

**CEFEDM DE NORMANDIE**

2 rue du Tronquet  
76130 MONT SAINT AIGNAN

**BILAN CLOS AU :**

**31/12/2018**

Détail

BILAN – ACTIF

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	18 062	18 062				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	159 804	146 497	13 307	9 859	3 448	34.98
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	550		550	1 150	600	52.17	
<b>Total I</b>	<b>178 416</b>	<b>164 559</b>	<b>13 857</b>	<b>11 009</b>	<b>2 848</b>	<b>25.87</b>	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	34 916	700	34 216	34 565	349	1.01
	Autres créances	71 582		71 582	26 470	45 112	170.43
Valeurs mobilières de placement	152 515		152 515	152 515			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	293 038		293 038	282 270	10 768	3.81	
Charges constatées d'avance (3)	5 716		5 716	7 008	1 292	18.43	
<b>Total III</b>	<b>557 767</b>	<b>700</b>	<b>557 067</b>	<b>502 827</b>	<b>54 239</b>	<b>10.79</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>736 182</b>	<b>165 259</b>	<b>570 924</b>	<b>513 836</b>	<b>57 088</b>	<b>11.11</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>				
20500000 LOGICIELS	18 061.70	18 061.70		
28050000 AMORTS LOGICIELS	18 061.70	18 061.70		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	13 307.20	9 858.81	3 448.39	34.98
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	30 279.53	29 397.56	881.97	3.00
21832000 MATERIEL DE BUREAU	1 483.16	1 483.16		
21833000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	98 277.06	91 288.26	6 988.80	7.66
21840000 MOBILIER DE BUREAU	29 764.31	25 367.93	4 396.38	17.33
28183100 AMORTS MAT. INFORMATIQUE	28 339.39	27 506.65	832.74	3.03
28183200 AMORTS MAT. DE BUREAU	1 483.16	1 483.16		
28183300 AMORTS MAT. PEDAGOGIQUE	91 271.33	84 228.39	7 042.94	8.36
28184000 AMORTS MAT. DE BUREAU	25 402.98	24 459.90	943.08	3.86
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	550.00	1 150.00	600.00	52.17
27550000 CAUTIONNEMENTS	550.00	1 150.00	600.00	52.17
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	13 857.20	11 008.81	2 848.39	25.87
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	34 215.85	34 565.00	349.15	1.01
41100000 ANESCAS	417.85		417.85	
41110000 ETUDIANTS MUSIQUE		1 000.00	1 000.00	100.00
41110100 FORMATION CONTINUE MUSIQUE	11 000.00	21 954.00	10 954.00	49.90
41110200 ETUDIANTS DROIT SCOL MUSIQUE	1 180.00		1 180.00	
41110500 VAE MUSIQUE /LIVRET I	240.00	240.00		
41110700 VAE ACCOMPAGNEMENT	19 903.00		19 903.00	
41140000 FORMATION CONTINUE DANSE	825.00	395.00	430.00	108.86
41190000 ETUDIANTS FC PROFESSIONNEL	1 350.00	10 976.00	9 626.00	87.70
49100000 PROV POUR RISQUE DU /ETUDIANTS	700.00		700.00	
<b>AUTRES CREANCES</b>	71 581.62	26 469.63	45 111.99	170.43
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	2 000.00		2 000.00	
42531000 AVANCES S/SALAIRES	48.62	48.62		
43782000 SODEXHO/CHQ RESTAURANT	3 913.00	3 878.00	35.00	0.90
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	62 000.00	12 000.00	50 000.00	416.67
46700000 DEBITEUR ET CREDITEUR DIVERS		200.01	200.01	100.00
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	3 620.00	10 343.00	6 723.00	65.00
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	152 515.25	152 515.25		
50800000 VALEURS MOBILIERES PLCT	152 515.25	152 515.25		
<b>DISPONIBILITES</b>	293 038.13	282 269.81	10 768.32	3.81
51211000 SOCIETE GENERALE	458.53	660.55	202.02	30.58
51220000 LIVRET ASSOCIATION	209 101.46	199 011.99	10 089.47	5.07
51230000 LIVRET A	76 954.99	75 595.81	1 359.18	1.80
51240000 CREDIT COOPERATIF	5 528.97	6 214.62	685.65	11.03
51870000 INTERETS COUR. A RECEVOIR	768.95	767.78	1.17	0.15
53110000 CAISSE ROUEN	225.23	15.47	209.76	NS
53120000 CAISSE CAEN		3.59	3.59	100.00
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	5 715.85	7 007.51	1 291.66	18.43
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 715.85	7 007.51	1 291.66	18.43



