

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD LA MAISON DES CASTORS
CRECHE
2 CHE DE CLAIREFOND

07800 CHARMES SUR RHONE
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
2 BD MARX DORMOY
BP 1115 L'IMPERIAL
26105 ROMANS
0475705601

ASSD LA MAISON DES CASTORS
2 CHE DE CLAIREFOND

07800 CHARMES SUR RHONE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE
2 BD MARX DORMOY
BP 1115 L'IMPERIAL
26105 ROMANS
0475705601

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD LA MAISON DES CASTORS

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	138 994,40	euros
- Produits d'exploitation	319 278,77	euros
- Excédent :	18 475,14	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A ROMANS
Le 06/05/2019

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

M. DAVID COTTÉ
DIRECTEUR D'AGENCE

ASSD LA MAISON DES CASTORS
2 CHE DE CLAIREFOND

07800 CHARMES SUR RHONE

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	1 266	1 065	202	335
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	2 646	904	1 742	740
Autres	7 695	7 077	618	369
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	11 607	9 045	2 562	1 444
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				586
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	1 525	94	1 431	1 873
Autres	53 933		53 933	64 878
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	81 068		81 068	67 270
Charges constatées d'avance (3)				
Total	136 527	94	136 432	134 607
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	148 134	9 139	138 994	136 051
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	80 418	72 214
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	18 475	8 203
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	98 893	80 418
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 468	5 507
Dettes fiscales et sociales	33 813	49 526
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	810	600
Total	40 102	55 633
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	138 994	136 051
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	PE	au 31/12/2017	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	204 177	63,95	194 788	64,16	9 390	4,82
Montant net du chiffre d'affaires	204 177	63,95	194 788	64,16	9 390	4,82
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	98 568	30,87	98 568	32,47		
Reprises sur prov. et amort, transfer	16 532	5,18	10 248	3,38	6 284	61,32
Cotisations						
Autres produits	1	0,00	0	0,00	1	#####
Total	319 279	100,00	303 604	100,00	15 675	5,16
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv	2 539	0,80	2 039	0,67	499	24,48
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	35 406	11,09	27 439	9,04	7 967	29,03
Impôts, taxes et versements assimilés	5 009	1,57	4 979	1,64	30	0,60
Salaires et traitements	191 289	59,91	193 262	63,66	-1 973	-1,02
Charges sociales	57 841	18,12	59 630	19,64	-1 789	-3,00
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	772	0,24	625	0,21	147	23,60
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.	94	0,03	139	0,05	-45	-32,17
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio						
Autres charges	8 174	2,56	7 572	2,49	602	7,95
Total	301 123	94,31	295 685	97,39	5 438	1,84
Résultat d'exploitation	18 155	5,69	7 919	2,61	10 237	129,27
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	320	0,10	284	0,09	35	12,40
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	320	0,10	284	0,09	35	12,40
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	320	0,10	284	0,09	35	12,40
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	PE	au 31/12/2017	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	18 475	5,79	8 203	2,70	10 272	125,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises prov. et dép. et transf de c						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	18 475	5,79	8 203	2,70	10 272	125,22
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
TOTAL DES PRODUITS	319 598		303 888		15 710	5,17
TOTAL DES CHARGES	301 123		295 685		5 438	1,84
EXCEDENT OU DEFICIT	18 475	5,79	8 203	2,70	10 272	125,22
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Faits majeurs de l'exercice**
- | **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2018

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- 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.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 032	234		1 266
Immobilisations corporelles.....	9 347	1 656	663	10 341
Immobilisations financières.....				
Total.....	10 379	1 890	663	11 607

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	697	367		1 065
Immobilisations corporelles.....	8 238	405	663	7 980
Immobilisations financières.....				
Total.....	8 935	772	663	9 045

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	55 459	55 459	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Créances rattachées à des participations.....		
Immobilisations financières.....		
Usagers et comptes rattachés.....		
Autres créances.....		53 518
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance :

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise.....				
Réserves.....	72 214	8 203		80 418
Report à nouveau.....				
Résultat comptable de l'exercice...	8 203	18 475	8 203	18 475
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total.....	80 418	26 678	8 203	98 893

