

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brevets et droits assimilés	5 575	5 575		
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Constructions	549 367	84 945	464 421	493 078
Installations techniques, matériel et outill	319	319		
Autres immobilisations corporelles	46 157	25 452	20 705	24 901
Immobilisations financières				
Prêts	13 000		13 000	
ACTIF IMMOBILISE	614 417	116 291	498 126	517 979
Stocks				
Matières premières et autres approv.	1 619		1 619	3 036
Créances				
Autres créances	39 211		39 211	39 211
Divers				
Disponibilités	137 183		137 183	169 897
Charges constatées d'avance	86		86	87
ACTIF CIRCULANT	178 098		178 098	212 231
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	792 515	116 291	676 224	730 210

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Réserves statutaires ou contractuelles	427 829	474 951
RESULTAT DE L'EXERCICE	-29 972	-47 122
FONDS PROPRES	397 858	427 829
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEBIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	244 737	263 109
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	244 737	263 109
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 400	4 200
Dettes fiscales et sociales	9 229	14 071
Autres dettes	20 000	21 000
DETTES	278 367	302 381
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	676 224	730 210

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
LOGICIELS INFORMATIQUES	5 574,89		5 574,89	5 574,89
AMORT.LOGICIELS INFORMA.		5 574,89	-5 574,89	-5 574,89
	5 574,89	5 574,89		
Immobilisations corporelles				
Constructions				
CONSTRUCTIONS	395 000,00		395 000,00	395 000,00
INSTALL.CONSTRUCTIONS	154 366,80		154 366,80	154 366,80
AMORT.CONSTRUCTIONS		62 431,94	-62 431,94	-42 681,94
AMORT.INSTAL.CONSTRUCT.		22 513,41	-22 513,41	-13 606,53
	549 366,80	84 945,35	464 421,45	493 078,33
Installations techniques, matériel et outill				
MATERIEL ET OUTILLAGE	318,62		318,62	318,62
AMORT.MATERIEL ET OUTILL.		318,62	-318,62	-318,62
	318,62	318,62		
Autres immobilisations corporelles				
MATERIEL BUREAU & INFORM	22 866,13		22 866,13	22 866,13
MOBILIER DE BUREAU	23 290,80		23 290,80	23 290,80
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		18 950,21	-18 950,21	-17 083,21
AMORT.MOBILIER BUREAU		6 502,02	-6 502,02	-4 172,94
	46 156,93	25 452,23	20 704,70	24 900,78
Immobilisations financières				
Prêts				
AUTRES PRETS	13 000,00		13 000,00	
	13 000,00		13 000,00	
ACTIF IMMOBILISE	614 417,24	116 291,09	498 126,15	517 979,11
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
STOCKS FOURNITURES DIVERS	1 618,60		1 618,60	3 036,05
	1 618,60		1 618,60	3 036,05
Créances				
Autres créances				
DEBITEUR DIVERS	39 210,59		39 210,59	39 210,59
	39 210,59		39 210,59	39 210,59
Divers				
Disponibilités				
BPBFC (NOUVEAU COMPTE)	27 166,42		27 166,42	19 836,96
COMPTE A TERME	110 000,00		110 000,00	150 000,00
CAISSE	16,20		16,20	59,97
	137 182,62		137 182,62	169 896,93
Charges constatées d'avance				
CHARGES CONST.D'AVANCE	86,30		86,30	87,30
	86,30		86,30	87,30
ACTIF CIRCULANT	178 098,11		178 098,11	212 230,87
COMPTES DE REGULARISATION				

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
TOTAL DE L'ACTIF	792 515,35	116 291,09	676 224,26	730 209,98

Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Réserves statutaires ou contractuelles		
FONDS DE RESERVE	427 829,36	474 950,90
	427 829,36	474 950,90
RESULTAT DE L'EXERCICE	-29 971,69	-47 121,54
FONDS PROPRES	397 857,67	427 829,36
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
EMPRUNT BPBFC	244 413,97	262 761,85
INTERETS COURUS	323,17	347,43
	244 737,14	263 109,28
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	244 737,14	263 109,28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
FOURNISSEURS.FACT.NON PARVENUES	4 400,00	4 200,00
	4 400,00	4 200,00
Dettes fiscales et sociales		
CONGES A PAYER	4 961,00	6 300,00
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	2 712,45	3 120,34
IMPOT SOCIETE	1 556,00	4 651,00
	9 229,45	14 071,34
Autres dettes		
DIVERS CHARGES A PAYER	20 000,00	21 000,00
	20 000,00	21 000,00
DETTES	278 366,59	302 380,62
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	676 224,26	730 209,98