Détail

**BILAN – PASSIF**

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	241 890		241 890			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	115 000		115 000			
	Report à nouveau	8 501		119 492		110 991	92.89
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>4 486</b>		<b>110 991</b>		<b>115 476</b>	<b>104.04</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	63		1 603		1 667	103.95	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>	<b>343 840</b>		<b>349 992</b>		<b>6 152</b>	<b>1.76</b>	
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	48 715				48 715	
	Provisions pour charges	17 815		14 010		3 805	27.16
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
<b>Total III</b>	<b>66 530</b>		<b>14 010</b>		<b>52 520</b>	<b>374.88</b>	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	70		65		4	6.51
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 198		17 513		13 685	78.14
	Dettes fiscales et sociales	103 536		91 299		12 237	13.40
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	7 085		6 394		691	10.81
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	18 665		34 562		15 897	46.00
	<b>Total IV</b>	<b>160 554</b>		<b>149 834</b>		<b>10 720</b>	<b>7.15</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>570 924</b>		<b>513 836</b>		<b>57 088</b>	<b>11.11</b>

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

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

141 889 115 272

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE</b>	241 890.46	241 890.46		
10240000 FONDS SANS DROIT DE REPRISE	241 890.46	241 890.46		
<b>AUTRES RESERVES</b>	115 000.00	115 000.00		
10680000 RESERVE DE TRESORERIE	115 000.00	115 000.00		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	8 501.38	119 492.10	110 990.72	92.89
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	8 501.38	119 492.10	110 990.72	92.89
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)</b>	4 485.56	110 990.72	115 476.28	104.04
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES</b>	63.38	1 603.17	1 666.55	103.95
13110000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	18 054.78	18 054.78		
13910000 SUBV.EQUIP.INSC.CPT.RESUL	18 118.16	16 451.61	1 666.55	10.13
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	343 840.14	349 992.25	6 152.11	1.76
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	48 715.00		48 715.00	
15180000 AUTR.PROVIS. POUR RISQUES	48 715.00		48 715.00	
<b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>	17 815.00	14 010.00	3 805.00	27.16
15810000 PROV POUR IDR	17 815.00	14 010.00	3 805.00	27.16
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES</b>	66 530.00	14 010.00	52 520.00	374.88
<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT</b>	69.71	65.45	4.26	6.51
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	69.71	65.45	4.26	6.51
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	31 197.97	17 513.44	13 684.53	78.14
40100000 FOURNISSEURS	5 241.09	395.23	4 845.86	NS
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	25 956.88	17 118.21	8 838.67	51.63
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	103 536.08	91 298.87	12 237.21	13.40
42150000 REMUNERATIONS DUES	7 398.76	6 163.45	1 235.31	20.04
42550000 FRAIS PROFESSIONNELS	149.69	508.67	358.98	70.57
42550100 FRAIS PROFESSIONNELS PERSO ADM	42.12		42.12	
42820000 PROVISION CONGES PAYES	12 893.00	19 617.00	6 724.00	34.28
42860000 PERSONNEL-CHARGES A PAYER	6 923.24	1 871.57	5 051.67	269.92
42862000 PERS. PRIMES A PAYER	20 888.00	15 848.00	5 040.00	31.80
43110000 URSSAF		2 920.00	2 920.00	100.00
43110100 URSSAF ROUEN	12 944.00	10 577.00	2 367.00	22.38
43720000 MUTUELLE SANTE	564.48	4 479.60	3 915.12	87.40
43731000 AG2R RETRAITE	1 799.67		1 799.67	
43734000 CNRACL	16 985.32	4 892.00	12 093.32	247.21
43734500 RETRAITE ADDITION. FONCT.	1 333.30	1 140.66	192.64	16.89
43735000 PREVOYANCE APICIL	264.50	704.23	439.73	62.44
43760000 UNIFORMATION	1 930.00	1 180.00	750.00	63.56
43820000 CHARGES/PROV.CONGES PAYES	5 544.00	11 126.00	5 582.00	50.17
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER		407.69	407.69	100.00
43862000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	10 472.00	7 580.00	2 892.00	38.15
44210000 RETENUE A LA SOURCE / SALAIRES	112.00	39.00	73.00	187.18
44400000 IMPOTS SUR LES PDTS FINANCIERS	185.00	184.00	1.00	0.54
44710000 TAXES S/SALAIRES	3 107.00	2 060.00	1 047.00	50.83



