

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	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	3 904	99	3 805		3 805		
	Autres immobilisations corporelles	22 942	21 169	1 773		1 773		
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	26 846	21 269	5 577		5 577		
	Comptes de liaison TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	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							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	27 317		27 317	8 910	18 407	206.60	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	86 449		86 449	78 760	7 689	9.76		
Charges constatées d'avance (3)								
	TOTAL III	113 766		113 766	87 670	26 096	29.77	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	140 612	21 269	119 343	87 670	31 673	36.13	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		2 016		2 016		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		47 405		43 141	4 264	9.88
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		15 163		4 264	10 899	255.60
	Autres fonds associatifs						
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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I		64 584		49 421	15 163	30.68
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques		13 858			13 858	
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III		13 858			13 858	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales		18 745		17 935	810	4.52
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		8 768		11 018	2 250	20.42
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		13 388		9 296	4 092	44.02
	TOTAL IV		40 901		38 249	2 652	6.93
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		119 343		87 670	31 673	36.13

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

27 513

28 953

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	89 980		27 419		62 561	228.16
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation	100 923		143 137		42 214	29.49
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	131		129		2	1.30
Collectes Cotisations	684		596		88	14.77
Autres produits	10		102		92	90.22
TOTAL I	191 728		171 384		20 344	11.87
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	57 567		58 905		1 338	2.27
Impôts, taxes et versements assimilés	2 008		2 169		161	7.44
Salaires et traitements	78 288		76 064		2 224	2.92
Charges sociales	30 839		29 576		1 263	4.27
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements	154		194		40	20.58
Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	13 858				13 858	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)			136		136	100.00
TOTAL II	182 714		167 043		15 671	9.38
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 013		4 340		4 673	107.67
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		232		182	50	27.31
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		232		182	50	27.31
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		232		182	50	27.31
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		9 246		4 523	4 723	104.43
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 018		450	5 568	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		6 018		450	5 568	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100		709	609	85.89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		100		709	609	85.89
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		5 918		259	6 176	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		197 977		172 016	25 961	15.09
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		182 814		167 752	15 062	8.98
SOLDE INTERMEDIAIRE		15 163		4 264	10 899	255.60
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		15 163		4 264	10 899	255.60