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue	227 271	100,00	226 646	100,00	625	0,28
Reprises et Transferts de charge	15 745	6,93	12 465	5,50	3 280	26,32
Autres produits	4				4	
Produits d'exploitation	243 020	106,93	239 110	105,50	3 910	1,64
Achats de matières premières	47 996	21,12	47 200	20,83	796	1,69
Variation de stock de matières premières	1 417	0,62	-127	-0,06	1 545	NS
Autres achats non stockés et charges exte	73 248	32,23	85 162	37,58	-11 914	-13,99
Impôts et taxes	9 160	4,03	8 959	3,95	200	2,24
Salaires et Traitements	73 838	32,49	73 927	32,62	-88	-0,12
Charges sociales	28 466	12,52	28 587	12,61	-121	-0,42
Amortissements et provisions	32 853	14,46	32 401	14,30	452	1,40
Autres charges			13	0,01	-13	-100,00
Charges d'exploitation	266 978	117,47	276 122	121,83	-9 144	-3,31
RESULTAT D'EXPLOITATION	-23 958	-10,54	-37 012	-16,33	13 054	-35,27
Produits financiers	338	0,15	150	0,07	188	125,00
Charges financières	4 300	1,89	4 609	2,03	-309	-6,70
Résultat financier	-3 963	-1,74	-4 459	-1,97	496	-11,13
RESULTAT COURANT	-27 921	-12,29	-41 471	-18,30	13 550	-32,67
Charges exceptionnelles	1 000	0,44	1 000	0,44		
Résultat exceptionnel	-1 000	-0,44	-1 000	-0,44		
Impôts sur les bénéfices	1 051	0,46	4 651	2,05	-3 600	-77,40
EXCEDENT OU DEFICIT	-29 972	-13,19	-47 122	-20,79	17 150	-36,39

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue				
COTISATIONS SYNDICALES	173 669,97	172 815,50	854,47	0,49
PANONCEAUX-LICENCES	1 155,76	1 890,00	-734,24	-38,85
IMPRIMES	838,37	1 194,06	-355,69	-29,79
PRODUITS DIVERS	638,00		638,00	
PARTENARIATS	13 092,00	12 591,00	501,00	3,98
REMUNERATION POINT ACCUEIL AGEFICE	5 650,00	6 050,00	-400,00	-6,61
LOCATION BROGLIE	20 180,00	19 900,00	280,00	1,41
CHARGES BROGLIE	12 046,50	12 205,02	-158,52	-1,30
	227 270,60	226 645,58	625,02	0,28
Reprises et Transferts de charge				
TRANSFERT DE CHARGES	3 745,01	464,54	3 280,47	706,18
REMBOURSEMENT UMIH FORMATION	12 000,00	12 000,00		
	15 745,01	12 464,54	3 280,47	26,32
Autres produits				
PRODUITS GESTION COURANTE	4,48		4,48	
	4,48		4,48	
Produits d'exploitation	243 020,09	239 110,12	3 909,97	1,64
Achats de matières premières				
COTISATIONS FEDERALES	27 144,48	26 430,56	713,92	2,70
ASSISTANCE JURIDIQUE	10 902,28	9 533,24	1 369,04	14,36
JOURNAL NOUS CHR	6 145,29	6 040,30	104,99	1,74
PANNONCEAUX		343,20	-343,20	-100,00
IMPRIMES	3 804,00	4 852,80	-1 048,80	-21,61
	47 996,05	47 200,10	795,95	1,69
Variation de stock de matières premières				
VARIAT.STOCKS FOURNITURES	1 417,45	-127,44	1 544,89	NS
	1 417,45	-127,44	1 544,89	NS
Autres achats non stockés et charges exte				
EDF	3 347,92	1 896,57	1 451,35	76,52
FOURN.ENTRET.PT EQUIPT	800,23	160,62	639,61	398,21
FOURN.ADMINISTRATIVES	1 021,79	1 410,92	-389,13	-27,58
SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 285,08	1 311,72	-26,64	-2,03
LOCATION MATERIEL	487,31	511,20	-23,89	-4,67
CHARGES LOC.LOUIS DE BROGLIE	5 559,58	6 774,18	-1 214,60	-17,93
ENTRETIEN ET REPARATION BROGLIE	5 004,93	636,65	4 368,28	686,14
MAINTENANCE	3 629,19	4 031,22	-402,03	-9,97
ASSURANCES	1 217,52	1 173,73	43,79	3,73
ABONNEMENTS JOURNAUX	860,06	883,06	-23,00	-2,60
COMMISSIONS TICKETS RESTAURANT	139,72	139,72		
HONORAIRES	24 310,68	31 982,79	-7 672,11	-23,99
HONORAIRES GERANCE	668,02	650,38	17,64	2,71
ANNONCES ET INSERTIONS	262,00	3 640,00	-3 378,00	-92,80
FOIRE MANIFESTATIONS	5 200,00	6 850,00	-1 650,00	-24,09
POURBOIRES DONS COURANTS	626,87	519,90	106,97	20,58
FR.DEPLACT PRESIDENT CAFETIERS	774,50	1 395,74	-621,24	-44,51
FR.DEPLACT PRESIDENT HOTELIERS	350,00	527,84	-177,84	-33,69
FR.DEPLACT PRESIDENT RESTAURATEURS	783,51	1 238,40	-454,89	-36,73