Détail

COMPTE  
DE  
RESULTAT

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	83 635		45 690		37 945	83.05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	686 515		686 667		152	0.02
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	752		13 596		12 843	94.47
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	261		85		176	206.61
<b>Total I</b>	<b>771 163</b>		<b>746 038</b>		<b>25 125</b>	<b>3.37</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			30		30	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	178 618		150 052		28 566	19.04
Impôts, taxes et versements assimilés	14 247		8 589		5 658	65.88
Salaires et traitements	375 014		316 440		58 574	18.51
Charges sociales	149 754		146 661		3 093	2.11
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 112		10 040		928	9.24
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	700				700	
Pour risques et charges : dotations aux provisions	52 520		6 619		45 901	693.47
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	34		115		81	70.84
<b>Total II</b>	<b>779 998</b>		<b>638 485</b>		<b>141 513</b>	<b>22.16</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>8 835</b>		<b>107 552</b>		<b>116 388</b>	<b>108.22</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 786

1 597

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 632		1 410		1 222	86.71
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>2 632</b>		<b>1 410</b>		<b>1 222</b>	<b>86.71</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés	5		3		3	115.54
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>5</b>		<b>3</b>		<b>3</b>	<b>115.54</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>2 627</b>		<b>1 407</b>		<b>1 220</b>	<b>86.66</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>6 209</b>		<b>108 959</b>		<b>115 168</b>	<b>105.70</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 902		3 794		1 892	49.86
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 787		1 667		120	7.20
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>3 689</b>		<b>5 461</b>		<b>1 772</b>	<b>32.45</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 689		1 794		105	5.85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	276		1 635		1 359	83.11
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>	<b>1 965</b>		<b>3 430</b>		<b>1 464</b>	<b>42.69</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>1 723</b>		<b>2 031</b>		<b>308</b>	<b>15.17</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>777 484</b>		<b>752 908</b>		<b>24 576</b>	<b>3.26</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>781 970</b>		<b>641 918</b>		<b>140 052</b>	<b>21.82</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>4 486</b>		<b>110 991</b>		<b>115 476</b>	<b>104.04</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>4 486</b>		<b>110 991</b>		<b>115 476</b>	<b>104.04</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>83 634.83</b>	<b>45 690.00</b>	<b>37 944.83</b>	<b>83.05</b>
70610000 DROIT INSCRIPT FI CONCOURS MUS	2 800.00	2 300.00	500.00	21.74
70620000 DROITS SCOLARITE MUSIQUE	11 969.00	12 215.00	246.00	2.01
