



KPMG S.A.
2 allée de la forêt d'Halatte
Bâtiment Alatum 2
60100 Creil
France

Téléphone : +33 (0)03 44 55 97 00
Télécopie : +33 (0)03 44 55 37 82
Site internet : www.kpmg.fr

*Initiatives Laiques Education
Populaire - "ILEP"*
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

Initiatives Laiques Education Populaire - "ILEP"

9, avenue Jean Moulin
60000 Beauvais

Ce rapport contient 21 pages

Référence : GR/LD



KPMG S.A.
2 allée de la forêt d'Halatte
Bâtiment Alatum 2
60100 Creil
France

Téléphone : +33 (0)03 44 55 97 00
Télécopie : +33 (0)03 44 55 37 82
Site internet : www.kpmg.fr

Initiatives Laïques Education Populaire - "ILEP"

Siège social : 9, avenue Jean Moulin
60000 Beauvais

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Initiatives Laïques Education Populaire – « ILEP » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018, à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Provision pour risques et charges

Votre association a constitué une provision pour couvrir les risques sociaux qui reflètent l'obligation contractuelle qu'elle a vis-à-vis des communes qui lui ont confié la gestion de leur centre de loisirs, tels que décrits dans la note 2.2.3 – provisions pour risques et charges de l'annexe.

Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations sur la base des éléments disponibles au jour de nos contrôles.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Creil, le 10 mai 2019

KPMG S.A.



Géraldine Roosen
Commissaire aux comptes

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311217
Capital souscrit non-appelé					
Capital souscrit non-appelé					
Immobilisations incorporelles		1 075,00	625,00	450,00	450,00
Frais d'établissement					
Frais de recherche & développement					
Concessions, brevets, licences		625,00	625,00		
Concessions et droits similaires ..	2050000000	625,00		625,00	625,00
Amort. Concessions et droits ...	2805000000		625,00	-625,00	-625,00
Fonds commercial		450,00		450,00	450,00
Droit au bail	2060000000	450,00		450,00	450,00
Autres immob. incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		169 776,33	51 096,47	118 679,86	100 941,69
Terrains					
Constructions		105 000,00	36 400,00	68 600,00	72 800,00
Bâtiments	2131000000	105 000,00		105 000,00	105 000,00
Amort. Constructions	2813000000		36 400,00	-36 400,00	-32 200,00
Installations techn., mat., outill		9 275,02	9 275,02		
Matériel industriel	2154000000	9 275,02		9 275,02	9 275,02
Amort. Installations techniques	2815000000		9 275,02	-9 275,02	-9 275,02
Autres immob. corporelles		15 003,79	5 421,45	9 582,34	1 682,31
Matériel de transport	2182000000	13 156,08		13 156,08	7 672,32
Matériel de bureau & informatique	2183000000	1 847,71		1 847,71	1 847,71
Amort. Matériel de transport	2818200000		3 573,74	-3 573,74	-5 990,01
Amort. Matériel de bureau & info.	2818300000		1 847,71	-1 847,71	-1 847,71
Immob. corporelles en cours		40 497,52		40 497,52	26 459,38
Immob. corporelles en cours	2310000000	40 497,52		40 497,52	26 459,38
Avances & acomptes					
Immobilisations financières		900,00		900,00	900,00
Participations selon mise en équi.					
Autres participations					
Créances rattach. à des particip.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immob. financières		900,00		900,00	900,00
Dépôts et cautionnements versés	2750000000	900,00		900,00	900,00
TOTAL I		171 751,33	51 721,47	120 029,86	102 291,69
Stocks et en-cours					
Matières premières & approvision					
En cours de production de biens					
En cours production de services					
Produits intermédiaires & finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés/com.					
Avances & acomptes versés/com.					

