

ASSOCIATION INTERFORM

29 BOULEVARD PAOLI

20200 BASTIA

## **BILAN AU 31 DECEMBRE 2018**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

**C2C CORSE BASTIA**

*LIEU DIT PURETTI*

*AV MARECHAL JUIN RESIDENCE ALTEA*

*20600 BASTIA*

*04.95.30.62.40*

**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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	17 900	17 751	148	815	667	81.80
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	12 855	10 320	2 535	3 598	1 063	29.54
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	15 462	11 826	3 636	955	2 681	280.86
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total I</b>	46 217	39 897	6 319	5 368	951	17.72	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	9 133		9 133	12 652	3 519	27.82
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	133 107		133 107	125 469	7 638	6.09	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>Total III</b>	142 240		142 240	138 120	4 119	2.98	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	188 456	39 897	148 559	143 489	5 070	3.53	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	29 000		29 000			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	38 557		33 706		4 851	14.39
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	10 318		4 851		15 170	312.68
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
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							
<b>Total I</b>	57 239		67 557		10 318	15.27	
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	19 876		24 319		4 442	18.27
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>Total III</b>	19 876		24 319		4 442	18.27
<b>DETTES (1)</b>	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	17 326		16 762		565	3.37
	Dettes fiscales et sociales	44 290		33 878		10 412	30.73
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	3 936		973		2 963	304.41
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	5 891				5 891	
	<b>Total IV</b>	71 444		51 613		19 831	38.42
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	148 559		143 489		5 070	3.53

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

65 552      51 613

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		2 148		2 255	107	4.75
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		325 885		314 355	11 530	3.67
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits						
<b>Total I</b>		328 033		316 610	11 423	3.61
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
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		100 973		82 385	18 588	22.56
Impôts, taxes et versements assimilés		4 495		4 573	78	1.71
Salaires et traitements		141 797		147 480	5 683	3.85
Charges sociales		64 851		57 663	7 188	12.47
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		3 606		3 157	449	14.21
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
<b>Total II</b>		315 722		295 258	20 464	6.93
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		12 311		21 351	9 041	42.34
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		12 311		21 351	9 041-	42.34-
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		445		2 991	2 547-	85.13-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>		445		2 991	2 547-	85.13-
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		8 305		281	8 024	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>		8 305		281	8 024	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		7 860-		2 711	10 571-	389.96-
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		328 478		319 601	8 877	2.78
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		324 027		295 539	28 488	9.64
<b>Solde intermédiaire</b>		4 451		24 062	19 612-	81.50-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		14 769		19 211	4 442-	23.12-
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		10 318-		4 851	15 170-	312.68-