70620100 DROITS SCOLARITE FORM CONT MUS	12 945.00	12 569.00	376.00	2.99
70620500 VAE MUSIQUE - LIVRET 1		5 920.00	5 920.00	100.00
70620600 VAE MUSIQUE - LIVRET 2/ACCOMPA	3 300.00		3 300.00	
70620700 VAE MUSIQUE -ACCOMPAGNEMENT	27 490.00		27 490.00	
70639000 STAGE FI -FPC	17 925.00	9 611.00	8 314.00	86.51
70650000 INSCRIPT° STAGES FORMAT°	4 640.00	3 075.00	1 565.00	50.89
70800000 PRODUITS ANNEXES	2 565.83		2 565.83	
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>686 515.00</b>	<b>686 667.00</b>	<b>152.00</b>	<b>0.02</b>
74100000 SUBVENT° DRAC HTE NDIE	620 000.00	620 000.00		
74500000 CONSEIL REGIONAL BASSE ND	16 515.00	16 667.00	152.00	0.91
74510000 CONSEIL REGIONAL NORMANDIE	50 000.00	50 000.00		
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>752.49</b>	<b>13 595.68</b>	<b>12 843.19</b>	<b>94.47</b>
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	752.49	13 595.68	12 843.19	94.47
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>260.62</b>	<b>85.00</b>	<b>175.62</b>	<b>206.61</b>
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	260.62	85.00	175.62	206.61
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>771 162.94</b>	<b>746 037.68</b>	<b>25 125.26</b>	<b>3.37</b>
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>		<b>30.30</b>	<b>30.30</b>	<b>100.00</b>
60910100 BONS D ACHAT		30.30	30.30	100.00
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>178 618.29</b>	<b>150 052.43</b>	<b>28 565.86</b>	<b>19.04</b>
60610100 ELECTRICITE ROUEN		834.43	834.43	100.00
60610200 ELECTRICITE CAEN	83.33	85.05	1.72	2.02
60610300 EAU SER		122.05	122.05	100.00
60620000 CARBURANTS		39.26	39.26	100.00
60630000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT	3 597.64	2 603.53	994.11	38.18
60630100 ACH PETIT EQUIPEMENT BUREAU	127.81	409.20	281.39	68.77
60640000 FOURNITURES ADMINIST.	1 943.43	2 655.69	712.26	26.82
60650000 PT MATERIEL PEDAGOGIQUES	1 972.61	376.57	1 596.04	423.84
60680000 AUTRES MAT. & FOURNITURES	27.09	32.37	5.28	16.31
61140000 PRESTATIONS FORMATION	27 813.04	13 513.11	14 299.93	105.82
61150000 ACHATS PREST. SERV/ TRAVAUX	968.60	307.00	661.60	215.50
61180000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	1 462.05	95.88	1 366.17	NS
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	14 950.99	15 504.36	553.37	3.57
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	87.00	644.10	557.10	86.49
61350300 LOCATION COPIEUR SER	7 656.00	8 086.00	430.00	5.32
61351000 LOCATION SERVEUR UNIVERSITE	744.00		744.00	
61351100 LOCATION ALARME		531.44	531.44	100.00
61520000 TRAV. D'ENTRETIEN S/BIENS	2 547.00	1 367.90	1 179.10	86.20
61550000 TRAVAUX ENTRETIEN	226.00	2 068.47	1 842.47	89.07
61560000 ENTRETIEN MAINTENANCE	4 992.17	4 462.97	529.20	11.86
61560100 ENTRETIEN LOCAUX ROUEN		1 328.72	1 328.72	100.00
61560300 MAINTENANCE COPIEUR ROUEN	2 964.11	3 224.43	260.32	8.07
61561000 LDLC GARANTIE	22.36		22.36	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 413.38	4 477.94	64.56	1.44
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	140.00	140.00		
61830000 DOCUMENTAT° PEDAGOGIQUE	395.13	743.81	348.68	46.88
61840000 HEBERGEMENT SITE WEB	447.68	27.60	420.08	NS

