

ASSOCIATION MAISON DES ADOLESCENTS DE LA GIRONDE

5 RUE DUFFOUR DUBERGIER

33000 BORDEAUX

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018*

Activité principale de l'association : Services

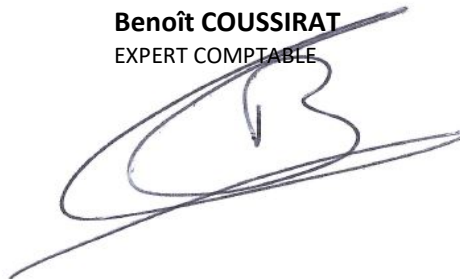
Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à Canejan

Le 16/04/2019

Benoît COUSSIRAT

EXPERT COMPTABLE



COUSSIRAT CELES AUDIT & CONSEIL

2 RUE DE LA CAVALLE

ZI DE LA BRIQUETERIE

33610 CANEJAN

05.56.89.89.12

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 14

COUSSIRAT CELES AUDIT & CONSEIL

2 RUE DE LA CAVALLE

ZI DE LA BRIQUETERIE

33610 CANEJAN

05.56.89.89.12

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 MAISON DES ADOLESCENTS DE LA GIRONDE
5 RUE DUFFOUR DUBERGIER
33000 BORDEAUX

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

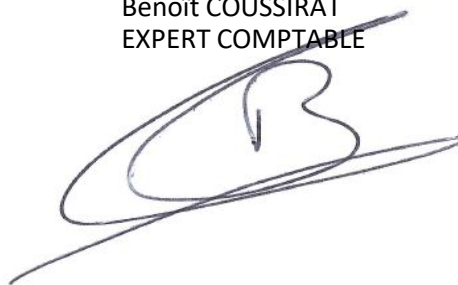
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	272 708 Eur os
- Produits d'exploitation,	487 002 Eur os
- Résultat net comptable,	(26 284) Eur os

Fait à Canéjan
Le 15/04/2019

Benoît COUSSIRAT
EXPERT COMPTABLE



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	6 331	2 816	3 515		3 515	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	64 442	43 630	20 812	28 215	7 403-	26. 24-
	Immobilisations en cours				2 700	2 700-	100. 00-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 500		2 500	2 500		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	73 273	46 446	26 827	33 415	6 588-	19. 72-
	Comptes de liaison Total II						
Comptes de Régularisation	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						
	Autres créances	1 692		1 692	9 922	8 230-	82. 95-
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	244 016		244 016	262 775	18 760-	7. 14-
	Charges constatées d'avance (3)	174		174	374	201-	53. 55-
	Total III	245 881		245 881	273 072	27 191-	9. 96-
	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)	319 154	46 446	272 708	306 487	33 779-	11. 02-

(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	30 000	30 000		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	160 000	123 000	37 000	30.08
	Report à nouveau	22 522-	19 587-	2 935-	14.98-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	26 284-	15 346-	10 938-	71.28-
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	37 703	87 114	49 411-	56.72-
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	17 193	17 193		
	Provisions réglementées	1 951	972	979	100.67
	Droit des propriétaires				
	Total I	198 041	223 346	25 305-	11.33-
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	1 212		1 212	
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	1 212		1 212	
DETTES (1)	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	12 726	11 823	903	7.64
	Dettes fiscales et sociales	60 729	70 958	10 229-	14.42-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		360	360-	100.00-
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	73 455	83 141	9 686-	11.65-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	272 708	306 487	33 779-	11.02-

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

73 455

83 141

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

COMPTES 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				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	176 984	167 263	9 721	5. 81
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	14 210	21 364	7 154-	33. 49-
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	295 808	306 186	10 378-	3. 39-
Total I	487 002	494 813	7 811-	1. 58-
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	138 123	158 455	20 332-	12. 83-
Impôts, taxes et versements assimilés	6 698	5 487	1 212	22. 09
Salaires et traitements	246 550	236 616	9 935	4. 20
Charges sociales	112 552	102 758	9 793	9. 53
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 032	9 727	305	3. 14
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)	210	158	52	33. 02
Total II	514 165	513 200	966	0. 19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	27 163-	18 387-	8 776-	47. 73-
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		979		972	7	0. 67
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		979		972	7	0. 67
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)		979		972	7	0. 67
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		26 184-		17 414-	8 770-	50. 36-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 186		2 725	539-	19. 76-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		2 186		2 725	539-	19. 76-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				1 090	1 090-	100. 00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		979		972	7	0. 67
Total VIII		979		2 062	1 084-	52. 54-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 207		662	545	82. 27
Impôts sur les bénéfices (IX)		95		94	1	1. 06
Total des produits (I+III+V+VII)		490 167		498 510	8 343-	1. 67-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		515 239		515 356	117-	0. 02-
Solde intermédiaire		25 072-		16 846-	8 226-	48. 83-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				1 500	1 500-	100. 00-
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		1 212			1 212	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		26 284-		15 346-	10 938-	71. 28-