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	148	815	667	81.80
20500000 SYS.INFORM+LOGICIEL+SITE ARS	17 900	17 900		
28050000 AMTS CONCESSIONS. DROITS LICENCES	17 751	17 084	667	3.90
CONSTRUCTIONS	2 535	3 598	1 063	29.54
21350000 AGENCT/CABLAGE/MOBILIER ARS	12 855	12 855		
28135000 AMORTS A.A.I	10 320	9 257	1 063	11.48
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 636	955	2 681	280.86
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO	8 760	5 766	2 994	51.92
21840000 MOBILIER	6 702	7 372	670	9.09
28183000 AMORT.MATERIEL BUREAU & INFO	5 124	5 061	63	1.25
28184000 AMORTS MOBILIER	6 702	7 122	420	5.90
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 319</b>	<b>5 368</b>	<b>951</b>	<b>17.72</b>
AUTRES CREANCES	9 133	12 652	3 519	27.82
40100000 FOURNISSEURS	3 280	2 545	735	28.88
40101000 FOURNISSEURS DIVERS	1 426	1 426		
42100500 FAUJOUR E. COFF. 329		14	14	100.00
42100700 MARIOTTI COEF 530 ARS		114	114	100.00
42101100 RUSJAN FR. COEFF. 537		20	20	100.00
42101400 ACHILLI F. COEFF. 537		191	191	100.00
46700000 A REMBOURSER PAR MARIOTTI	1 367	1 367		
46870000 ARS SUBV. A RECEVOIR DE 2011		6 600	6 600	100.00
46870004 MUTUALITE FRANCAISE A RECEVOIR		375	375	100.00
46870005 IREPS PRAMCA A RECEVOIR	3 060		3 060	
DISPONIBILITES	133 107	125 469	7 638	6.09
51210000 CREDIT MUTUEL	133 107	125 469	7 638	6.09
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>142 240</b>	<b>138 120</b>	<b>4 119</b>	<b>2.98</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>148 559</b>	<b>143 489</b>	<b>5 070</b>	<b>3.53</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	29 000	29 000		
10260000 SUBV° S/ INV. NON RENOUV. 2011	29 000	29 000		
REPORT A NOUVEAU	38 557	33 706	4 851	14.39
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	38 557	33 706	4 851	14.39
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 318	4 851	15 170	312.68
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>57 239</b>	<b>67 557</b>	<b>10 318</b>	<b>15.27</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	19 876	24 319	4 442	18.27
19400000 FONDS DEDIES SUBV° ARS	11 604	19 211	7 606	39.59
19400001 FDS DEDIES S/ FSNU NUMER. 2012	5 108	5 108		
19400020 FONDS DEDIES PRAMCA09/10/11/15	409		409	
19400030 FONDS DEDIES CLS GHISO FIR	2 755		2 755	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>19 876</b>	<b>24 319</b>	<b>4 442</b>	<b>18.27</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 326	16 762	565	3.37
40100000 FOURNISSEURS	10 943	13 050	2 107	16.15
40800001 FAR C2C	2 364	2 286	78	3.41
40800004 FAR / TRAVAUX SINISTRE	1 426	1 426		
40800005 FAR FRS DIVERS	1 500		1 500	
40800006 FAR SCI GABVEL	950		950	
40800007 FAR DOMICILE SERV./ADMR	144		144	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	44 290	33 878	10 412	30.73
42100500 FAUJOUR E. COFF. 329	1 034		1 034	
42100600 GABRIELLI COEF 937 ARS	3 114	104	3 010	NS
42100700 MARIOTTI COEF 530 ARS	4 674		4 674	
42101000 STEYER M. COEFF. 329	599		599	
42101100 RUSJAN FR. COEFF. 537	584		584	
42101200 MAATAOUI A. COEFF. 291		70	70	100.00
42101400 ACHILLI F. COEFF. 537	1 292		1 292	
42820000 VAR. PROV. / CP	6 127	6 400	274	4.28
42880000 SALAIRES ET CH. A PAYER PRAMCA	8 883		8 883	
42890000 SALAIRES ET CH. A PAYER CLS	1 805		1 805	
43100000 URSSAF & POLE EMPLOI	4 975	15 387	10 412	67.67
43704000 NOVALIS	4 722	4 735	13	0.28
43740000 PREVOY COMPL AG2R	1 197	1 197	0	0.03
43820000 VAR. PROV. CP	5 284	5 985	701	11.70
AUTRES DETTES	3 936	973	2 963	304.41
46862017 CH. A PAYER 2017 ORG		973	973	100.00
46862018 CH. A PAYER 2018 ORG.	3 936		3 936	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 891		5 891	
48710000 PROD.C.A/ GENERALI SINISTRE	5 891		5 891	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>71 444</b>	<b>51 613</b>	<b>19 831</b>	<b>38.42</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>148 559</b>	<b>143 489</b>	<b>5 070</b>	<b>3.53</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>2 148</b>		<b>2 255</b>		<b>107</b>	<b>4.75</b>
70600100 FACTURATION RSI	650				650	
70600300 FACTURAT° MUTUALITE FRANCAISE	1 260		2 255		995	44.12
70600400 FACTURAT° ASS.SUD CORSE DOMICIL	238				238	
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>325 885</b>		<b>314 355</b>		<b>11 530</b>	<b>3.67</b>
74000000 SUBVENTIONS ARS	309 318		303 908		5 410	1.78
74000001 SUBVENTION URPS-ML			10 000		10 000	100.00
74000004 SUBVENTION PRAMCA	16 567				16 567	
74000010 AUTRES SUBVENTIONS			447		447	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>328 033</b>		<b>316 610</b>		<b>11 423</b>	<b>3.61</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>100 973</b>		<b>82 385</b>		<b>18 588</b>	<b>22.56</b>
60610000 EAU / EDF / PETIT EQUIPT ARS	787		567		219	38.64
60610500 CARBURANTS	39				39	
60630001 PETIT MATERIEL DIVERS	85		81		3	4.28
60630002 PETIT METERIEL DIVERS/ PRAMCA	1 323				1 323	
60630200 FOURNITURES D'ENTRETIEN	297		65		232	359.47
60640000 FOURN ADM. ET PETIT MAT. INFO	6 767		5 324		1 443	27.11
60640100 FOURN. BUREAU MIS° URPS			128		128	100.00
61100000 PRESTATAIRE MENAGE ARS	1 850		1 230		620	50.36
61320000 LOYERS + CHARGES ARS	11 400		11 280		120	1.06
61320002 LOYERS LOCAL	134		120		14	11.67
61350001 LOCATION MAT. TRANSPORTS	166				166	
61520001 ENTRETIEN & REPARAT° LOCAUX	595				595	
61550000 PREST MAINT LOGICIEL+DEPAN.ARS	4 236		4 700		464	9.87
61610000 PRIMES ASSURANCES RCP ARS	2 036		2 011		25	1.25
61810000 DOC TECHN/ABT/FC/ADHESIONS ARS			189		189	100.00
62260000 HON.EXPERT COMPTABLE	9 414		9 394		20	0.22
62260200 HONORAIRES RCMC CS DIET-DE	17 600		11 000		6 600	60.00
62260300 HONORAIRES RCMC CS PSY	1 240		1 520		280	18.42
62260400 HONORAIRE RCMC PPS 3C 69€	5 451		4 416		1 035	23.44
62260500 HONO. RCMC FORFAIT ATELIER DE	6 255		5 960		295	4.95
62260510 HONO RCMC FORFAIT ATELIER DIET	4 240		2 080		2 160	103.85
62260550 HONO.RCMC FORFAIT COORDINATION	160		640		480	75.00
62260600 RCMC HONORAIRE RDV	320		120		200	166.67
62260700 VACATIONS/RECETTES MUTUALITE	1 430				1 430	
62260800 RCMC HONO. PRAMCA	2 436				2 436	
62262000 HONORAIRES C.A.C	6 336		6 240		96	1.54
62270000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX			309		309	100.00
62300000 PUBLICITE			554		554	100.00
62340000 CADEAUX CLIENTELE	49				49	
62510000 IK DEPL CARBURANT COORD ARS	5 552		7 338		1 786	24.34
62510100 FRAIS DEPLACT URPS			680		680	100.00
62510200 IK DEPL. CARBURANT / PRAMCA	2 331				2 331	
62560100 FRAIS DE REPAS	3 234		2 171		1 062	48.94
62560101 FRAIS DE REPAS/ PRAMCA	1 185				1 185	
62600000 TEL. / INTERNET / AFFRANC.ARS	3 950		4 206		256	6.09
62780000 FRAIS BANCAIRES ARS	77		61		16	26.15
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>4 495</b>		<b>4 573</b>		<b>78</b>	<b>1.71</b>
63330000 FORMAT° CONTINUE	2 185		973		1 212	124.52
63330002 STAGES & FORMATIONS	2 310		3 600		1 290	35.83

