

COMPTES ANNUELS

Association MJC AUREILHAN

16 bis rue Jules Guesde

65800 AUREILHAN

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 9499Z

SIRET : 41226333700013

SAS BELLY ET ASSOCIES
16 AVENUE DE SARAGOSSE

Tél : 0559301224

RÉSIDENCE PLEIN SOLEIL

Fax : 0559304940

64000 PAU

E-mail : contact@belly-associes.fr

AUDIT GENEVET CONSEIL

Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux Comptes
22 rue Johannes Kepler

Bâtiment EOSS - 64000 PAU

Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72

RCS PAU 478 028 483 - SARL Capital 108 000 €

BILAN ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 918,04	3 564,66	353,38	508,78
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	1 761,30	1 761,30		
Autres immobilisations corporelles	35 532,79	33 957,37	1 575,42	3 397,97
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	4 500,00		4 500,00	4 500,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	45 712,13	39 283,33	6 428,80	8 406,75
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros	1 212,22		1 212,22	1 354,85
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	21 212,95	3 271,33	17 941,62	41 416,63
Autres	61 839,84		61 839,84	64 848,71
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	186 796,88		186 796,88	194 547,99
Charges constatées d'avance	957,17		957,17	1 071,63
TOTAL (III)	272 019,06	3 271,33	268 747,73	303 239,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	317 731,19	42 554,66	275 176,53	311 646,56

AUDIT GENEVET CONSEIL
 Société d'Expertise Comptable
 et Commissariat aux Comptes
 22 rue Johannes Kepler
 Bâtiment EOSS - 64000 PAU

BILAN PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	142 565,69	131 485,78
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	14 957,45	14 957,45
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 475,62	11 079,91
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	801,74	2 824,69
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	159 800,50	160 347,83
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	514,00	4 367,58
Provisions pour charge		
TOTAL (III)	514,00	4 367,58
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 519,15	29 166,09
Dettes fiscales et sociales	51 687,45	62 418,79
Redevables créditeurs		217,00
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 950,49	14 846,47
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	12 704,94	40 282,80
TOTAL (V)	114 862,03	146 931,15
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	275 176,53	311 646,56

AUDIT GENEVE ET CONSEIL
 Société d'Expertise Comptable
 et Commissariat aux Comptes
 22 rue Johannes Kepler
 Bâtiment EOSS - 64000 PAU

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	194 566,02	165 036,11
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	341 484,37	349 213,62
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	73 517,30	103 118,29
Cotisations	7 961,00	9 448,00
Autres produits (hors cotisations)	15,89	366,73
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	617 544,58	627 182,75
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises	142,63	15,95
Achats de matières premières et de fournitures	5 661,83	6 026,01
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes	186 479,66	185 814,09
Impôts, taxes et versements assimilés	6 313,25	6 161,61
Salaires et traitements	326 532,39	334 251,36
Charges sociales	86 417,81	83 157,06
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 626,95	2 749,67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 533,83	494,75
Dotations aux provisions	514,00	
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	2 522,31	3 147,31
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	618 744,66	621 817,81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-1 200,08	5 364,94
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	533,71	591,95
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	533,71	591,95
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	533,71	591,95
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		82,50
Sur opérations en capital	2 141,99	4 673,87
Reprises sur provisions et transferts de charges		366,65

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

		Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	2 141,99	5 123,02
1	CHARGES EXCEPTIONNELLES		
	Sur opérations de gestion		
2	Sur opérations en capital		
9	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
0	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
3	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	2 141,99	5 123,02
5	Impôt sur les bénéfices		
	SOLDE INTERMÉDIAIRE	1 475,62	11 079,91
	+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
	- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
	TOTAL DES PRODUITS	620 220,28	632 897,72
	TOTAL DES CHARGES	618 744,66	621 817,81
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 475,62	11 079,91
	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature	104 426,47	118 746,88
	TOTAL PRODUITS	104 426,47	118 746,88
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	TOTAL CHARGES		
	TOTAL	105 902,09	129 826,79

AUDIT GENEVET CONSEIL

Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux Comptes
22 rue Johannes Kepler

Bâtiment EOSS - 64000 PAU

Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72

RCS PAU 476 028 483 - SARL Capital 108 000 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 275 176,53 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 1 475,62 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

AUDIT GENEVET CONSEIL

Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux Comptes
22 rue Johannes Kepler

Bâtiment EOSS - 64000 PAU

Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72

RCS PAU 478 028 483 - SARL Capital 108 000 euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Valeur résiduelle :

Pas de prise en compte de la Valeur Résiduelle.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	2 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- Mobilier	10 ans

Les Subventions d'investissement non renouvelables servant à financer certaines des Immobilisations sont reprises au compte de résultat, au même rythme que les amortissements des immobilisations ainsi financées.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les autres titres immobilisés sont constitués de parts de SLE du réseau des Caisses d'Epargne.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Créances

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

La majeure partie des créances est constituée de subventions restant à percevoir des financeurs et des comptes Clients ALSH Ados et enfants et clients ALAE.