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....	72 214	8 203		80 418
Total (1)	72 214	8 203		80 418
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....	139	94	139	94
Autres dépréciations.....				
Total (4)	139	94	139	94
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	72 354	8 298	139	80 512
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....		94	139	
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)					
RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF					
Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions		A la clôture
			Consommation par affectation du résultat	Consommation par investissement transfert vers le cpte 1027	
Total					
TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT					
			Débiteur	Créditeur	
Nature du report à nouveau					
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés :					
- à l'exercice.....					
- aux exercices ultérieurs.....					
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs.....					
Report à nouveau gestion propre.....					
Solde					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
Subventions					
Total					
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice		18 475,14
- dont part du résultat sur gestion propre		18 475,14
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financiers (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	5 468	5 468		
Dettes fiscales et sociales	33 813	33 813		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11	11		
Produits constatés d'avance	810	810		
Total :	40 102	40 102		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Fournisseurs.....		3 426
Dettes fiscales et sociales.....		20 450
Autres dettes		

Produits constatés d'avance : 810

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Subventions				
Cotisations				
Dons				
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total				

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation
loyer des locaux de la crèche	Le montant évalué par la mairie ressortait à 13 200 €. A la demande de la CAF, il a été ramené à 8 028,49 €

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus :

Non recensé

Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..
 Legs et donations acceptés par les organes
 statutairement compétents.....
 Ressources en nature stockées.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Droit d'usage des locaux
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....
 Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....
 Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