ILEP		Bilan actif		N° Siret	435080600010
Centre de loisirs				NAF (APE)	913E
9 AVENUE JEAN MOULIN				N° Identifiant	
60000 BEAUVAIS		Document fin d'exercice		Période du	01/01/18
				au	31/12/18
				Tenue de compte : EURO	

© Sage - Sage 100c Comptabilité Standard 3.10 Date de tirage 02/05/19 11:49:09

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311217
Créances		833 700,26		833 700,26	996 929,73
Clients et comptes rattachés		696 643,68		696 643,68	898 754,84
Clients	4110000000	696 643,68		696 643,68	898 754,84
Autres créances		137 056,58		137 056,58	98 174,89
Personnel - Avances et acomptes	4250000000	-69,47		-69,47	1 050,00
Produits à recevoir	4287000000	349,03		349,03	181,32
Mutuelles CCMO	4377000000	223,79		223,79	
Produits à recevoir	4687000000	51 459,23		51 459,23	32 184,57
TAXES SALAIRES	4471000000	85 094,00		85 094,00	64 759,00
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Disponibilités		690 478,67		690 478,67	355 746,64
Disponibilités		690 478,67		690 478,67	355 746,64
CAISSE EPARGNE	5121100000	265 364,52		265 364,52	111 272,48
LIVRET CAISSE EPARGNE	5121200000	447,87		447,87	444,54
BANQUE NOAILLES	5121210000	1 124,93		1 124,93	
BANQUE BARBERY	5121230000	1 708,13		1 708,13	319,55
BANQUE BORNEL	5121240000	5 290,90		5 290,90	766,78
BANQUE CAUVIGNY	5121250000	1 013,54		1 013,54	439,99
BANQUE FLEURINES	5121260000				630,74
BANQUE CROUY	5121280000	450,25		450,25	610,08
BANQUE CHEDEVILLE	5121290000	1 900,00		1 900,00	
BANQUE BAILLEVAL	5121300000	1 595,37		1 595,37	847,53
BANQUE BLAINCOURT	5121320000	1 161,42		1 161,42	
BANQUE LORMAISON	5121400000				684,18
BANQUE VILLENEUVE	5121500000	1 542,95		1 542,95	1 043,92
BANQUE MORTEFONTAINE	5121600000	1 591,91		1 591,91	492,23
BANQUE BREUIL	5121700000				207,77
BANQUE FRESNOY	5121900000				449,00
BANQUE COOPERATIF	5122000000	54 801,86		54 801,86	148 552,14
BQ VILLERS	5122100000	678,13		678,13	395,85
BANQUE CHAMANT	5122700000				913,88
BANQUE STE GENEVIEVE	5123000000	3 255,78		3 255,78	931,35
BANQUE BELLE EGLISE	5126000000	567,49		567,49	448,03
BANQUE LA CHAPELLE	5128000000	1 023,12		1 023,12	529,54
BANQUE ERQUIS	5129100000	358,33		358,33	436,12
B CSL ASSO	5129110000	232 027,44		232 027,44	57 231,79
BQ LABOISSIERE	5129200000	688,91		688,91	185,93
BQE ESCHES	5129220000	1 066,17		1 066,17	966,43
BANQUE BARON	5129230000	508,55		508,55	748,70
BANQUE DIEUDONNE	5129240000	468,79		468,79	1 687,52
BQ 116	5129250000	493,65		493,65	781,70
BQ 124	5129260000	944,07		944,07	20,05
Livret Coopératif	5129270000	104 302,52		104 302,52	22 238,85
BQ 108	5129280000	1 067,83		1 067,83	340,86
BANQUE CAMBRONNE	5129290000	711,13		711,13	655,44
BANQUE AGNETZ	5129300000	2 272,30		2 272,30	473,67
BANQUE ETOUY	5129400000	364,88		364,88	
BANQUE SIVOSAS	5129500000	1 685,93		1 685,93	

