

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							
Autres immobilisations corporelles	7 749	3 086	4 663	5 867	1 204	20.52		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	69		69	69				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total I	7 818	3 086	4 732	5 936	1 204	20.28		
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							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	2 508		2 508	1 993	515	25.85	
	Autres créances	30 544		30 544	45 135	14 591	32.33	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	15 200		15 200	34 941	19 741	56.50		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	48 252		48 252	82 069	33 817	41.21		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	56 070	3 086	52 984	88 005	35 021	39.79		

(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	20 411		3 561		16 850	473.25
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	4 530		16 850		12 321	73.12
	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	4 031		4 989		958	19.20	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	28 972		25 400		3 572	14.06	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)			30 000		30 000	100.00
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 784		1 511		273	18.05
	Dettes fiscales et sociales	22 228		31 093		8 865	28.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	24 012		62 605		38 592	61.64
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	52 984		88 005		35 021	39.79

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

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

24 012 62 605

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	141 216		119 017		22 199	18.65
Production stockée Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	62 904		74 226		11 323	15.25
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	15 647		33 599		17 951	53.43
Collectes						
Cotisations	1 330		1 310		20	1.53
Autres produits	3		1		2	144.68
Total I	221 100		228 153		7 053	3.09
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	35 535		32 425		3 110	9.59
Impôts, taxes et versements assimilés	3 290		3 300		10	0.30
Salaires et traitements	138 783		137 345		1 438	1.05
Charges sociales	33 815		36 560		2 745	7.51
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 204		963		241	25.03
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)	253		3		249	NS
Total II	212 879		210 596		2 283	1.08
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	8 221		17 556		9 336	53.18
Quotes-parts de Résultat sur opération 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		23		81	58	71.77
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						
Total V		23		81	58	71.77
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		408		190	218	114.41
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		408		190	218	114.41
2. Résultat financier (V-VI)		385		110	275	251.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		7 836		17 447	9 611	55.09
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		482		2 736	2 253	82.36
Produits exceptionnels sur opérations en capital		958		837	121	14.46
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		1 440		3 573	2 132	59.68
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 746		4 169	577	13.84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		4 746		4 169	577	13.84
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 306		596	2 709	454.28
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		222 563		231 806	9 243	3.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		218 033		214 956	3 077	1.43
Solde intermédiaire		4 530		16 850	12 321	73.12
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		4 530		16 850	12 321	73.12

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 663		5 867		1 204	20.52
21810000 Inst géné, agen, aménag divers	1 218		844		374	44.31
21830000 Mat bureau et informatique	1 280		1 280			
21840000 Mobilier	2 365		1 906		459	24.08
21870000 Matériel ménager	2 886		2 800		86	3.07
28181000 Amort Inst gén et agenc divers	680		174		506	290.80
28183000 Amort mat bur et inform	311		55		256	465.45
28184000 Amort mobilier	779		338		441	130.47
28187000 Amort mat ménager	1 316		396		920	232.32
AUTRES PARTICIPATIONS	69		69			
26100000 PART SOCIALES	69		69			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 732		5 936		1 204	20.28
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 508		1 993		515	25.85
41100000 Clients	2 508		1 993		515	25.85
AUTRES CREANCES	30 544		45 135		14 591	32.33
40100000 Fournisseurs divers	37				37	
44171100 CAF	30 199		34 074		3 874	11.37
44171200 MSA			3 186		3 186	100.00
44175000 Conseil régional			7 875		7 875	100.00
44178000 Autres	308				308	
DISPONIBILITES	15 200		34 941		19 741	56.50
51200000 Banque	12 567		20 612		8 044	39.03
51300000 Livret A	2 402		14 143		11 741	83.02
53000000 Caisse	231		187		44	23.73
TOTAL ACTIF CIRCULANT	48 252		82 069		33 817	41.21
TOTAL GENERAL	52 984		88 005		35 021	39.79

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	20 411		3 561		16 850	473.25
10200000 Fonds associatifs sans reprise	20 411		3 561		16 850	473.25
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	4 530		16 850		12 321	73.12
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	4 031		4 989		958	19.20
13100000 Subv d'invest	5 757		5 757			
13180000 Subv d'invest - Autres (CAF)	1 726		768		958	124.74
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	28 972		25 400		3 572	14.06
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			30 000		30 000	100.00
16400000 Emprunts auprès d'une banque			30 000		30 000	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 784		1 511		273	18.05
40100000 Fournisseurs divers	1 784		1 511		273	18.05
DETTES FISCALES ET SOCIALES	22 228		31 093		8 865	28.51
42820000 Dettes provisionnées pour CP	9 974		9 475		499	5.27
43100000 URSSAF	3 751		11 982		8 231	68.69
43720000 Caisse de mutuelle	345		129		216	166.90
43731000 Caisse de retraite (Médéric)	1 108		3 393		2 285	67.35
43735000 Caisse de prévoyance (Chorum)	787		629		158	25.12
43781000 CPAM - Remboursement IJSS	831		307		524	170.38
43820000 Provision chges sociales CP	3 119		3 070		49	1.60
44171200 MSA	216				216	
44713000 Particip employeur à la format	2 098		2 108		10	0.47
TOTAL DETTES	24 012		62 605		38 592	61.64
TOTAL GENERAL	52 984		88 005		35 021	39.79