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
61840100	HEBERGEMENT FILEMAKER		1 188.00	100.00
61840200	HEBERGEMENT EXTERNE		317.88	100.00
61850000	CONCERTS/CONFERENCES	168.00	168.00	
62260100	HONORAIRES CONSEIL JURID ADM.	9 390.00	4 000.00	134.75
62260200	HONORAIRES EC / CAC	13 920.00	14 235.40	2.22
62260300	HONORAIRES SOCIAL	3 786.00	3 786.00	
62260400	HONORAIRES CAC	5 318.79	5 318.79	
62260500	HONORAIRES CONS JURID VAE		780.00	100.00
62270000	FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEU	100.00	100.00	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS		468.00	100.00
62340000	CADEAUX	115.00	190.00	39.47
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	460.80	525.60	12.33
62380000	DIVERS POURBOIRES, DON		740.00	100.00
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	29.95	29.95	
62510000	FRAIS DEPLACTS	32 290.41	31 173.35	3.58
62510100	FRAIS DEPLACEMENT ADMINISTRAT	4 292.38	4 292.38	
62520000	MISSIONS	3 190.33	3 020.89	5.61
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT		6 814.63	100.00
62560000	MISSIONS RECEPTIONS	6 042.62	3 430.10	76.16
62570000	HEBERGEMENT JURY	9 071.51	8 509.08	6.61
62610200	FRAIS DEMATERIALISATION/ COFFR	1 324.44	1 324.44	
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	2 865.86	2 096.10	36.72
62650000	TELEPHONE	566.89	1 385.27	59.08
62650100	TELEPHONE ROUEN	2 657.27	2 110.49	25.91
62650300	FAX		25.94	100.00
62660100	ACCES INTERNET ROUEN	641.48	2 015.31	68.17
62660200	ACCES INTERNET CAEN	359.55	234.82	53.12
62660300	INTERNET CLE 3G	158.40	158.40	
62780000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 965.35	1 842.22	6.68
62780100	FRAIS SODEXO	583.84	759.07	23.08
62800000	DIVERS SERVICES EXTERIEUR	1 218.00	1 218.00	
62810000	COTISATIONS	520.00	350.00	48.57
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>		<b>14 247.00</b>	<b>8 588.70</b>	<b>65.88</b>
63110000	TAXE S/SALAIRES	10 960.00	5 947.70	84.27
63180000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	81.00	81.00	
63330000	FORMAT° PROFES. CONTINUE	3 021.00	2 457.00	22.95
63580000	AUTRES IMPOTS & TAXES	185.00	184.00	0.54
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>		<b>375 014.05</b>	<b>316 439.82</b>	<b>18.51</b>
64110000	REMUNERATION DU PERSONNEL	352 933.80	294 939.91	19.66
64111000	PRIMES	1 547.00	15 848.00	90.24
64112000	REMUNERATIONS COMPLEMENTAIRES	6 584.50	6 584.50	
64115000	PRIME MACRON	3 493.00	3 493.00	
64120000	CONGES A PAYER	6 724.00	1 632.00	512.01
64140100	IND. TRANSPORTS	787.72	424.23	85.68
64141000	IND. DE LICENCIEMENTS	15 652.40	15 652.40	
64142000	INDEMN JOURN SECURITE SOCIALE		3 595.68	100.00
64143000	INDEMNITES JOURNALIERES PREVOY	739.63	739.63	
<b>CHARGES SOCIALES</b>		<b>149 753.78</b>	<b>146 660.89</b>	<b>2.11</b>
64510000	COTISATIONS URSSAF	95 926.35	80 364.32	19.36
64510100	CHARGES SOCIALES S/PRIMES	5.00	7 580.00	100.07
64520000	PROV CHARGES SOCIALES/CP	5 582.00	478.00	NS
64522000	PROV CH/SOC S/RAPPEL SAL	2 897.00	2 897.00	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
64530000 AG2R-RETRAITE	16 000.89	14 973.71	1 027.18	6.86
64531000 COTIS. MUTUELLE	5 757.66	6 719.28	961.62	14.31
64533000 UGRC RET. CADRES (IRCPME)	618.06	544.11	73.95	13.59
64534000 CNRACL	23 678.47	17 812.24	5 866.23	32.93
64534500 RETR. ADDITIONNELLE FONCT	666.65	570.33	96.32	16.89
64535000 PREVOYANCE APICIL	2 658.70	2 088.47	570.23	27.30
64730000 TITRES - RESTAURANT	4 426.80	3 717.00	709.80	19.10
64731000 CHEQUES CADEAUX		1 129.00	1 129.00	100.00
64750000 MEDECINE TRAV PERSON. ADM	826.20	684.43	141.77	20.71
64800000 CH. DU PERSONNEL	1 884.00	10 000.00	8 116.00	81.16