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311217
Charges constatées d'avance		31 032,75		31 032,75	30 071,93
Charges constatées d'avance		31 032,75		31 032,75	30 071,93
Charges constatées d'avance	4860000000	31 032,75		31 032,75	30 071,93
TOTAL II		1 555 211,68		1 555 211,68	1 382 748,30
Charges à répartir/plus.exerc.(III)					
Charges à répartir/plus.exerc.					
Primes rembours. d'obligations (IV)					
Primes de rembours. d'obligations					
Ecart de conversion actif (V)					
Ecart de conversion actif					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 726 963,01	51 721,47	1 675 241,54	1 485 039,99

ILEP	Bilan Passif	N° Siret	48435080600010
Centre de loisirs		NAF (APE)	913E
9 AVENUE JEAN MOULIN		N° Identifiant	
	Document fin d'exercice	Période du	01/01/18
60000 BEAUVAIS		au	31/12/18
		Tenue de compte : EURO	

© Sage - Sage 100c Comptabilité Standard 3.10 Date de tirage 02/05/19 11:49:09

Détail des postes		au 31/12/18	Au 311217
Fond associatif avec droit reprise			
Fond associatif avec droit reprise			
Primes d'émission, de fusion			
Primes d'émission, de fusion			
Ecart de réévaluation			
Ecart de réévaluation			
Réserves		60 000,00	50 000,00
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		60 000,00	50 000,00
Autres réserves	1068000000	60 000,00	50 000,00
Report à nouveau		308 994,44	299 734,06
Report à nouveau		308 994,44	299 734,06
Report à nouveau (créditeur)	1100000000	314 792,20	305 531,82
Report à nouveau (débitéur)	1190000000	-5 797,76	-5 797,76
Résultat de l'exercice		12 052,17	19 260,38
Résultat de l'exercice		12 052,17	19 260,38
Subventions d'investissement			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Provisions réglementées			
TOTAL I		381 046,61	368 994,44
Produits émissions titres particip.			
Produits émissions titres particip			
Avances conditionnées			
Avances conditionnées			
TOTAL I BIS			
Provisions pour risques			
Provisions pour risques			
Dotations fonds dédiés			
Provisions pour charges		200 487,31	185 076,28
Provisions pour charges		200 487,31	185 076,28
Autres provisions pour charges	1580000000	200 487,31	185 076,28
TOTAL II		200 487,31	185 076,28
Emprunts obligataires convertibles			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Autres emprunts obligataires			

Détail des postes		au 31/12/18	Au 311217
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		3 060,94	32,57
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		3 060,94	32,57
BANQUE NOAILLES	5121210000		32,57
BANQUE BASE	5121220000	1 900,00	
BANQUE FLEURINES	5121260000	227,88	
BANQUE VILLERS SOUS ST LEU	5121270000	236,74	
BANQUE LORMAISON	5121400000	150,06	
BANQUE BREUIL	5121700000	28,37	
BANQUE FRESNOY	5121900000	293,47	
BANQUE CHAMANT	5122700000	224,42	
Emprunts et dettes financ. divers			
Emprunts et dettes financ. divers			
Avanc. & acptes reçus/com en cours			
Av. & ac. reçus s/com. en cours			
Dettes fourniss. & cptes rattachés		314 181,55	335 445,34
Dettes fourniss. & cptes rattachés		314 181,55	335 445,34
Fournisseurs	4010000000	314 181,55	335 445,34
Dettes fiscales et sociales		768 203,94	588 823,59
Dettes fiscales et sociales		768 203,94	588 823,59
Personnel - Rémunérations dues	4210000000	-2 836,34	
Personnel - Oppositions	4270000000	-2 168,73	-476,54
Dettes prov. congés payés	4282000000	302 995,63	222 326,68
Sécurité sociale	4310000000	162 345,00	147 988,00
cpm	4371000000	80 098,39	40 454,00
COTISATIONS Agefiph	4372000000	14 227,20	195,20
Caisse de retraite IONIS	4373000000	8 905,06	8 320,00
Medisis	4375100000		1 341,02
CILOVA	4376000000		9 039,00
Mutuelles CCMO	4377000000		4 446,36
Charges sur congés à payer	4382000000	157 557,73	115 609,87
Organismes - Autres charges à payer	4386000000	47 080,00	39 580,00
TAXES SALAIRES	4471000000		
Dettes sur immo. et cptes rattachés			
Dettes sur immo. & cptes rattachés			
Autres dettes		8 261,19	5 067,77
Autres dettes		8 261,19	5 067,77
Autres comptes débiteurs/créditeurs	4670000000	2 419,48	4 650,84
Comptes débiteurs log	4671000000	20,86	20,86
Charges à payer	4686000000	5 820,85	
Compte d'attente	4710000000		396,07
Produits constatés d'avance			1 600,00
Produits constatés d'avance			1 600,00
Produits constatés d'avance	4870000000		1 600,00
TOTAL III		1 093 707,62	930 969,27
Ecarts de conversion passif (IV)			
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)		1 675 241,54	1 485 039,99

