

ASSOCIATION PIROUETTES

CHEMIN DE BOUXAC

82110 LAUZERTE

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	740	368	372	0,17	520	0,25
Autres immobilisations corporelles	31 784	14 598	17 186	8,02	1 854	0,88
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
TOTAL (I)	32 524	14 966	17 559	8,19	2 374	1,12
STOCKS ET EN COURS:						
Créances usagers et comptes rattachés	6 266		6 266	2,92	5 520	2,61
Autres créances						
. Organismes sociaux	68 732		68 732	32,06	43 292	20,45
Disponibilités	121 859		121 859	56,83	160 461	75,82
TOTAL (II)	196 857		196 857	91,81	209 273	98,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	229 382	14 966	214 416	100,00	211 648	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Report à nouveau	169 403	79,01	152 971	72,28
Résultat de l'exercice	-3 766	-1,75	16 432	7,76
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	12 997	6,06	804	0,38
TOTAL(I)	178 634	83,31	170 207	80,42
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées			2	0,00
Fournisseurs et comptes rattachés	5 283	2,46	4 379	2,07
Autres	30 499	14,22	37 059	17,51
TOTAL(IV)	35 782	16,69	41 441	19,58
TOTAL PASSIF	214 416	100,00	211 648	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:										
Production vendue de biens	1 448		1 448	0,85	2 121	1,33	-673	-31,72		
Prestations de services	168 165		168 165	99,15	156 947	98,67	11 218	7,15		
Montants nets produits d'expl.	169 613		169 613	100,00	159 069	100,00	10 544	6,63		
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:										
Subventions d'exploitation			58 193	34,31	75 910	47,72	-17 717	-23,33		
Autres produits			171	0,10	10	0,01	161	N/S		
Transfert de charges			522	0,31	296	0,19	226	76,35		
Sous-total des autres produits d'exploitation			58 886	34,72	76 216	47,91	-17 330	-22,73		
Total des produits d'exploitation (I)			228 499	134,72	235 285	147,91	-6 786	-2,87		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
PRODUITS FINANCIERS:										
Autres intérêts et produits assimilés			130	0,08	286	0,18	-156	-54,54		
Total des produits financiers (III)			130	0,08	286	0,18	-156	-54,54		
PRODUITS EXCEPTIONNELS:										
Sur opérations en capital			13 955	8,23	13 599	8,55	356	2,62		
Total des produits exceptionnels (IV)			13 955	8,23	13 599	8,55	356	2,62		
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			242 583	143,02	249 170	156,64	-6 587	-2,63		
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-3 766	-2,21			-3 766	N/S		
TOTAL GENERAL			246 349	145,24	249 170	156,64	-2 821	-1,12		
CHARGES D'EXPLOITATION:										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 704	6,31	7 996	5,03	2 708	33,87		
Autres achats non stockés			5 872	3,46	3 521	2,21	2 351	66,77		
Services extérieurs			3 567	2,10	4 073	2,56	-506	-12,41		
Autres services extérieurs			7 548	4,45	9 749	6,13	-2 201	-22,57		
Impôts, taxes et versements assimilés			5 250	3,10	4 739	2,98	511	10,78		
Salaires et traitements			152 073	89,66	144 968	91,14	7 105	4,90		
Charges sociales			46 493	27,41	42 868	26,95	3 625	8,46		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations										
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements			4 019	2,37	1 225	0,77	2 794	228,08		
Autres charges			7	0,00			7	N/S		
Total des charges d'exploitation (I)			235 535	138,87	219 138	137,76	16 397			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
CHARGES FINANCIERES:										
Intérêts et charges assimilées			0	0,00	5	0,00	-5	-100,00		
Total des charges financières (III)			0	0,00	5	0,00	-5	-100,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES:										
Sur opérations en capital			10 786	6,36	13 558	8,52	-2 772	-20,44		
Total des charges exceptionnelles (IV)			10 786	6,36	13 558	8,52	-2 772	-20,44		

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

Impôts sur les sociétés (VI)	28	0,02	37	0,02	-9	-24,31
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	246 349	145,24	232 738	146,31	13 611	5,85
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			16 432	10,33	-16 432	-100,00
TOTAL GENERAL	246 349	145,24	249 170	156,64	-2 821	-1,12