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
FR.DEPLACT I.GRANDIN	2 076,84	2 812,97	-736,13	-26,17
FR.DEPLACT		1 237,42	-1 237,42	-100,00
FR.DEPLACT VICE PRESIDENT	915,95	1 110,81	-194,86	-17,54
FRAIS DE RECEPTIONS	3 753,43	3 948,17	-194,74	-4,93
DEPLACEMENTS AUTRES PERSO	1 854,84		1 854,84	
FRAIS DE PTT	4 563,61	5 529,99	-966,38	-17,48
TELEPHONE	2 368,52	3 408,79	-1 040,27	-30,52
SERVICES BANCAIRES	63,89	117,35	-53,46	-45,56
COTISATIONS DIVERSES	1 322,00	1 262,00	60,00	4,75
	73 247,99	85 162,14	-11 914,15	-13,99
Impôts et taxes				
FORMAT.PROF.CONTINUE	413,67	527,34	-113,67	-21,56
FONCIER LOUIS DE BROGLIE	8 241,00	8 432,00	-191,00	-2,27
AUTRES IMPOTS	505,00		505,00	
	9 159,67	8 959,34	200,33	2,24
Salaires et Traitements				
SALAIRES	75 177,41	74 326,87	850,54	1,14
CONGES PAYES	-1 339,00	-400,00	-939,00	234,75
	73 838,41	73 926,87	-88,46	-0,12
Charges sociales				
CHARGES S/CONGES PAYES	-331,00	330,00	-661,00	-200,30
COTISATIONS URSSAF	21 469,39	21 232,47	236,92	1,12
COTISATIONS MUTUELLES	266,00		266,00	
COTISATIONS GROUPE MORNAY	5 263,89	5 376,07	-112,18	-2,09
AUTRES CHARGES SOCIALES	1 516,00	1 377,00	139,00	10,09
MEDECINE DU TRAVAIL	281,29	271,01	10,28	3,79
	28 465,57	28 586,55	-120,98	-0,42
Amortissements et provisions				
DOTAT. AUX AMORTISSEMENTS	32 852,96	32 400,94	452,02	1,40
	32 852,96	32 400,94	452,02	1,40
Autres charges				
CHARGES GESTION COURANTE		13,37	-13,37	-100,00
		13,37	-13,37	-100,00
Charges d'exploitation	266 978,10	276 121,87	-9 143,77	-3,31
RESULTAT D'EXPLOITATION	-23 958,01	-37 011,75	13 053,74	-35,27
Produits financiers				
AUTRES PRODUITS FINANC.	337,50	150,00	187,50	125,00
	337,50	150,00	187,50	125,00
Charges financières				
INTERETS DES EMPRUNTS	4 300,18	4 608,79	-308,61	-6,70
	4 300,18	4 608,79	-308,61	-6,70
Résultat financier	-3 962,68	-4 458,79	496,11	-11,13
RESULTAT COURANT	-27 920,69	-41 470,54	13 549,85	-32,67
Charges exceptionnelles				
DONS ET LIBERALITES	1 000,00	1 000,00		
	1 000,00	1 000,00		
Résultat exceptionnel	-1 000,00	-1 000,00		

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts sur les bénéfices				
IMPOT SOCIETE	1 051,00	4 651,00	-3 600,00	-77,40
	1 051,00	4 651,00	-3 600,00	-77,40
EXCEDENT OU DEFICIT	-29 971,69	-47 121,54	17 149,85	-36,39

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 575			5 575
Immobilisations incorporelles	5 575			5 575
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	395 000			395 000
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	154 367			154 367
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	319			319
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 157			46 157
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	595 842			595 842
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				13 000
Immobilisations financières				13 000
ACTIF IMMOBILISE	601 417			614 417

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 575			5 575
Immobilisations incorporelles	5 575			5 575
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	42 682	19 750		62 432
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	13 607	8 907		22 513
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	319			319
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 256	4 196		25 452
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	77 863	32 853		110 716
ACTIF IMMOBILISE	83 438	32 853		116 291

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 52 297 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	13 000		13 000
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	39 211	39 211	
Charges constatées d'avance	86	86	
Total	52 297	39 297	13 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 278 367 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	244 737	323		244 414
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 400	4 400		
Dettes fiscales et sociales	9 229	9 229		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	20 000	20 000		
Produits constatés d'avance				
Total	278 367	33 953		244 414
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	18 348			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS.FACT.NON PARVENUES	4 400
INTERETS COURUS	323
CONGES A PAYER	4 961
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	2 712
DIVERS CHARGES A PAYER	20 000
Total	32 397

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST.D AVANCE	86		
Total	86		