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	30 443		30 390		53	0.17
Prestations en nature	17 583		17 583		0	0.00
Dons en nature						
TOTAL	48 026		47 973		52	0.11
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	17 583		17 583		0	0.00
Personnel bénévole	30 443		30 390		53	0.17
Prestations						
TOTAL	48 026		47 973		52	0.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	89 980		27 419		62 561	228.16
70610400 PRDT ACTIVITES ANIM GLOBALE			5 607		5 607	100.00
70610500 PRDT ACTIVITES ANIM FAMILLE			643		643	100.00
70610600 PRDT ACTIVITES JEUNES			1 816		1 816	100.00
70610700 PRDT ACTIVITES CLAS			14 188		14 188	100.00
70610900 ACTIVITE CLAS MALJIAI			399		399	100.00
70623000 PRESTATION CAF AGC	63 653				63 653	
70623200 PRESTATION CAF CLAS	15 996				15 996	
70642000 PART USAGERS ACTIVITE GENERALE	1 751				1 751	
70642100 PART USAGERS ACTIVITE FAMILLES	1 160				1 160	
70642200 PART USAGERS ACTIVITES JEUNES	914				914	
70801000 PRDT DS L INT DU PERSO	240		1 380		1 140	82.61
70820000 PRODUIT ACTIVITE CLAS MALJIAI	301				301	
70840000 MISE A DISPO DU PERSONNEL	5 620		3 387		2 233	65.95
70880000 AUTRES PRDT ACTIVITES ANNEXES	345				345	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	100 923		143 137		42 214	29.49
74110000 ASP	7 247		9 980		2 734	27.39
74120000 FONJEP	7 107		7 107			
74130000 SUBVENTION FDVA	4 000				4 000	
74310000 CONSEIL DEPARTEMENTAL	41 500				41 500	
74310100 CONSEIL DEPARTEMENTAL CLAS	4 000				4 000	
74420000 SUBV CCAS MAIRIE	20 300		20 000		300	1.50
74500000 SUBV CAF ACF			0		0	100.00
74500200 SUBV CAF ACG	69		53 249		53 180	99.87
74500300 CAF REAAP DE PROXIMITE	2 000		2 500		500	20.00
74510000 SUBV CAF CLAS	4 500		4 500			
74800000 SUBV FONCTION AUTRES	200		300		100	33.33
74800200 CONSEIL DEPT CONVENTION			41 500		41 500	100.00
74800300 CARSAT	10 000				10 000	
74800500 CONSEIL DEPT 04 CLAS			4 000		4 000	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	131		129		2	1.30
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	131		129		2	1.30
COTISATIONS	684		596		88	14.77
75600000 COTISATIONS MEMBRES	684		596		88	14.77
AUTRES PRODUITS	10		102		92	90.22
75800000 prdt divers gestion courantes	10		102		92	90.22
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	191 728		171 384		20 344	11.87
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	57 567		58 905		1 338	2.27
60610400 ACHATS ACTIVITES GLOBALES	5 107		5 041		67	1.32
60610500 ACHATS ACTIVITES FAMILLES	4 168		3 774		393	10.42
60610600 ACHATS ACTIVITES JEUNES	32		178		146	82.02
60610700 ACHATS ACTIVITES CLAS	14 466		13 668		798	5.84
60611300 ELECTRICITE LOGISTIQUE	1 788		1 949		161	8.25
60613000 ACHAT CARBURANT	417		391		26	6.67
60617300 EAU	296		249		48	19.14
60630300 FOURN EQUIPE LOGISTIQUE	1 126		2 253		1 127	50.02
60640300 FOURN ADMIN EQUIP LOGIST	2 442		944		1 498	158.56
61380000 LOCATIONS DIVERSES LOGIST	30		57		28	48.50
61550200 ENTRETIEN REPARATION			87		87	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
61550300 ENTRETIEN MINIBUS				561	561	100.00
61561300 MAINTENANCE INCENDIE		71		26	44	168.18
61561400 MAINTENANCE LOG COMPTABILITE		114		228	114	50.00
61683000 ASSURANCES	1	277	1	322	45	3.38
61684000 ASSURANCE VEHICULE		550		550		
61800000 ABONNEMENT		20		228	208	91.22
61850000 FRAIS DE COLLOQUE CONFERENCE		180			180	
61860000 FRAIS FORMATION BENEVOLES				930	930	100.00
62140000 PERSONNEL DETACHE	14	762	14	673	89	0.61
62260000 HONORAIRES	2	588	2	835	247	8.72
62270000 FRAIS D'ACTES		50			50	
62360000 PUBLICITE INFO CATALOGUE IMPRI		108		67	41	61.56
62380000 DIVERS DONS		15		15		
62511000 FRAIS DEPLACEMENT PERSONNEL	1	090	1	534	444	28.92
62511400 FRAIS DEPLACEMENT A GLOBALE		22		14	8	60.00
62511500 FRAIS DEPLACEMENT FAMILLE		78		263	185	70.49
62511600 FRAIS DEPLACEMENT JEUNES		23			23	
62511700 DEPLACEMENT CLAS		55		45	10	22.32
62512000 FRAIS DEPLACEMENT PILOT	1	055		843	212	25.11
62570200 FRAIS DEPLACEMENT PILOTAGE		40			40	
62570300 MISSION RECEPTION		795		776	19	2.51
62600000 FRAIS POSTAUX		487		394	92	23.38
62652000 TELEPHONE	2	031	2	232	201	9.01
62700000 FRAIS BANCAIRES		67		78	12	14.74
62810000 COTISATIONS		953		947	6	0.65
62820000 SCES EXTERIEURS SCES INFORMATI		983		932	50	5.38
62850000 FRAIS CONS ADMIN ASSEMB GENERA				117	117	100.00
62860100 FRAIS DE FORMATION		279		700	421	60.09
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		2 008		2 169	161	7.44
63330000 PARTICIP FORMATION CONTINUE		1 860		2 047	187	9.15
63580000 AUTRES DROITS		148		122	26	21.50
SALAIRES ET TRAITEMENTS		78 288		76 064	2 224	2.92
64111000 SALAIRES		78 151		78 433	282	0.36
64120000 congés à payer		137		2 369	2 506	105.80
CHARGES SOCIALES		30 839		29 576	1 263	4.27
64500000 CH S/COMGES PAYES		171		955	1 126	117.91
64511000 URSSAF		22 960		22 598	362	1.60
64520000 MUTUELLE		715		778	63	8.06
64530000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC		5 206		5 204	2	0.04
64531000 PREVOYANCE PERSONNEL		1 396		1 380	16	1.19
64751000 MEDECINE TRAVAIL		390		520	130	25.00
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNE				50	50	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		154		194	40	20.58
68112000 DOT AMORT		154		194	40	20.58
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		13 858			13 858	
68150000 DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES		13 858			13 858	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
AUTRES CHARGES				136	136	100.00
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE				136	136	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		182 714		167 043	15 671	9.38
RESULTAT D'EXPLOITATION		9 013		4 340	4 673	107.67
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		232		182	50	27.31
76810000 INTERETS		232		182	50	27.31
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		232		182	50	27.31
RESULTAT FINANCIER		232		182	50	27.31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		9 246		4 523	4 723	104.43
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		6 018		450	5 568	NS
77120000 PRODUIT EXCEPTIONNEL		2 266			2 266	
77130000 LIBERALITES		120		450	330	73.33
77200000 PRODUIT/EXERCICE ANTERIEUR		3 632			3 632	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		6 018		450	5 568	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		100		709	609	85.89
67130000 DONS COURANTS		100			100	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES				709	709	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		100		709	609	85.89
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 918		259	6 176	NS
TOTAL PRODUITS		197 977		172 016	25 961	15.09
TOTAL DES CHARGES		182 814		167 752	15 062	8.98
SOLDE INTERMEDIAIRE		15 163		4 264	10 899	255.60
EXCEDENTS OU DEFICITS		15 163		4 264	10 899	255.60