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	740	368	372	0,17	520	0,25
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	740		740	0,35	740	0,35
28154000 AMT MATERIEL INDUSTRIEL		368	-368	-0,16	-220	-0,09
Autres immobilisations corporelles	31 784	14 598	17 186	8,02	1 854	0,88
21811000 I.G.A.A.D D/LOCAUX L	30 729		30 729	14,33	11 525	5,45
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	1 056		1 056	0,49	1 056	0,50
28181100 AMT IGAAD D/LOCAUX L		14 195	-14 195	-6,61	-10 676	-5,03
28183000 AMT MAT.BUR ET INFOR		403	-403	-0,18	-51	-0,01
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
TOTAL (I)	32 524	14 966	17 559	8,19	2 374	1,12
STOCKS ET EN COURS:						
Créances usagers et comptes rattachés	6 266		6 266	2,92	5 520	2,61
41100000 CLIENTS	6 266		6 266	2,92	5 520	2,61
Autres créances						
. Organismes sociaux	68 732		68 732	32,06	43 292	20,45
43870000 ORG.SOC.AUTR.PROD.A	68 732		68 732	32,06	43 292	20,45
Disponibilités	121 859		121 859	56,83	160 461	75,82
51210000 CREDIT AGRICOLE	5 218		5 218	2,43	4 548	2,15
51230000 CREDIT AGRICOLE LIVRET	116 432		116 432	54,30	155 816	73,62
53100000 CAISSE	210		210	0,10	97	0,05
TOTAL (II)	196 857		196 857	91,81	209 273	98,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	229 382	14 966	214 416	100,00	211 648	100,00

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Report à nouveau	169 403	79,01	152 971	72,28
11000000 REPORT A NOUVEAU GES	169 403	79,01	152 971	72,28
Résultat de l'exercice	-3 766	-1,75	16 432	7,76
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	12 997	6,06	804	0,38
13100000 SUBV EQUIPT RENOUVEL	16 207	7,56	845	0,40
13910000 SUBV ETAT INSCR RESU	-3 209	-1,49	-41	-0,01
TOTAL(I)	178 634	83,31	170 207	80,42
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées			2	0,00
51410000 CHEQUES POSTAUX			2	0,00
Fournisseurs et comptes rattachés	5 283	2,46	4 379	2,07
40100000 FOURNISSEURS	835	0,39	367	0,17
40810000 FOURN.FTS NON PARVEN	4 448	2,07	4 012	1,90
Autres	30 499	14,22	37 059	17,51
41100000 CLIENTS	55	0,03	117	0,06
42820000 DETTE PROV.PR CONGES A PAYER	13 284	6,20	10 359	4,89
43100000 URSSAF	4 423	2,06	13 799	6,52
43730100 CAISSE RETRAITE MALAKOFF	3 468	1,62	3 484	1,65
43740100 MUTUELLE CHORUM	795	0,37	924	0,44
43740200 GROUPAMA SANTE	846	0,39	183	0,09
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A	4 517	2,11	3 418	1,61
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	3 082	1,44	4 739	2,24
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	28	0,01	37	0,02
TOTAL(IV)	35 782	16,69	41 441	19,58
TOTAL PASSIF	214 416	100,00	211 648	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Production vendue de biens	1 448		1 448	0,85		2 121	1,33		-673	-31,72	
70570000 ACTIVITEES DIVERSES	1 448		1 448	0,85		2 121	1,33		-673	-31,72	
Prestations de services	168 165		168 165	99,15		156 947	98,67		11 218	7,15	
70611000 PARTICIP. USAGERS	37 330		37 330	22,01		40 497	25,46		-3 167	-7,81	
70611100 PREST. SERVICE CAF	92 749		92 749	54,68		92 377	58,07		372	0,40	
70611200 PREST.SERVICE MSA	30 032		30 032	17,71		18 076	11,36		11 956	66,14	
70611300 COTISATIONS	680		680	0,40		775	0,49		-95	-12,25	
70885000 PRISE EN CHARGES FRAIS PAI	7 374		7 374	4,35		5 223	3,28		2 151	41,18	
Montants nets produits d'expl.	169 613		169 613	100,00		159 069	100,00		10 544	6,63	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Subventions d'exploitation			58 193	34,31		75 910	47,72		-17 717	-23,33	
74183000 SUBV.EXPLOIT.FDS SCO			15 193	8,96		32 050	20,15		-16 857	-52,59	
74188000 SUBV.COMMUNAUTE COMMUNES			43 000	25,35		43 000	27,03		0	0,00	
74188100 AUTRES SUBVENTIONS						860	0,54		-860	-100,00	
Autres produits			171	0,10		10	0,01		161	N/S	
75880000 AUT.PROD.DIV.GEST CO			171	0,10		10	0,01		161	N/S	
Transfert de charges			522	0,31		296	0,19		226	76,35	
79110000 TRANSFERT CHARGES			522	0,31		296	0,19		226	76,35	
Sous-total des autres produits d'exploitation			58 886	34,72		76 216	47,91		-17 330	-22,73	
Total des produits d'exploitation (I)			228 499	134,72		235 285	147,91		-6 786	-2,87	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
PRODUITS FINANCIERS:											
Autres intérêts et produits assimilés			130	0,08		286	0,18		-156	-54,54	
76500000 ESCOMPTES OBTENUS			14	0,01		134	0,08		-120	-89,54	
76800000 AUTRES PRODUITS FINA			115	0,07		152	0,10		-37	-24,33	
Total des produits financiers (III)			130	0,08		286	0,18		-156	-54,54	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:											
Sur opérations en capital			13 955	8,23		13 599	8,55		356	2,62	
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE			3 169	1,87		41	0,03		3 128	N/S	
77880000 MISES A DISPOSITION			10 786	6,36		13 558	8,52		-2 772	-20,44	
Total des produits exceptionnels (IV)			13 955	8,23		13 599	8,55		356	2,62	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			242 583	143,02		249 170	156,64		-6 587	-2,63	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-3 766	-2,21					-3 766	N/S	
TOTAL GENERAL			246 349	145,24		249 170	156,64		-2 821	-1,12	
CHARGES D'EXPLOITATION:											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 704	6,31		7 996	5,03		2 708	33,87	
60218100 achats couches			1 344	0,79		1 009	0,63		335	33,20	
60230000 ALIMENTATION			921	0,54		1 653	1,04		-732	-44,27	
60230100 repas crèche			3 521	2,08					3 521	N/S	
60254000 PDTS ENTRET.ET HYGIE			1 714	1,01		1 516	0,95		198	13,06	
60282100 FOURN.SCOL ET EDUCAT			2 402	1,42		2 213	1,39		189	8,54	
60288000 AUTRES FOURN.DIVERSE			802	0,47		1 605	1,01		-803	-50,02	