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>9 111.77</b>	<b>10 039.89</b>	<b>928.12</b>	<b>9.24</b>
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL	9 111.77	10 039.89	928.12	9.24
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>	
68174000 PROV/D&C DIVERS	700.00		700.00	
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>52 520.00</b>	<b>6 619.00</b>	<b>45 901.00</b>	<b>693.47</b>
68150000 DOT PROV POUR RISQUES	52 520.00	6 619.00	45 901.00	693.47
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>33.54</b>	<b>115.02</b>	<b>81.48</b>	<b>70.84</b>
65160000 DROITS D'AUTEUR	33.54	115.02	81.48	70.84
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>779 998.43</b>	<b>638 485.45</b>	<b>141 512.98</b>	<b>22.16</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>8 835.49</b>	<b>107 552.23</b>	<b>116 387.72</b>	<b>108.22</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>2 632.14</b>	<b>1 409.72</b>	<b>1 222.42</b>	<b>86.71</b>
76400000 REVENUS DES VALEURS MOBILIERES		79.19	79.19	100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 632.14	1 330.53	1 301.61	97.83
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 632.14</b>	<b>1 409.72</b>	<b>1 222.42</b>	<b>86.71</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>5.41</b>	<b>2.51</b>	<b>2.90</b>	<b>115.54</b>
66100000 CHARGES D'INTERETS	5.41	2.51	2.90	115.54
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>5.41</b>	<b>2.51</b>	<b>2.90</b>	<b>115.54</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 626.73</b>	<b>1 407.21</b>	<b>1 219.52</b>	<b>86.66</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>6 208.76</b>	<b>108 959.44</b>	<b>115 168.20</b>	<b>105.70</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>1 902.34</b>	<b>3 794.39</b>	<b>1 892.05</b>	<b>49.86</b>
77180000 AUTRES PROD EXCEPT/OPERATIONS	9.62	8.72	0.90	10.32
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	1 892.72	3 785.67	1 892.95	50.00
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>1 786.55</b>	<b>1 666.55</b>	<b>120.00</b>	<b>7.20</b>
77520000 PRODUITS CESSION ELEMENTS D AC	120.00		120.00	
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	1 666.55	1 666.55		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 688.89</b>	<b>5 460.94</b>	<b>1 772.05</b>	<b>32.45</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>1 689.47</b>	<b>1 794.39</b>	<b>104.92</b>	<b>5.85</b>
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		13.35	13.35	100.00
67120000 PENALITES / AMENDES		156.00	156.00	100.00
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	34.76	28.11	6.65	23.66
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	1 654.71	1 596.93	57.78	3.62
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>276.22</b>	<b>1 635.27</b>	<b>1 359.05</b>	<b>83.11</b>
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED	276.22	1 635.27	1 359.05	83.11
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 965.69</b>	<b>3 429.66</b>	<b>1 463.97</b>	<b>42.69</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 723.20</b>	<b>2 031.28</b>	<b>308.08</b>	<b>15.17</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>777 483.97</b>	<b>752 908.34</b>	<b>24 575.63</b>	<b>3.26</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>781 969.53</b>	<b>641 917.62</b>	<b>140 051.91</b>	<b>21.82</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>4 485.56</b>	<b>110 990.72</b>	<b>115 476.28</b>	<b>104.04</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>4 485.56</b>	<b>110 990.72</b>	<b>115 476.28</b>	<b>104.04</b>