ILEP
Centre de loisirs
9 AVENUE JEAN MOULIN
60000 BEAUVAIS

Compte de résultat

N° Siret 48435080600010
NAF (APE) 913E
N° Identifiant
Période du 01/01/18
au 31/12/18
Tenue de compte : EURO

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100c Comptabilité Standard 3.10

Date de tirage

02/05/19

Détail des postes		Au 311218	Au 311217
Coût d'achat des marchandises			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		2 056 607,76	2 124 633,57
Achats matières premières			
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.			
Autres achats et charges externes		2 056 607,76	2 124 633,57
Fournitures non stockables	6061000000	23 009,26	20 056,63
Fournitures Entretien, petit équip.	6063000000	10 680,64	10 928,56
Matériel activités (manuels,sport,	6063100000	68 528,47	65 755,43
Fournitures administratives de buro	6064000000	9 590,18	10 544,45
Fournitures infor/ cartouches ordi	6064100000	23 151,95	25 524,95
Reprographie (loc copieur-copie)	6064300000	21 287,02	29 428,80
Autres matières et fournitures	6068000000	2 678,78	4 332,72
Alimentation et boisson	6068100000	111 818,54	111 739,35
Locations voitures	6130000000	53 197,66	53 282,59
Loc serveur/sauvegarde	6131000000	4 316,56	3 966,00
Loyers locaux	6132000000	36 144,00	33 618,00
Loc abelium/microsoft 365	6133000000	60 506,18	36 691,10
Charges locatives et copropriété	6140000000	1 838,46	2 288,27
Entretien et réparations sur biens	6150000000	9 719,42	2 235,26
Entretien et réparations véhicules	6151000000	10 843,44	12 694,35
Entretiens sur biens immobiliers	6152000000		79,55
Maintenance infor sage abelium	6156000000	12 422,03	16 866,78
Primes d'assurance enfants/pers	6160000000	5 210,49	6 585,01
Primes assurances véhicules	6161000000	11 762,21	8 171,88
Primes assurances dirigeant	6162000000	1 100,00	1 465,00
Primes assurance locaux	6163000000	24 427,40	21 627,66
Divers documentation frais conferen	6180000000	2 332,18	1 350,90
Personnel extérieur	6210000000	95 408,18	246 095,11
Rémunérations d'inter C Comptes	6220000000	5 470,80	5 448,00
Rémunérations d'inter avocat	6226000000	2 923,85	2 140,00
Publicité, publications, relations	6230000000	484,00	
Déplacement,RBT	6250000000	14 760,43	28 622,22
Réceptions avec les familles	6251000000	2 361,44	3 038,40
Réunions avec l'équipe	6252000000	4 670,61	3 185,33
Frais postaux et télécom.	6260000000	5 955,64	4 636,70
Téléphone/communications	6261000000	5 769,99	5 353,02
Internet/abonnement mensuel	6262000000	2 207,18	3 554,66
Services bancaires et assimilés	6270000000	17 497,27	13 564,98
autres charges exterieures divers	6280000000		2 526,92
Cotisations	6281000000	6 601,76	11 975,76
restauration scolaire	6282200000	983 075,62	855 248,47
Transports liés aux sorties	6282400000	129 835,11	146 157,65
Transports liés aux séjours	6282410000	6 776,17	11 150,91
Entrées pédagogiques sorties	6282810000	67 785,91	76 327,80
Entrées pédagogiques séjours	6282811000	109 454,21	85 851,99
Journées festives-été-enfances	6282812000	18 688,96	15 402,22
Animateurs spécialisés	6282813000	59 981,15	99 146,86
Frais C.A et A.G	6285000000	1 917,90	2 612,60
Frais de formation	6286000000	10 416,71	23 360,73