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		3 515. 00		3 515. 00	
20500000	CONCESSION DROIT SIMILAIRE	6 330. 88	1 530. 88	4 800. 00	313. 55
28050000	AMORT. CONCESS. DRT SI	2 815. 88-	1 530. 88-	1 285. 00-	83. 94-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		20 811. 95	28 215. 35	7 403. 40-	26. 24-
21810000	INSTALLATION, AGENCEM., DIVERS	31 294. 82	31 294. 82		
21830000	MATERIEL BUREAU ET INFO.	22 780. 26	21 436. 26	1 344. 00	6. 27
21841000	MOBILIER	10 366. 78	10 366. 78		
28181000	AMT AAI	16 682. 83-	13 456. 82-	3 226. 01-	23. 97-
28183000	AMT. MAT. BUR. ET INFOR.	16 580. 30-	12 700. 30-	3 880. 00-	30. 55-
28184100	AMT MOBILIER	10 366. 78-	8 725. 39-	1 641. 39-	18. 81-
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES			2 700. 00	2 700. 00-	100. 00-
23800000	ACOMPTES VERSES IMMO.		2 700. 00	2 700. 00-	100. 00-
AUTRES PARTICIPATIONS		2 500. 00	2 500. 00		
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	2 500. 00	2 500. 00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		26 826. 95	33 415. 35	6 588. 40-	19. 72-
AUTRES CREANCES		1 691. 64	9 922. 00	8 230. 36-	82. 95-
40900000	FOURNISSEURS DEBITEURS	1 000. 00		1 000. 00	
42100000	REMUNERATIONS DUES	1. 64		1. 64	
44176000	SUBVENTION LA QUIZAINE D'EVEN		150. 00	150. 00-	100. 00-
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	690. 00	9 772. 00	9 082. 00-	92. 94-
DISPONIBILITES		244 015. 75	262 775. 39	18 759. 64-	7. 14-
51210000	BANQUE	93 318. 95	113 064. 39	19 745. 44-	17. 46-
51220000	LIVRET A	78 332. 07	77 748. 95	583. 12	0. 75
51230000	LIVRET EPARGNE SUPPLEMENTAIRE	72 334. 01	71 938. 35	395. 66	0. 55
53100000	CAISSE	30. 72	23. 70	7. 02	29. 62
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		173. 92	374. 43	200. 51-	53. 55-
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	173. 92	374. 43	200. 51-	53. 55-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		245 881. 31	273 071. 82	27 190. 51-	9. 96-
TOTAL GENERAL		272 708. 26	306 487. 17	33 778. 91-	11. 02-