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 119 343.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 191 727.81 Euros et dégageant un excédent de 15 163.08 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Afin de correspondre au mieux aux formulaire de prestation de service de la CAF, certains comptes ont été ajustés :

du 628602 en 618500

du 628500 en 625703

du 706109 en 708200

du 706107 en 706232

du 706104 en 706420

du 706105 en 706421

du 706106 en 706422

du 745002 en 706230

du 744500 en 741300

du 748002 en 743100

du 748005 en 743101

La réimputation des montants du compte 745002 en 706422 explique l'écart important de 2017 à 2018 sur le total des comptes classe 70 et classe 74.

- 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 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 le règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 904
Matériel de transport	15 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 115		1 827
TOTAL	21 115		5 731
TOTAL GENERAL	21 115		5 731

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 904	3 904
Matériel de transport			15 000	15 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 942	7 942
TOTAL			26 846	26 846
TOTAL GENERAL			26 846	26 846

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		99		99
Matériel de transport	15 000			15 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 115	54		6 169
TOTAL	21 115	154		21 269
TOTAL GENERAL	21 115	154		21 269

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	99				
Matériel de bureau informatique mobilier	54				
TOTAL	154				
TOTAL GENERAL	154				

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
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	
Débiteurs divers	27 317	27 317	
TOTAL	27 317	27 317	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	4 316	4 316		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 429	14 429		
Autres dettes	8 768	8 768		
Produits constatés d'avance	13 388	13 388		
TOTAL	40 901	40 901		

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	27 317
Total	27 317

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	6 032
Autres dettes	8 768
Total	14 800

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	13 388
Total	13 388

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires (locaux principalement) sont évalués sur la base des informations de l'année précédente transmises par les collectivités
le bénévolat est valorisé sur la base du nombre d'heures passé à 15 €/h.