ILEP
Centre de loisirs
9 AVENUE JEAN MOULIN
60000 BEAUVAIS

Compte de résultat

N° Siret 48435080600010
NAF (APE) 913E
N° Identifiant
Période du 01/01/18
au 31/12/18
Tenue de compte : EURO

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100c Comptabilité Standard 3.10

Date de tirage

02/05/19

Détail des postes		Au 311218	Au 311217
Impôts, taxes et vers. assimilés		222 425,00	163 598,97
Impôts, taxes et vers/ assimilés		222 425,00	163 598,97
Taxes sur salaires	6311000000	139 681,00	95 309,97
Autres organismes (impôts, taxes .)	6330000000		21,88
participation à la formation	6333000000	67 290,00	57 238,12
Effort à la construction	6334000000	13 431,00	9 039,00
taxes foncières	6351200000	2 023,00	1 990,00
Charges du personnel		4 740 045,37	3 788 847,36
Salaires et traitements		3 489 005,55	2 770 055,06
Salaires brut	6411000000	3 302 124,01	2 662 236,84
Congés payés	6412000000	80 668,95	21 051,08
Indemnités licenciements	6414000000	17 426,15	24 100,14
Indemnités départ retraite	6414100000	220,44	
Autres charges du personnel	6480000000	88 566,00	62 667,00
Charges sociales		1 251 039,82	1 018 792,30
Cotisations URSSAF	6451000000	831 935,67	699 346,08
cotisations mutuelles	6452000000	57 620,79	34 825,94
Cot. caisse retraite employés	6453000000	247 022,58	216 667,98
Cotisations Agefiph	6454000000	14 227,20	195,20
Cotisations prévoyance	6455000000	15 739,60	14 116,74
Cotisations autres organismes	6458000000	41 947,86	10 946,56
Autres charges sociales	6475000000	16 750,28	15 747,34
Autres oeuvres sociales	6475100000	25 795,84	26 946,46
Dotations aux amortis. & provisions		5 737,25	6 889,34
Amort. sur immobilisations		5 737,25	6 889,34
Dot/amort. immob. incorporelles	6811100000		2 689,34
Dot/amort. immob. corporelles	6811200000	5 737,25	4 200,00
Provis. sur immobilisations			
Provis. sur actif circulant			
Amort. pour risque et charges			
Autres charges		1 399 913,32	1 584 310,86
Autres charges		1 399 913,32	1 584 310,86
Charges de gestion courante	6580000000	21 279,16	26 973,51
Charges réelles communes	6581000000	689 976,81	951 470,38
Frais gestion	6582000000	688 657,35	605 866,97
TOTAL I		8 424 728,70	7 668 280,10
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes-parts résultats/op comm.			
CHARGES FINANCIERES (III)			
Dot. aux amort. & aux provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes/cess. mob. de plac.			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			
Sur opérations de gestion		152 305,27	247 946,57
Charges excep. /opération gestion	6710000000	82 247,83	62 870,29
Sur opérations en capital		6 279,77	62 870,29
Immobilisations corporelles	6752000000	6 279,77	
Dotations aux amort. & provis.		63 777,67	185 076,28
Dot/prov. risques & charges except.	6875000000	63 777,67	185 076,28
Dotations fonds dédiés			