# ANNEXES

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 570 923.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 771 162.94 Euros et dégageant un déficit de 4 485.56- Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis par la Présidence.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

NEANT

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

NEANT

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## **ANNEXE**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des Immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	18 062	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	147 537		12 836
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	147 537	12 836
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 150		
	TOTAL	1 150	
	TOTAL GENERAL	166 749	12 836

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			18 062	18 062
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			569	159 804	159 804
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		569	159 804	159 804
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			600	550	550
	TOTAL		600	550	550
	TOTAL GENERAL		1 169	178 416	178 416

## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement <b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	18 062			18 062
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	137 678	9 112	293	146 497
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>137 678</b>	<b>9 112</b>	<b>293</b>	<b>146 497</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>155 740</b>	<b>9 112</b>	<b>293</b>	<b>164 559</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. <b>TOTAL</b>					
Autres immob.incorporelles <b>TOTAL</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	7 986	1 126			
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>7 986</b>	<b>1 126</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 986</b>	<b>1 126</b>			

## ANNEXE

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

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	14 010	52 520			66 530
<b>TOTAL</b>	<b>14 010</b>	<b>52 520</b>			<b>66 530</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		700			700
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL</b>		<b>700</b>			<b>700</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 010</b>	<b>53 220</b>			<b>67 230</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation financières exceptionnelles</b>		<b>53 220</b>			

## ANNEXE

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

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	550	550	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	34 916	34 916	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 049	2 049	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 913	3 913	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	62 000	62 000	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 620	3 620	
Charges constatées d'avance	5 716	5 716	
<b>TOTAL</b>	<b>112 763</b>	<b>112 763</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	70	70		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	31 198	31 198		
Personnel et comptes rattachés	48 295	48 295		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 837	51 837		
Impôts sur les bénéfices	185	185		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 219	3 219		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	7 085	7 085		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	18 665	18 665		
<b>TOTAL</b>	<b>160 554</b>	<b>160 554</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

## **ANNEXE**

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

### **Variation des fonds propres**

Affectation résultat exercice clos 31/12/2017

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	12 mois
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel pédagogique	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

## ANNEXE

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

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	65 620
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	769
<b>Total</b>	<b>66 389</b>

## ANNEXE

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

### Détail des produits à recevoir

	Montant
<b>441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR</b>	
- SOLDE SUBV. CONSEIL GENERAL 2017	6 000
- SOLDE SUBV CONSEIL GENERAL 2018	6 000
- SUBV. REGION	50 000
<b>468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</b>	
- FRAIS SCOLARITE	3 620
<b>518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR</b>	769
<b>Total</b>	<b>66 389</b>

## **ANNEXE**

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

### **Charges à payer**

<b>Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Montant</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 957
Dettes fiscales et sociales	56 720
<b>Total</b>	<b>82 747</b>

## ANNEXE

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

### Détail des charges à payer

	Montant
518600 INTERETS COURUS A PAYER	70
408100 FOURNISSEURS FTRES NON PARVENUES	
- FRAIS REPAS UNIVERSITE	277
- SFR TEL B. COUSIN	60
- FRAIS INSCRIPTION	1 284
- FRAIS INSCRIPTION MEMOIRE	190
- FRAIS FORMATION	75
- CB AVOCATS / BLONDEL	1 800
- HONORAIRE ASSISTANCE	600
- HONORAIRE SOCIAL	3 570
- HONORAIRE BILAN	6 900
- HONORAIRE CB AVOCATS	1 800
- HONORAIRE COMPTABILITE 2018	3 600
- REFACT. UNIVERSITE PHOTOCOPIES	641
- HONORAIRE CAC 2018	5 160
428200 PROV. CONGES PAYES	12 893
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	
- NDF AZZOUG	149
- NDF LE MAHO	93
- NDF LE MAHO	97
- COMPLT SALAIRE B. COUSIN	6 584
428620 PERS. PRIME A PAYER	20 888
438200 CHARGES S/CP	5 544
438620 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	
- CHARGES S/PRIME	7 575
- CHARGES S/COMPLT SAL B COUSIN	2 897
<b>Total</b>	<b>82 747</b>

## **ANNEXE**

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

### **Charges et produits constatés d'avance**

<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>Montant</b>
Charges d'exploitation		5 716
<b>Total</b>		<b>5 716</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>Montant</b>
Produits d'exploitation		18 665
<b>Total</b>		<b>18 665</b>

## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
MAIL IN BLACK 1/01 31/12/19	225		
COUPON FREQUENCE LEFORT	60		
INFOMANIAK 2019	89		
SNA COURS ZURITA 2019	256		
ABR 1/01 12/02/19	309		
LDLC GARANTIE 1/01 31/08/23	319		
MAIF 2019	4 458		
<b>Total</b>	<b>5 716</b>		