AUDIT GENEVET CONSEIL
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux Comptes
22 rue Johannes Kepler
Bâtiment EOSS - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 476 028 483 - SARL Capital 108 000 €

SUIVI DES OPTIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

SUIVI DES OPTIONS

Au 31/12/2017 Au 31/12/2018

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement		
Entité non concernée	☒	☒
Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport		
Entité non concernée	☒	☒
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles		
Entité non concernée	☒	☒
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières		
Entité non concernée	☒	☒
Traitement comptable des coûts de développement		
Entité non concernée	☒	☒
Traitement des charges financières		
Entité non concernée	☒	☒
Amortissement des biens non décomposables		
Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.	☒	☒
Amortissement des biens décomposables		
Aucune immobilisation n'est concernée.	☒	☒
Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions		
Entité non concernée	☒	☒

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

018

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	3 918		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			1 761		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport		21 271		
		Matériel de bureau & info., mobilier		13 613		649
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
		TOTAL III	36 645		649	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			4 500		
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL IV	4 500			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				45 063		649

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			3 918	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat. outillage indus.					1 761	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.					
		Matériel de transport				21 271	
		Mat.bureau, info., mob.				14 262	
		Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL III				37 294	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					4 500	
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL IV				4 500	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						45 712	

AUDIT GENEVET CONSEIL

Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux Comptes
22 rue Johannes Kepler
Bâtiment EOSS - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 478 028 483 - SARL Capital 108 000 euros

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 409	155		3 565
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	1 761			1 761
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	21 271 10 215	2 472		21 271 12 686
	TOTAL	33 247	2 472		35 719
	TOTAL GENERAL	36 656	2 627		39 283

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

des
nents
exercice

3 565

1 761

11 271
2 686

5 719

9 283

CS

et des
in de
icela
ceIL
e
S

/2

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	21 213	21 213	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144	144	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	61 695	61 695	
	Charges constatées d'avance	957	957	
TOTAUX		84 010	84 010	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	957
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	957

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	21 894
Disponibilités	
TOTAL	21 894

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	131 485,78	11 079,91		142 565,69
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	14 957,45			14 957,45
Résultat comptable de l'exercice antérieur	11 079,91	1 475,62	11 079,91	1 475,62
Subventions d'investissement non renouvelables	2 824,69		2 022,95	801,74
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	160 347,83	12 555,53	13 102,86	159 800,50

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		17 519	17 519		
Personnel & comptes rattachés		20 065	20 065		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		31 623	31 623		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés					
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		32 950	32 950		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		12 705	12 705		
TOTAUX		114 862	114 862		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

	MONTANT
Exploitation	
Financiers	12 705
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	12 705

CHARGES À PAYER**CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN**

	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	26 608
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	32 870
TOTAL DES CHARGES À PAYER	59 478

ANX TRANSFERTS DES CHARGES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TRANSFERTS DES CHARGES

Ils sont constitués pour l'essentiel d'aides de l'ASP.

AUDIT GENEVET CONSEIL

Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux Comptes

22 rue Johannes Kepler
Bâtiment EOSS - 64000 PAU

Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72

RCS PAU 478 028 483 - SARL Capital 108 000 euros

COMMENTAIRE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Les contributions volontaires de la mairie d'AUREILHAN pour l'exercice 2018 sont enregistrées dans le Compte de Résultat pour un montant total de 104 426.47 €.

Elles se décomposent de la façon suivante:

*ALAE: 54 741.42 €

*TAP: 14 257.07 €

*ALSH: 15 378.24 €

*ACTION JEUNE: 13 186.95 €

*ATELIER: 2 370.59 €

*ACTION CULTURELLE: 4 492.20 €

AUDIT GENEVET CONSEIL

Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux Comptes

22 rue Johannes Kepler
Bâtiment EOSS - 64000 PAU

Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72

RCS PAU 478 028 483 - SARL Capital 108 000 euros