ILEP
 Centre de loisirs
 9 AVENUE JEAN MOULIN
 60000 BEAUVAIS

Compte de résultat

N° Siret 48435080600010
 NAF (APE) 913E
 N° Identifiant
 Période du 01/01/18
 au 31/12/18
 Tenue de compte : EURO

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100c Comptabilité Standard 3.10

Date de tirage

02/05/19

Détail des postes		Au 311218	Au 311217
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)			
Partic. salariés Expansion			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)		38,25	
Impôts sur les bénéfices		38,25	
<i>Imposition forfait. annuelle</i>	6970000000	38,25	
Solde créditeur		12 052,17	19 260,38
Bénéfice		12 052,17	19 260,38
TOTAL GENERAL (CHARGES)		8 589 124,39	7 935 487,05

ILEP

Centre de loisirs
9 AVENUE JEAN MOULIN

60000 BEAUVAIS

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret

NAF (APE)

N° Identifiant

Période du

au

Tenue de compte : EURO

48435080600010

913E

01/01/18

31/12/18

© Sage - Sage 100c Comptabilité Standard 3.10

Date de tirage

02/05/19

Détail des postes**PRODUITS D'EXPLOITATION****Montant net Chiffre d'affaires (A)**

Ventes de marchandises

Production vendue (B&S)

Prestations services CAFO

Participation des usagers

Prestations divers

Mise à disposition pers facturés

Produits activités annexes

Autres produits d'exploitation (B)

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Aide embauche PME

subvention c regional

SUB CREGIONAL EMPLOI AVENIR

subvention communes

SUB COM DE COM

Participations comp CAFO

Reprise /prov. & transferts charge

Transferts de charges exploitation

Transferts de charges diverses

Transfert de charges coordo

Autres produits

autres produits divers gestions

Au 311218

Au 311217

3 194 626,18**3 029 243,45**

3 194 626,18

3 029 243,45

616 887,00

638 110,87

2 448 030,45

2 321 158,88

71 958,56

69 973,70

48 385,29

9 364,88

5 269 686,62**4 679 652,25**

4 466 547,50

3 987 248,13

17 693,11

18 586,77

7413000000

13 995,00

7413100000

101,50

7441000000

4 114 520,04

3 626 869,29

7443000000

26 592,08

31 343,14

7452100000

307 742,27

296 352,43

784 723,35

680 165,22

7910000000

4 000,00

7950000000

696 157,35

613 498,22

7951000000

88 566,00

62 667,00

18 415,77

12 238,90

18 415,77

12 238,90

TOTAL (A+B)**8 464 312,80****7 708 895,70****QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)**

Quotes parts résultat/op. comm.

PRODUITS FINANCIERS (III)

De participations

D'autres valeurs mobil. & créances

Autres intérêts et produits assim.

AUTRES PRODUITS FINANCIERS

Reprise/provis. & transf. charges

Différ. positives de change

Prod. nets/cess. val. mobil. plac.

PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)

Sur opérations de gestion

Produits except. /opé. gestion

Sur opér. de capital, cess. actifs

Immobilisations corporelles

Sur opér. de capital, subv. d'inv.

Autres opér. de capital

Reprises/prov. & transf. de charges

Rep/prov. risques & charges except.

reprise fonds dédiés

Transferts de charges exceptionnelle

Solde débiteur

Perte

TOTAL GENERAL (PRODUITS)

862,65

697,63

7680000000

862,65

697,63

123 948,94**225 893,72**

7710000000

3 974,00

25 767,27

7752000000

3 974,00

25 767,27

119 974,94

200 126,45

38 147,32

155 775,03

7890000000

6 550,00

7970000000

81 827,62

37 801,42

8 589 124,39**7 935 487,05**