## ANNEXE

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

### Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
SUBV. CONSEIL GENERAL 1/01 31/05/19	6 818		
GIRARDOT SCOL. 1/01 26/06/19	1 818		
DT SCOLARITE 1ER ANNEE	504		
DT SCOLARITE 2E ANNEE	2 400		
DT SCOLARITE 3E ANNEE	6 000		
STAGE DANSE 17 ET 18/01/19	525		
STAGE DANSE 10- 11- 12/01/19	600		
<b>Total</b>	<b>18 665</b>		

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

## **ANNEXE**

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

### **Rémunération des dirigeants**

#### **Personnes les mieux rémunérées**

Les rémunérations brutes versées aux 4 cadres et 3 salariés administratifs se sont élevées à 250 068 € au titre de l'exercice 2018.

## **ANNEXE**

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

### **Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	3
Total	7

### **Valorisation des contributions volontaires**

#### **Contribution volontaire :**

La mise à disposition gratuite de locaux au sein du conservatoire à rayonnement régional de ROUEN, des salles de l'école de musique de Bois-Guillaume-Bihorel-Isneauville et de l'Université de Rouen Normandie, a été chiffrée par la direction du CEFEDM à 40 000 € pour l'année complète. Cette valorisation s'appuie sur le coût horaire de la facturation par les collectivités et établissements publics lors de la mise à disposition de locaux aux associations, rapportée au nombre d'heures d'utilisation.

## **ANNEXE**

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

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

## **ANNEXE**

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

### **Engagements financiers**

#### **Engagements donnés**

#### **Information en matière de financement locations longues durées**

#### **CM CIC**

Périodicité	Trimestrielle
Echéance	1 914.00 €
Charge de l'exercice	7 656.00 €

#### **Engagements reçus**

Néant

## **ANNEXE**

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

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

Une provision a été constatée dans le cadre de l'indemnité de départ à la retraite.

Cette provision s'élève au 31/12/2018 à 17 815 € charges sociales comprises.

La totalité est dotée sur le résultat de l'exercice.

La dotation au titre de l'exercice s'élève à 3 805 €

Le calcul prend en compte les dispositions de la convention collective applicable aux organismes de formation professionnelle ainsi que les éléments suivants :

- le personnel permanent présent au 31/12/2018,
- l'ancienneté de chacun,
- l'âge du personnel au 31/12/2018,
- la probabilité de présence lors de leur départ en retraite à 65 ans,
- un coefficient de pondération correspondant à la probabilité de survie,
- un taux d'actualisation de 1.81 %

## **ANNEXE**

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

### **- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

## ANNEXE

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

### Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
<b>Produits exceptionnels</b>		
- ARRONDIS DIVERS	10	
<b>Total</b>	10	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
- ARRONDIS DIVERS	10	
- URSSAF REGULARISATION	25	
<b>Total</b>	35	

## ANNEXE

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

### Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
<b>Charges</b>		
- ORANGE PORTABLE BC 12/17	78	672000
- HAYMOZ FRAIS COURS 2017	469	672000
- KIPFER VAE SEMI COLL.	252	672000
- GRANELLE 2017	197	672000
- SOLDE IS 2017	12	672000
- DHAUSSY GRATUITE PREPA	125	672000
- ANNUL LAIGNEL 12/17	50	672000
- GRASSIN RBT 2013	80	672000
- FORMATION DANSE ANNULEE	175	672000
- SOLDE SS ETUDIANTS 2017	217	
<b>Total</b>	<b>1 655</b>	
<b>Produits</b>		
- APICIL IJ B COUSIN 2017	1 479	772000
- APICIL REGUL 3 T 17	19	772000
- LOPEZ PREPA ATEA	150	772000
- CNRACL REGUL 2017	23	772000
- ANESCAS MISE DISPO BIET E.	152	772000
- LEVAILLANT PREPA CON. ATEA	70	
<b>Total</b>	<b>1 893</b>	