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	141	216	119	017	22 199	18.65
70610000 Participation 0-6 ans	38	909	33	161	5 749	17.34
70681000 PS MSA 0-6 ans				2 845	2 845	100.00
70691000 PS CAF 0-6 ans	100	278	82	975	17 303	20.85
70800000 Produits divers		412		36	376	NS
70880000 Autres prod s/ act annexes		1 616			1 616	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	62	904	74	226	11 323	15.25
74100000 Subvention Mairie et autres	30	000	15	000	15 000	100.00
74100001 MISE A DISPOSITION	12	000	12	000		
74200000 Subvention CAF MSA	2	892	22	726	19 835	87.28
74400000 Subvention Conseil général	18	012	14	000	4 012	28.66
74500000 Subvention Conseil régional			10	500	10 500	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	15	647	33	599	17 951	53.43
79110000 AVANTAGES EN NATURE		127		209	82	39.25
79120000 Rbst IJSS et IJC non déduites		660			660	
79130000 Remboursement Formation				253	253	100.00
79140000 Aide à l'embauche	14	856	33	137	18 281	55.17
79160000 Autres remboursements		4			4	
COTISATIONS	1	330	1	310	20	1.53
75600000 Cotisations , adhésions	1	330	1	310	20	1.53
AUTRES PRODUITS		3		1	2	144.68
75800000 Autres produits divers gestion		3		1	2	144.68
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	221	100	228	153	7 053	3.09
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	35	535	32	425	3 110	9.59
60611000 Electricité, eaux	2	594	4	363	1 769	40.55
60630000 Fournit entret, petits équipem		742		107	636	595.21
60640000 Fournit administratives		472		748	275	36.85
60650000 Pharmacie / Hygiène	3	751	3	721	30	0.80
60660000 Fournitures d'activités	1	677			1 677	
60670000 Alimentation	5	158	5	354	196	3.66
61120000 Analyses Repas		233		349	117	33.43
61140000 Sous-traitance Gestion / Paies	1	348	1	430	82	5.70
61320000 Locations immob - Loyers	12	000	12	000		
61500000 Entretien et réparations		125		85	40	47.23
61560000 Maintenance		778		767	11	1.41
61600000 Prime d'assurance	1	266	1	228	38	3.09
61800000 Divers		861			861	
61810000 Documentation		189		186	3	1.61
62260000 Honoraires	1	590			1 590	
62300000 Pub, publications & relat publ				18	18	100.00
62340000 Cadeaux aux parents		39			39	
62500000 Déplacem, mission & réception		217		186	31	16.79
62600000 Frais postaux et télécom.	1	825	1	046	779	74.43
62700000 Sces bancaires et assimilés		196		184	12	6.76
62810000 Adhésions		445		406	39	9.61
62820000 Frais formation du personnel		30		249	219	88.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 290		3 300		10	0.30
63130000 Participation empl formation	3 290		3 300		10	0.30
SALAIRES ET TRAITEMENTS	138 783		137 345		1 438	1.05
64100000 Rémunérations brutes	138 235		138 640		405	0.29
64120000 Provision pour congés payés	499		932		1 431	153.51
64120100 CHARGES CONGES PAYES	49		363		412	113.52
CHARGES SOCIALES	33 815		36 560		2 745	7.51
64510000 Cotisations aux URSSAF	21 941		24 242		2 300	9.49
64520000 Cotisations aux mutuelles	409		674		264	39.24
64531000 Cotisations aux retraites	8 087		8 111		24	0.30
64532000 Cotisations aux prévoyances	2 277		2 072		205	9.88
64750000 Médecine du travail	1 100		1 461		361	24.71
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 204		963		241	25.03
68111000 D.A.P. Immo incorporelles	1 204		963		241	25.03
AUTRES CHARGES	253		3		249	NS
65400000 Pertes / créance irrécouvrable	253				253	
65800000 Chge diverse gestion courante	0		3		3	99.11
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	212 879		210 596		2 283	1.08
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 221		17 556		9 336	53.18
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	23		81		58	71.77
76100000 Produits financiers	23		81		58	71.77
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	23		81		58	71.77
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	408		190		218	114.41
66100000 Charges d'intérêts	408		190		218	114.41
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	408		190		218	114.41
RESULTAT FINANCIER	385		110		275	251.12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 836		17 447		9 611	55.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	482		2 736		2 253	82.36
77130000 DONS RECUS	308				308	
77200000 Prod except sur années antér	174		2 736		2 562	93.63
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	958		837		121	14.46
77700000 QP invest viré non renouvelabl	958		768		190	24.74
77880000 Produits exceptionnels divers			69		69	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 440		3 573		2 132	59.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 746		4 169		577	13.84
67130000 Dons et libéralités	30				30	
67200000 Chge exception. /exo antérieur	4 776		4 169		607	14.56