Pas de provision de retraite en l'absence de personnel proche de la retraite

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

ASSD LA MAISON DES CASTORS
2 CHE DE CLAIREFOND

07800 CHARMES SUR RHONE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	1 266	1 065	202	335
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	2 646		2 646	1 389
281500 AMORT MATERIEL ET OUTILLAG		904	-904	-649
Installations tech., matériels, outillage	2 646	904	1 742	740
218100 INST AGENCEMENTS	4 767		4 767	4 767
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	861		861	462
218400 MOBILIER	2 066		2 066	2 729
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DI		4 767	-4 767	-4 767
281830 AMORT MATERIEL BUREAU		243	-243	-93
281840 AMORT MOBILIER		2 066	-2 066	-2 729
Autres	7 695	7 077	618	369
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	11 607	9 045	2 562	1 444
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières,approvisionnement				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
409100 FOURNISSEURS AVANCE SUR C				586
Avances & acomptes versés sur command				586
Créances (3)				
411000 USAGERS	1 431		1 431	
411100 USAGERS FA DUES				1 873
416000 CLIENTS DOUTEUX	94		94	139
491100 PROV PR DEPRECIATION CLT D		94	-94	-139
Créances usagers et comptes rattachés	1 525	94	1 431	1 873
438700 ORG SOC PROD A RECEVOIR				444
468700 PRODUITS A RECEVOIR	53 518		53 518	51 127
468710 SUBVENTIONS A RECEVOIR				13 307
401000 FOURNISSEURS	415		415	
Autres	53 933		53 933	64 878
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
530000 CAISSE	141		141	47
514000 LA BANQUE POSTALE	25 027		25 027	18 643
514100 LIVRET A	55 900		55 900	48 581
Disponibilités	81 068		81 068	67 270
Charges constatées d'avance (3)				
Total	136 527	94	136 432	134 607
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	148 134	9 139	138 994	136 051
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
106880 RESERVES DIVERSES	80 418	72 214
Réserves	80 418	72 214
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	18 475	8 203
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	98 893	80 418
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
401000 FOURNISSEURS	2 042	
401100 FOURNISSEURS FA DUES		2 193
408101 ACHATS DE MAT 1ERE		376
408102 FRS CH A PAYER	435	
408107 GDF A PAYER	711	658
408127 HONORAIRES 2CARA A PAYER	2 280	2 280
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 468	5 507
421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		-423
431000 URSSAF POLE EMPLOI	6 212	17 293
437100 CHORUM	860	791
437200 MEDERIC	4 795	4 694
437300 UMC MUTUELLE	1 496	2 976
428200 CONGES A PAYER	12 919	15 951
428600 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A P	312	
438200 CH SOC S0CONGES A PAYER	3 807	4 800
438600 ORG SOCIAUX CH A PAYER	3 412	3 443
Dettes fiscales et sociales	33 813	49 526
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
411000 USAGERS	11	
Autres dettes	11	
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONST D'AVANCE	810	600
Produits constatés d'avance (1)	810	600
Total	40 102	55 633
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	138 994	136 051
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	PE	au 31/12/2017	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
706300 PSU CAF	138 415	43,35	135 644	44,68	2 770	2,04
706301 REGUL CONTROLE CAF			-666	-0,22	666	100,00
706410 PARTICIPATION FAMILIALE	60 238	18,87	53 855	17,74	6 384	11,85
706411 PART FAMILIALE REGUL	2 890	0,91	2 987	0,98	-97	-3,26
706420 ADHESION	970	0,30	867	0,29	103	11,92
708100 LOTO	1 304	0,41	2 078	0,68	-774	-37,26
708110 BOURSE	80	0,03			80	#####
708130 PHOTOS	281	0,09	22	0,01	258	#####
Production vendue (biens et services)	204 177	63,95	194 788	64,16	9 390	4,82
Montant net du chiffre d'affaires	204 177	63,95	194 788	64,16	9 390	4,82
Production stockée						
Production immobilisée						
740102 SUBV COMM SOYONS	22 671	7,10	22 671	7,47		
740103 SUBVENTION CHARMES SU	53 226	16,67	53 226	17,53		
740104 SUBVENTION ST GEORGES	22 671	7,10	22 671	7,47		
Subventions d'exploitation	98 568	30,87	98 568	32,47		
781740 REPRISE SOPROV CREANCE	139	0,04			139	#####
870000 CONTRIBUTION A TITRE GRA	8 028	2,51	7 560	2,49	468	6,20
791300 REPRISE AVANTAGES EN NA	233	0,07	297	0,10	-64	-21,58
791400 AIDE A L EMBAUCHE			453	0,15	-453	-100,00
791640 TRANSFERT DE CHARGES F	1 929	0,60	1 494	0,49	436	29,18
791641 REMBT PREVOYANCE SALA	6 202	1,94	444	0,15	5 758	#####
Reprises sur prov. et amort, transfer	16 532	5,18	10 248	3,38	6 284	61,32
Cotisations						
758000 ADHESION			0	0,00	-0	-100,00
758200 AUTRE PRODUITS	1	0,00			1	#####
Autres produits	1	0,00	0	0,00	1	#####
Total	319 279	100,00	303 604	100,00	15 675	5,16
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
602100 ACHAT ALIMENTATION	142	0,04	149	0,05	-7	-4,39
602200 ACHATS ACTIVITES	688	0,22	306	0,10	382	124,73
602300 PHARMACIE COUCHES	1 709	0,54	1 585	0,52	124	7,84
Achats de matière pre. et autres approv	2 539	0,80	2 039	0,67	499	24,48
Variation des stocks						
606110 EDF	1 445	0,45	1 567	0,52	-122	-7,78
606115 GAZ	2 146	0,67	1 923	0,63	224	11,64
606120 EAU	603	0,19	968	0,32	-366	-37,76
606300 PETIT MATERIEL	504	0,16	328	0,11	176	53,48

