 SUBVENTION RICHARDMENIL	1 100.00	1 100.00		
74046000 SUBVENTIONS MALAKOFF	1 400.00		1 400.00	-
Dons				
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	20.29	55.13	-34.84	-63.64
75800000 PRODUITS DIVERS	20.29	55.13	-34.84	-63.64
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	97 801.41	108 513.04	-10 711.63	-9.87
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	7 617.40	11 232.23	-3 614.83	-32.18
79110000 TRANSFERT CHARGES DIVERS	4 098.03	87.21	4 010.82	+1 000.00
79120000 VENTE INTERCEA		311.00	-311.00	-100.00
79130000 TRANSFERT DE CHARGES CPAM	12 036.17	6 451.27	5 584.90	86.58
79140000 PARTICIPATION ASP/CNASEA	74 049.81	90 431.33	-16 381.52	-18.11
TOTAL (I)	1 083 443.78	1 040 524.54	42 919.24	4.12

COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-136.75		-136.75	-
60900000 RABAIS REMISE RISTOURNE	-136.75		-136.75	-
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	155 747.20	148 645.52	7 101.68	4.78
60610000 EAU	678.42	700.00	-21.58	-3.14
60611000 ELECTRICITE / GAZ	5 710.75	4 153.98	1 556.77	37.48
60630000 PROD.ET FOURNIT.ENTRETIEN	1 591.07	2 433.22	-842.15	-34.61
60631000 PETIT MATERIEL et OUTILLAGE	660.48	2 658.74	-1 998.26	-75.18
60631100 PETIT MOBILIER		608.96	-608.96	-100.00
60631200 PETITS JOUETS	1 072.82	2 428.92	-1 356.10	-55.83
60631300 MATERIEL HYGIENE	548.39		548.39	-
60632000 LINGE	904.45	244.15	660.30	270.49
60635000 ALIMENTATION	5 882.00	6 789.28	-907.28	-13.36
60635100 ALIMENTATION SOUS TRAITEE	37 635.66	35 599.53	2 036.13	5.72
60636000 PHARMACIE	58.45	154.12	-95.67	-62.34
60637000 HYGIENE CORPORELLE	5 560.33	4 448.39	1 111.94	25.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	483.46	1 095.59	-612.13	-55.93
60655000 PETIT MAT. CUISINE	542.46	62.72	479.74	760.32
60680000 SEANCE PEDAGOGIQUE	1 722.15	1 246.50	475.65	38.09
60680100 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	2 570.70	3 341.44	-770.74	-23.05
61320000 LOCATIONS CRECHES	38 789.32	38 006.48	782.84	2.06
61321000 LOCATIONS AUTRES	4 800.00	1 920.00	2 880.00	150.00
61350000 LOCATION MINIBUS	761.59	877.40	-115.81	-13.11
61351000 LOCATION COPIEUR	936.00	702.00	234.00	33.33
61355000 LOCATION INEXWEB	259.20	184.80	74.40	40.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	7 541.48	6 370.02	1 171.46	18.38
61550000 ENTRETIEN IMMOBILIER	2 576.67	6 054.87	-3 478.20	-57.44
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	369.20	354.50	14.70	3.94
61560000 MAINTENANCE	2 241.61	2 897.95	-656.34	-22.64
61561000 MAINTENANCE HOPTIS	3 060.00	3 060.00		
61600000 ASSURANCE	2 338.70	2 338.70		
62260000 HONORAIRES	14 872.93	13 490.02	1 382.91	10.25
62261000 HONORAIRES ARCHITECTE	720.00		720.00	-
62262000 HONORAIRES DIVERS	1 867.50	855.00	1 012.50	118.48
62268000 HONO AVOCATS HUISSIERS	2 727.97	972.42	1 755.55	180.66
62270000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	50.00		50.00	-
62280000 FRAIS CESU / DOMISERVE	81.04	42.88	38.16	88.37
62340000 CADEAU	144.80	275.07	-130.27	-47.27
62400000 FRAIS DE PORT	49.70	319.75	-270.05	-84.37
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 609.71	834.79	1 774.92	212.57
62570000 RECEPTION	361.78	531.29	-169.51	-31.83
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	170.60	274.84	-104.24	-37.82
62610000 HEBERGEMENT SITE	72.00	72.00		
62630000 ABONNT TELEPHONIE	1 823.82	1 525.28	298.54	19.61
62700000 FRAIS BANCAIRES	686.39	504.82	181.57	35.84
62810000 COTISATIONS	213.60	215.10	-1.50	-0.47
Impôts, taxes et versements assimilés	43 905.75	41 168.25	2 737.50	6.65
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	16 579.00	15 180.00	1 399.00	9.22
63119000 CREDIT IMPOT CITS	-791.00	-214.00	-577.00	-269.63
63330000 FORMATION CONTINUE	25 380.25	25 230.25	150.00	0.59