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	141 797		147 480		5 683	3.85
64110200 SAL. COEF 537 CADRE ADM ARS	32 170		29 483		2 687	9.12
64110600 SAL MEDECIN COORD COEF 937 ARS	47 164		47 097		67	0.14
64110700 SAL COORD COEF 530 ARS	36 799		39 839		3 040	7.63
64110800 SAL. COEFF. 329 SECRET. ADMN.	24 859		29 353		4 494	15.31
64111000 SAL. COEF 291 AGENT ENTRETIEN			338		338	100.00
64120000 VAR. PROV. S/ CP	342		37		379	NS
64140000 ITRC GABRIELLI	200		236		36	15.37
64140002 ITRC MARIOTTI	200		237		37	15.63
64140008 ITRC FAUJOUR	200		236		36	15.36
64140009 ITRC STEYER M.	200		236		36	15.37
64140010 ITRC RUSJAN FR.	168		236		68	28.91
64140012 ITRC ACHILLI F.	180		106		74	69.56
64140013 ITRC DA SILVA LIMA T.			45		45	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	64 851		57 663		7 188	12.47
64500000 URSSAF PAT.	38 430		39 649		1 219	3.07
64520100 CH. SOCIALES / PROV. CP	632		1 541		2 173	141.02
64530000 AGIRC ARRCO	11 558		11 798		240	2.03
64540000 PREVOYANCE	4 080		3 919		161	4.11
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL ARS	727		756		30	3.90
64810000 SALAIRES ET CHARGES PRAMCA 15	7 966				7 966	
64810100 SALAIRES ET CHARGES PRAMCA 10	917				917	
64820000 SALAIRES ET CHARGES CLS GHISO	1 805				1 805	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	3 606		3 157		449	14.21
68111000 DOT. AMTS IMMOB. INCORPORELLES	667		667			
68112000 DOT. AMTS IMMOB. CORPORELLES	2 939		2 490		449	18.01
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	315 722		295 258		20 464	6.93
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	12 311		21 351		9 041	42.34
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	12 311		21 351		9 041	42.34
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	445		2 991		2 547	85.13
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1		4		3	80.61
77200000 PRODUITS / EXO ANTERIEURS	444		2 988		2 544	85.14
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	445		2 991		2 547	85.13
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	8 305		281		8 024	NS
67100000 CHARGES EXCEPTIONNEL			2		2	100.00
67200000 CH. / EXO ANTERIEURS	8 305		279		8 026	NS
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	8 305		281		8 024	NS
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	7 860		2 711		10 571	389.96
<b>TOTAL PRODUITS</b>	328 478		319 601		8 877	2.78
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	324 027		295 539		28 488	9.64



## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'année a été marquée par l'activité habituelle de l'association qui a reçue une dotation ARS FIR pour 304.758 €

Outre cela des financements au titre des actions PRAMCA ont été obtenus sur 4 lignes définies pour un total de 16.567 €

Enfin l'ARS a octroyé une ligne de financement exceptionnelle de 4.560 € au titre de l'action CLS GHISONACCIA.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

RAS

### **- 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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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 du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **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 -**

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	17 900		
Installations générales agencements aménagements des constructions	12 855		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 138		4 557
TOTAL	25 993		4 557
TOTAL GENERAL	43 892		4 557

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			17 900	17 900
Installations générales agencements aménagements constr.			12 855	12 855
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 232	15 462	15 462
TOTAL		2 232	28 317	28 317
TOTAL GENERAL		2 232	46 217	46 217

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 084	667		17 751
Installations générales agencements aménagements constr.	9 257	1 063		10 320
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 183	1 876	2 232	11 826
TOTAL	21 440	2 939	2 232	22 146
TOTAL GENERAL	38 524	3 606	2 232	39 897

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	667				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 063				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 876				
TOTAL	2 939				
TOTAL GENERAL	3 606				

**ANNEXE**

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

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 000				29 000
Réserves :					
Report à nouveau	33 706		4 851	0	38 557
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	4 851	4 851		20 021	10 318
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	67 557	4 851	4 851	20 020	57 239

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	9 133	9 133	
<b>TOTAL</b>	9 133	9 133	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	17 326	17 326		
Personnel et comptes rattachés	28 112	28 112		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 178	16 178		
Autres dettes	3 936	3 936		
Produits constatés d'avance	5 891	5 891		
<b>TOTAL</b>	71 444	71 444		

**ANNEXE**

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

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
ARS SUBVENTION FIR	304 758	19 210	19 210	11 604	11 604
FSNU NUMERIQUE 2012	5 107	5 107			5 107
FONDS PRAMCA	16 567		16 158	16 567	409
CLS GHISONACCIA	4 560		1 805	4 560	2 755
<b>TOTAL</b>	<b>330 992</b>	<b>24 317</b>	<b>37 173</b>	<b>32 731</b>	<b>19 875</b>

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

**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	3 060
Total	3 060

## **ANNEXE**

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

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 384
Dettes fiscales et sociales	22 099
Autres dettes	3 936
Total	32 419

### **Charges et produits constatés d'avance**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 891
Total	5 891

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social					
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 216	2 194	649	2 255	2 148
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	8 135	29 401-	31 544	27 219	11 220
Impôts sur les bénéfices					3 164
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	5 435-	2 346-	1 372	4 851	10 318-
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende distribué à chaque action					
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	3	3	2	
Montant de la masse salariale de l'exercice	147 400	170 321	147 510	147 480	141 797
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	57 872	67 165	52 926	57 663	64 851