
ASSOCIATION ENTRAIDE FAMILIALE

1 PLACE DES GEANTS
38100 GRENOBLE

Comptes annuels au 31 décembre 2018

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION AEF - Les petits arlequins
1 PLACE DES GEANTS
38100 GRENOBLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	199 931 Euros
- Produits d'exploitation,	331 697 Euros
- Résultat net comptable,	12 390 Euros

Fait à MONTBONNOT SAINT MARTIN
Le 13/05/2019

Nicolas SERAPIONE
Expert-Comptable

Comptes annuels

MS

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	1 824	1 824		146	146	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	13 744	12 254	1 491	2 964	1 473	49.70
	Autres immobilisations corporelles	8 764	8 692	73	350	278	79.26
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total I		24 333	22 769	1 563	3 460	1 897	54.82
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	8 494	369	8 125	6 929	1 196	17.26
	Autres créances	96 228		96 228	58 887	37 341	63.41
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	29 997		29 997	11 316	18 681	165.09
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	64 018		64 018	128 568	64 550	50.21
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	198 737	369	198 368	205 700	7 332	3.56
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		223 070	23 138	199 931	209 159	9 228	4.41

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000		1 000			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	103 432		100 764		2 668	2.65
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	12 390		2 668		9 722	364.41
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	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	2 215		3 163		948	29.97
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	119 038		107 596		11 442	10.63
	Total II						
DETTE (1)	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	16 536		13 083		3 453	26.39
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Comptes de Régularisation	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III	16 536		13 083		3 453	26.39
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
Comptes de Régularisation	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 798		9 586		3 788	39.51
	Dettes fiscales et sociales	45 499		52 344		6 845	13.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	52		1 665		1 613	96.90
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	13 009		24 886		11 877	47.73
	Total IV	64 358		88 481		24 123	27.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		199 931		209 159		9 228	4.41

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

51 349

63 595

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

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	200	531	187	552	12 978	6.92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	116	822	77	634	39 188	50.48
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	13	782	1	277	12 505	979.36
Collectes						
Cotisations	484		558		74	13.31
Autres produits	79				79	
Total I	331	697	267	022	64 676	24.22
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	62	995	30	850	32 145	104.20
Impôts, taxes et versements assimilés	4	928	4	819	109	2.26
Salaires et traitements	183	039	170	661	12 378	7.25
Charges sociales	63	577	54	556	9 021	16.53
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1	897	2	863	966	33.75
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions				369	369	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3	453		439	3 014	686.56
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	878		1	610	732	45.45
Total II	320	766	266	167	54 599	20.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	10	931		855	10 076	NS
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						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		511		288	223	77.53
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		511		288	223	77.53
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		511		288	223	77.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		11 442		1 143	10 299	901.42
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		948		1 525	577	37.85
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		948		1 525	577	37.85
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		948		1 525	577	37.85
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		333 156		268 835	64 321	23.93
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		320 766		266 167	54 599	20.51
Solde intermédiaire		12 390		2 668	9 722	364.41
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		12 390		2 668	9 722	364.41

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 199 931.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 331 697.16 Euros et dégageant un excédent de 12 389.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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	1 824		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 744		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 764		
TOTAL	22 509		
TOTAL GENERAL	24 333		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 824	1 824
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			13 744	13 744
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 764	8 764
TOTAL			22 509	22 509
TOTAL GENERAL			24 333	24 333

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	1 678	146		1 824
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 781	1 473		12 254
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 414	278		8 692
TOTAL	19 195	1 751		20 945
TOTAL GENERAL	20 873	1 897		22 769

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	146				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 473				
Matériel de bureau informatique mobilier	278				
TOTAL	1 751				
TOTAL GENERAL	1 897				

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	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000				1 000
Réserves :					
Report à nouveau	100 764	2 668		0	103 432
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 668	2 668	12 390	0	12 390
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	3 163			948	2 215
Provisions réglementées					
TOTAL I	107 596		12 390	948	119 038

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	13 083	3 453			16 536
TOTAL	13 083	3 453			16 536

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	369				369
TOTAL	369				369
TOTAL GENERAL	13 452	3 453			16 905
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 453			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	8 494	8 494	
Divers état et autres collectivités publiques	95 828	95 828	
Débiteurs divers	400	400	
TOTAL	104 722	104 722	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 798	5 798		
Personnel et comptes rattachés	18 815	18 815		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 055	19 055		
Autres impôts taxes et assimilés	7 629	7 629		
Autres dettes	52	52		
Produits constatés d'avance	13 009	13 009		
TOTAL	64 358	64 358		

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 amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	1 à 6 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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	4 331
Dettes fiscales et sociales	33 029
Total	37 360

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	13 009
Total	13 009

Subventions d'équipement

L'association a reçu de la part de la CAF la somme de 7 426 € pour le financement de 79,98 % d'un logiciel, d'une tablette, d'une porte ainsi que d'un gazon. Au 31/12/2018, il ne reste de non encore utilisée la somme de 1 257,06 €.