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
63512000 TAXES FONCIERES	1 357.50	972.00	385.50	39.71
63580000 TAXES DIVERSES	1 380.00		1 380.00	-
Salaires et traitements	625 186.19	590 590.27	34 595.92	5.86
64110000 REMUNERATIONS	589 730.15	577 491.95	12 238.20	2.12
64111000 PRIMES PROVISIONNEES	24 250.00	-1 400.00	25 650.00	-1 000.00
64120000 CONGES PAYES	-679.00	9 920.00	-10 599.00	-106.84
64190000 INDEMNITES DE RUPTURE CONV	11 885.04	4 578.32	7 306.72	159.61
Charges sociales	176 216.17	163 097.49	13 118.68	8.04
64510000 COTISATIONS URSSAF	119 520.20	115 176.06	4 344.14	3.77
64520000 CHARGES / SAL.A PAYER	7 185.00	3 195.00	3 990.00	124.88
64531000 COTISATIONS RETRAITE	36 114.23	35 184.34	929.89	2.64
64532000 COTISATIONS PREVOYANCE	5 741.06	5 830.79	-89.73	-1.54
64560000 COTISATIONS MUTUELLE	924.88	806.80	118.08	14.62
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 436.80	2 278.00	158.80	6.98
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 294.00	626.50	3 667.50	584.85
Dotations aux amortissements sur immobilisations	67 347.89	67 974.53	-626.64	-0.92
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	352.47		352.47	-
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	66 995.42	67 974.53	-979.11	-1.44
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		1 181.74	-1 181.74	-100.00
68174000 DAP CREANCES DOUTEUSES		1 181.74	-1 181.74	-100.00
Dotations aux provisions				
Autres charges	3.35	67.57	-64.22	-95.59
65800000 CHARGES DIVERSES	3.35	67.57	-64.22	-95.59
TOTAL (II)	1 068 269.80	1 012 725.37	55 544.43	5.48
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	15 173.98	27 799.17	-12 625.19	-45.42
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	688.56	424.73	263.83	62.12
76000000 PRODUITS FINANCIERS	688.56	424.73	263.83	62.12
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	688.56	424.73	263.83	62.12
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées	87.11	159.47	-72.36	-45.28
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	87.11	159.47	-72.36	-45.28
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	87.11	159.47	-72.36	-45.38
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	601.45	265.26	336.19	126.74

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	15 775.43	28 064.43	-12 289.00	-43.79
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 77190000 PROD.EXCEP/EXO ANTERIEUR		3 144.96	-3 144.96	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital 77700000 QUOTE PART SUBVENTION D_I	46 051.66	47 159.00	-1 107.34	-2.35
Reprises sur provisions et transferts de charges	46 051.66	47 159.00	-1 107.34	-2.35
TOTAL (VII)	46 051.66	50 303.96	-4 252.30	-8.45
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 67120000 PENALITES	316.89		316.89	-
67190000 CH. EXCEPT. EXO ANTERIEUR	196.89		196.89	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital 67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED	120.00	1 732.15	120.00	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 732.15	-1 732.15	-100.00
TOTAL (VIII)	316.89	1 732.15	-1 415.26	-81.71
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	45 734.77	48 571.81	-2 837.04	-5.84
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 130 184.00	1 091 253.23	38 930.77	3.57
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	1 068 673.80	1 014 616.99	54 056.81	5.33
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	61 510.20	76 636.24	-15 126.04	-19.74