	du	01/01/2018	%	du	01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2018	PE	au	31/12/2017	PE	en euros	%
606310 PRODUITS D'ENTRETIEN		2 899	0,91		2 105	0,69	794	37,72
606400 FOURNITURES DE BUREAU		831	0,26		880	0,29	-49	-5,53
615500 ENTRETIEN MATERIEL		416	0,13		448	0,15	-31	-6,98
615600 ENTRETIEN LOCAUX		12 587	3,94		5 247	1,73	7 340	139,88
616000 PRIMES D'ASSURANCE		624	0,20		624	0,21		
618100 DOCUMENTATION		148	0,05		162	0,05	-14	-8,57
621100 L'M MUSIQUE		380	0,12		126	0,04	254	201,67
621200 SPECTACLE		210	0,07				210	#####
622600 HONORAIRES AIGA		562	0,18		551	0,18	11	1,96
622610 HONORAIRES ACEPP		3 081	0,96		3 032	1,00	50	1,63
622630 HONORAIRES INTERVENANT		1 005	0,31		1 320	0,43	-315	-23,86
622650 HONORAIRES COMMISSAIRE		2 280	0,71		2 326	0,77	-46	-1,98
622660 HONORAIRES EXPERT COM		1 620	0,51		1 620	0,53		
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENT		50	0,02		50	0,02		
624000 TRANSPORTS DE BIENS ET					5	0,00	-5	-100,00
625000 DEPLACEMENTS, MISSIONS		17	0,01		490	0,16	-473	-96,53
626000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS D		117	0,04				117	#####
626100 FRAIS PTT					250	0,08	-250	-100,00
626220 ABONNEMENT FREE		399	0,12		408	0,13	-9	-2,17
627500 FRAIS BANCAIRES		135	0,04		99	0,03	37	36,91
628100 COTISATION		1 417	0,44		1 418	0,47	-1	-0,08
628200 FORMATION DU PERSONNE		1 929	0,60		1 494	0,49	436	29,18
Autres achats et charges externes		35 406	11,09		27 439	9,04	7 967	29,03
633300 FORMATION SALARIES		5 009	1,57		4 979	1,64	30	0,60
Impôts, taxes et versements assimilés		5 009	1,57		4 979	1,64	30	0,60
641100 SALAIRES		146 380	45,85		153 477	50,55	-7 097	-4,62
641120 SALAIRES CDD		47 941	15,02		38 652	12,73	9 289	24,03
641200 CONGES PAYES		-3 032	-0,95		1 133	0,37	-4 165	-367,72
Salaires et traitements		191 289	59,91		193 262	63,66	-1 973	-1,02
645100 URSSAF		40 677	12,74		33 087	10,90	7 590	22,94
645300 CAISSE RETRAITE		12 048	3,77		11 864	3,91	185	1,56
645310 CAISSE PREVOYANCE		3 180	1,00		3 190	1,05	-10	-0,32
645320 MUTUELLE		1 361	0,43		1 620	0,53	-259	-16,00
645400 ASSEDIC					8 059	2,65	-8 059	-100,00
645500 CH SOC S0CONGES PAYES		-993	-0,31		-862	-0,28	-131	-15,16
647300 CHEQUES CADEAUX SALARI		538	0,17		936	0,31	-398	-42,51
647500 MEDECINE TRAVAIL		1 030	0,32		1 440	0,47	-410	-28,50
648150 AVANTAGE EN NATURE MUT					297	0,10	-297	-100,00
Charges sociales		57 841	18,12		59 630	19,64	-1 789	-3,00
Dotations aux amort. et aux prov.								
681110 DOTATIONS AUX AMORT		367	0,11		344	0,11	23	6,71
681120 DOTATION AUX AMORTISSE		405	0,13		281	0,09	124	44,29
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		772	0,24		625	0,21	147	23,60
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
681740 DOTATION AUX PROV DEP C		94	0,03		139	0,05	-45	-32,17
- Sur actif circulant : dot. aux dép.		94	0,03		139	0,05	-45	-32,17

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	PE	au 31/12/2017	PE	en euros	%
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio						
654000 PERTES SUR CREANCES IR	145	0,05			145	#####
658000 AUTRES CHARGES DE GEST	0	0,00	12	0,00	-11	-96,93
860000 CONTRIBUTION A TITRE GRA	8 028	2,51	7 560	2,49	468	6,20
Autres charges	8 174	2,56	7 572	2,49	602	7,95
Total	301 123	94,31	295 685	97,39	5 438	1,84
Résultat d'exploitation	18 155	5,69	7 919	2,61	10 237	129,27
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
768000 PRODUITS FINANCIERS	320	0,10	284	0,09	35	12,40
Autres intérêts et produits assimilés	320	0,10	284	0,09	35	12,40
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	320	0,10	284	0,09	35	12,40
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	320	0,10	284	0,09	35	12,40
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	PE	au 31/12/2017	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	18 475	5,79	8 203	2,70	10 272	125,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises prov.et dép. et transf de c						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	18 475	5,79	8 203	2,70	10 272	125,22
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
TOTAL DES PRODUITS	319 598		303 888		15 710	5,17
TOTAL DES CHARGES	301 123		295 685		5 438	1,84
EXCEDENT OU DEFICIT	18 475	5,79	8 203	2,70	10 272	125,22
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	PE	au 31/12/2017	PE	en euros	%
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						