Cette subvention est repris au résultat au fur et à mesure des amortissements de ces investissements.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

Dans le cadre de la loi 2006-586 du 23 mai 2006, article 20, il est fait mention des rémunérations et avantages en nature des trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés.

Les dirigeants bénévoles n'ont reçu ni rémunération, ni avantage en nature.

Pour des raisons de confidentialité, la rémunération du cadre dirigeant salarié n'est pas indiquée.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	8
Total	9

Valorisation des contributions volontaires

Dans le cadre de son activité, l'Association d'Entraide Familiale bénéficie de mises à disposition gratuites par la Mairie de Grenoble et le CCAS , les éléments suivants (Loyer annuel, Electricité, Chauffage urbain) ont été communiqués à l'association pour l'année 2017 car elle n'a pas eu connaissance de l'année 2018 : **19 022 €**

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
Engagement total		16 536
Engagement total		16 536

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 2%
- taux d'inflation : 1%
- taux d'actualisation : 2%

Détail des comptes

MS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				146	146	100.00
20500000 Logiciel	1	824	1	824		
28050000 Amort. logiciel	1	824	1	678	146	8.70
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1	491	2	964	1 473	49.70
21500000 Install. tech. mat. outil. ind	6	330	6	330		
21510000 Install. complexes specialisee	7	415	7	415		
28150000 Amort. Install tech. mat.	6	030	5	554	476	8.57
28151000 Amort. Install complexes	6	224	5	227	997	19.07
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	73		350		278	79.26
21830000 Materiel de bureau et info	715		715			
21840000 Mobilier	8	049	8	049		
28183000 Amort Matériel informatique	663		424		239	56.37
28184000 Amort. Mobilier	8	029	7	990	39	0.48
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1	563	3	460	1 897	54.82
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	8	125	6	929	1 196	17.26
41100000 Clients	8	494	7	298	1 196	16.39
49100000 Provisions pour dépréciation	369		369			
AUTRES CREANCES	96	228	58	887	37 341	63.41
44110000 Subvention d'invest. à recev.	1	736	1	257	479	38.12
44170100 Subvention d'exploitation	48	119	41	480	6 640	16.01
44170200 Subvention à recevoir	35	920	15	680	20 240	129.08
44600000 Taxe sur les salaires	10	053			10 053	
46870000 Produits a recevoir	400		470		70	14.89
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	29	997	11	316	18 681	165.09
50820000 Valeurs mobilières	29	997	11	316	18 681	165.09
DISPONIBILITES	64	018	128	568	64 550	50.21
51200000 Banque	21	477	77	397	55 920	72.25
51220000 CREDIT COOPERATIF 2	41	063	50	704	9 642	19.02
51400000 Chèques postaux			36		36	100.00
53100000 Caisse siege social	1	479	431		1 047	242.99
TOTAL ACTIF CIRCULANT	198	368	205	700	7 332	3.56
TOTAL GENERAL	199	931	209	159	9 228	4.41

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	1 000		1 000			
10100000 Fonds associatifs	1 000		1 000			
REPORT A NOUVEAU	103 432		100 764		2 668	2.65
11000000 Report à nouveau	103 432		100 764		2 668	2.65
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	12 390		2 668		9 722	364.41
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	2 215		3 163		948	29.97
13800000 Subvention d'investissement	7 426		7 426			
13980000 Subv. d'invest. virée résultat	5 211		4 263		948	22.24
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	119 038		107 596		11 442	10.63
PROVISIONS POUR CHARGES	16 536		13 083		3 453	26.39
15300000 Provision pour pension	16 536		13 083		3 453	26.39
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	16 536		13 083		3 453	26.39
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 798		9 586		3 788	39.51
40100000 Fournisseurs	1 467				1 467	
40810000 Factures non parvenues	4 331		9 586		5 255	54.82
DETTES FISCALES ET SOCIALES	45 499		52 344		6 845	13.08
42101100 SALAIRES NOVEMBRE			3 453		3 453	100.00
42820000 Provision pour Congés payés	18 815		15 058		3 757	24.95
43100000 Sécurité sociale	5 309		18 220		12 911	70.86
43300000 Prémalliance Retraite	5 283		4 707		576	12.24
43400000 Mutuelle CCM ADREA	1 340		1 198		143	11.89
43750000 MUTUELLE DE FRANCE	537		504		33	6.62
43820000 Charges sur congés payés	6 585		5 270		1 315	24.95
44860000 Autres charges a payer	7 629		3 934		3 694	93.90
AUTRES DETTES	52		1 665		1 613	96.90
41100000 Clients	52		1 665		1 613	96.90
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	13 009		24 886		11 877	47.73
48700000 Produits constatés d'avance	13 009		24 886		11 877	47.73
TOTAL DETTES	64 358		88 481		24 123	27.26
TOTAL GENERAL	199 931		209 159		9 228	4.41