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Autres achats non stockés	5 872	3 521	2 351	66,77
60611100 EAU prise en charge mairie	769	149	620	416,11
60612100 EDF prise en charge par mairie	1 152	804	348	43,28
60613100 CHAUFFAGE prise en charge mair	3 282	2 136	1 146	53,65
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	243	131	112	85,50
60644000 FOURNITURES DE BUREAU	427	301	126	41,86
Services extérieurs	3 567	4 073	-506	-12,41
61100000 SOUS TRAITANCE GENER		439	-439	-100,00
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS	95	223	-128	-57,39
61520100 ENT.REPAR.S/BIENS IM.prise en	944	965	-21	-2,17
61556100 MAINTENANCE prise en charge ma	1 071	1 017	54	5,31
61560000 MAINTENANCE	562	551	11	2,00
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	739	726	13	1,79
61670000 ASSURANCE prise en charge mair	157	152	5	3,29
Autres services extérieurs	7 548	9 749	-2 201	-22,57
62260000 HONORAIRES	2 510	4 680	-2 170	-46,36
62262000 HONOR.EXPERT COMPTAB	3 444	3 344	100	2,99
62310000 ANNONCES & INSERTION	50		50	N/S
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTE	127	180	-53	-29,43
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	122	105	17	16,19
62650000 TELEPHONE	127	272	-145	-53,30
62651000 INTERNET	1 155	1 158	-3	-0,25
62780000 AUTRES FR.COMMIS.BAN	13	11	2	18,18
Impôts, taxes et versements assimilés	5 250	4 739	511	10,78
63330000 FORM.PROFESS.CONTINU	5 250	4 739	511	10,78
Salaires et traitements	152 073	144 968	7 105	4,90
64110200 SALAIRES PERSONNEL PERMANENT	118 154	98 562	19 592	19,88
64110400 SALAIRES SOUS CONTRATS AIDES	30 994	48 219	-17 225	-35,71
64120000 CONGES PAYES	2 925	-1 813	4 738	261,33
Charges sociales	46 493	42 868	3 625	8,46
64510000 COTISATIONS A L'URSS	24 166	23 803	363	1,53
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	6 241	6 154	87	1,41
64550000 RETRAITE OBLIG NON CAD+TA CADR	8 735	8 598	137	1,59
64560000 PREVOYANCE NON CADRE	5 360	3 915	1 445	36,91
64589000 Provision charges sociales s/congés à payer	1 099	-477	1 576	330,40
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	893	874	19	2,17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 019	1 225	2 794	228,08
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	4 019	1 225	2 794	228,08
Autres charges	7		7	N/S
65880000 AUTR.CHARG DIV.GEST.	7		7	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	235 535	219 138	16 397	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
CHARGES FINANCIERES:				
Intérêts et charges assimilées	0	5	-5	-100,00
66160000 INT.BANCAIRES ET FIN	0	5	-5	-100,00
Total des charges financières (III)	0	5	-5	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations en capital	10 786	13 558	-2 772	-20,44
67880100 MISES A DISPOSITION	10 786	13 558	-2 772	-20,44
Total des charges exceptionnelles (IV)	10 786	13 558	-2 772	-20,44
Impôts sur les sociétés (VI)	28	37	-9	-24,31
69520000 IMPOT STE TX REDUIT	28	37	-9	-24,31

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

TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	246 349	145,24	232 738	146,31	13 611	5,85
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			16 432	10,33	-16 432	-100,00
TOTAL GENERAL	246 349	145,24	249 170	156,64	-2 821	-1,12

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						