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	200	531	187	552	12 978	6.92
70600000 Prestations de services	36	236	40	124	3 888	9.69
70630000 PSU CAF	164	295	146	978	17 317	11.78
70630100 PSU CAF N-1			450		450	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	116	822	77	634	39 188	50.48
74000000 Subventions Ville de Grenoble	40	000	40	000		
74010000 Subvention CCAS	35	110	15	680	19 430	123.92
74020000 Conseil général	24	886			24 886	
74200000 Subvention CAF	2	543			2 543	
74800000 CNASEA CAE	14	283	21	954	7 671	34.94
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	13	782	1	277	12 505	979.36
78174000 Reprise provision créances dou			514		514	100.00
79100000 Transferts de charges d'expl.	13	782	763		13 019	NS
COTISATIONS	484		558		74	13.31
75600000 Cotisations	484		558		74	13.31
AUTRES PRODUITS	79				79	
75800000 Produits divers gestion couran	79				79	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	331	697	267	022	64 676	24.22
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	62	995	30	850	32 145	104.20
60600000 Achats non stockés de mat. pre	13	849	13	353	496	3.71
60620000 Achats activités		990	1	584	594	37.51
60630000 Fournit. entretien & petit equ	1	662	769		893	116.21
60640000 Fournitures administratives	351		378		27	7.24
60650000 Hygiène - Pharmacie	848		1 109		261	23.56
60680000 Autres matières et fournir	1	161	1 148		13	1.11
61500000 Entretien et réparations	1	452			1 452	
61560000 Maintenance	1	069			1 069	
61600000 Primes d'assurance	624		624			
61800000 Frais de formation	29	670			29 670	
62200000 Remunérat. d'interm. et honora	9	385	9	248	136	1.47
62260000 Honoraires			525		525	100.00
62510000 Voyages et déplacements	368		274		94	34.22
62600000 Frais postaux et télécomm.	445		389		55	14.24
62700000 Services bancaires et assim.	446		221		225	101.77
62800000 Divers	677		1 227		550	44.83
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4	928	4	819	109	2.26
63120000 Charges fiscales sur CP	225		1		224	NS
63180000 Autres			470		470	100.00
63300000 Impôts taxes & vers. sur r	4	703	4	348	355	8.16
SALAIRES ET TRAITEMENTS	183	039	170	661	12 378	7.25
64100000 Rémunération du personnel	179	282	165	851	13 431	8.10
64120000 Congés payés	3	757	22		3 734	NS
64140000 Indemnités et avantages divers			4 788		4 788	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	63	577	54	556	9 021	16.53
64510000 Cotisations urssaf	40	994	35	919	5 075	14.13
64520000 Cotisations aux mutuelles	4	102	3	863	239	6.19
64530000 Cotisations aux caisses retr.	12	391	11	436	956	8.36
64550000 MUTUELLE DE FRANCE	2	228	1	719	509	29.61
64590000 Prov. charges sociales s/ CP	1	315		8	1 307	NS
64700000 Autres charges de personnel	1	800		995	805	80.90
64750000 Medecine du travail, pharmacie		747		617	130	21.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1	897	2	863	966	33.75
68111000 Dot. Amort. imm. incorp.		146		609	463	76.02
68112000 Dot. Amort. imm. corp.	1	751	2	254	503	22.33
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			369		369	100.00
68174000 Dotations provision créances			369		369	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3	453	439		3 014	686.56
68150000 Dotations provision risques et	3	453	439		3 014	686.56
AUTRES CHARGES	878		1 610		732	45.45
65440000 Perte sur créances irrécouvra		857	1 069		212	19.83
65800000 Charges diverses gestion coura		21	1		21	NS
65810000 Frais CESU			541		541	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	320	766	266	167	54 599	20.51
RESULTAT D'EXPLOITATION	10	931	855		10 076	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	511		288		223	77.53
76800000 Autres produits financiers	511		288		223	77.53
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	511		288		223	77.53
RESULTAT FINANCIER	511		288		223	77.53
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11	442	1 143		10 299	901.42
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	948		1 525		577	37.85
77700000 Subventions virée résultat	948		1 525		577	37.85
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	948		1 525		577	37.85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	948		1 525		577	37.85
TOTAL PRODUITS	333	156	268	835	64 321	23.93
TOTAL DES CHARGES	320	766	266	167	54 599	20.51
SOLDE INTERMEDIAIRE	12	390	2 668		9 722	364.41
EXCEDENTS OU DEFICITS	12	390	2 668		9 722	364.41