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	30 000. 00	30 000. 00		
10260100 SUBV. INV. FONDATION CAISSE EP	30 000. 00	30 000. 00		
AUTRES RESERVES	160 000. 00	123 000. 00	37 000. 00	30. 08
10680000 AUTRES RESERVES	5 000. 00	5 000. 00		
10682000 EXCEDENTS AFFECTES INVESTISS.	40 000. 00	40 000. 00		
10685000 EXCED. AFFECTES EN RES. TRESO.	35 000. 00	28 000. 00	7 000. 00	25. 00
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	80 000. 00	50 000. 00	30 000. 00	60. 00
REPORT A NOUVEAU	22 521. 94-	19 587. 36-	2 934. 58-	14. 98-
11620000 DEPENSES POUR CONGES PAYES	22 521. 94-	19 587. 36-	2 934. 58-	14. 98-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	26 283. 82-	15 345. 86-	10 937. 96-	71. 28-
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	37 703. 01	87 114. 29	49 411. 28-	56. 72-
11501300 RESULT. SOUS CONTROLE TIERS	37 703. 01	87 114. 29	49 411. 28-	56. 72-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	17 193. 13	17 193. 13		
13100000 SUBV. EQUIPEMENT ASS. RENOV.	17 193. 13	17 193. 13		
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 951. 06	972. 28	978. 78	100. 67
14860000 RESERVES DES PV NETTES D'ACTIF	1 951. 06	972. 28	978. 78	100. 67
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	198 041. 44	223 346. 48	25 305. 04-	11. 33-
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	1 212. 00		1 212. 00	
19400000 FONDS DEDIES	1 212. 00		1 212. 00	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	1 212. 00		1 212. 00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 725. 55	11 822. 55	903. 00	7. 64
401 FOURNISSEURS	5 283. 55	8 909. 42	3 625. 87-	40. 70-
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	5 283. 55	8 909. 42	3 625. 87-	40. 70-
40810000 FACTURES NON PARVENUES	7 442. 00	2 913. 13	4 528. 87	155. 46
DETTES FISCALES ET SOCIALES	60 729. 27	70 958. 14	10 228. 87-	14. 42-
42820000 PROVISION CONGES PAYES	17 462. 77	15 660. 01	1 802. 76	11. 51
43100000 URSSAF	12 089. 78	31 856. 00	19 766. 22-	62. 05-
43730000 CHORUM PREVOYANCE	488. 97	506. 67	17. 70-	3. 49-
43731000 CAISSE RETRAITE, PREVOYANCE	11 244. 68	9 596. 94	1 647. 74	17. 17
43820000 CH. SOC. DETTE CONG.	9 669. 43	6 861. 57	2 807. 86	40. 92
43860000 ORG. SOC. AUTRE CHARGES	1 086. 25	896. 40	189. 85	21. 18
44400000 IS INTERETS CAPITAUX MOBILIERIS	95. 00	94. 00	1. 00	1. 06
44733000 TAXE FORMATION PROF CONTINUE	3 903. 39		3 903. 39	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	4 689. 00	5 486. 55	797. 55-	14. 54-
AUTRES DETTES		360. 00	360. 00-	100. 00-
46700000 DEBITEURS / CREDITEURS DIVERS		360. 00	360. 00-	100. 00-
TOTAL DETTES	73 454. 82	83 140. 69	9 685. 87-	11. 65-
TOTAL GENERAL	272 708. 26	306 487. 17	33 778. 91-	11. 02-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	176 984. 09	167 262. 69	9 721. 40	5. 81
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION		150. 00	150. 00-	100. 00-
74120000 SUBVENTION ARS	159 772. 00	154 000. 00	5 772. 00	3. 75
74122000 SUBVENTION ARS-A.A.P.	3 990. 00		3 990. 00	
74130000 SUBVENTION VILLE BORDEAUX	13 222. 09	13 112. 69	109. 40	0. 83
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	14 210. 15	21 364. 02	7 153. 87-	33. 49-
79100000 TRANFERT DE CHARGES D'EXPLOIT.	14 210. 15	21 364. 02	7 153. 87-	33. 49-
AUTRES PRODUITS	295 808. 00	306 186. 43	10 378. 43-	3. 39-
73111000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	295 808. 00	305 985. 00	10 177. 00-	3. 33-
75800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		201. 43	201. 43-	100. 00-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	487 002. 24	494 813. 14	7 810. 90-	1. 58-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	138 122. 87	158 454. 86	20 331. 99-	12. 83-
60610000 EAU ASSAINISSEMENT	105. 69		105. 69	
60621000 CARBURANT	1 265. 44	956. 77	308. 67	32. 26
60623000 FOURNITURES, PETITS MATERIELS	1 803. 45	2 103. 61	300. 16-	14. 27-
60624000 FOURNITURES BUREAU ET INFO.	3 310. 13	3 674. 60	364. 47-	9. 92-
60625000 FOURN. EDUCATIVES LOISIRS SCOL	125. 15		125. 15	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	2 700. 00	1 250. 00	1 450. 00	116. 00
61321000 LOCATION IMMOBILIERE	13 121. 03	13 060. 83	60. 20	0. 46
61353000 LOCATION MATERIEL TRANSPORT	4 952. 75	4 729. 46	223. 29	4. 72
61520000 ENTRETIEN BIEN IMMOBILIER	3 627. 38	3 594. 93	32. 45	0. 90
61550000 ENTRETIEN REPARATION BIENS MOB		329. 38	329. 38-	100. 00-
61552000 ENT. REPAR. MAT. TRANSPORT	1 618. 74	225. 60	1 393. 14	617. 53
61560000 MAINTENANCE	1 852. 97	2 993. 87	1 140. 90-	38. 11-
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	3 719. 32	2 255. 97	1 463. 35	64. 87
61700000 ETUDES ET RECHERCHES		4 000. 00	4 000. 00-	100. 00-
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	435. 01	354. 31	80. 70	22. 78
61850000 FRAIS SEMINAIRES, CONFERENCES	8 350. 70	9 739. 20	1 388. 50-	14. 26-
62110000 INTERIMAIRE	54 354. 20	65 917. 23	11 563. 03-	17. 54-
62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	4 800. 10	5 058. 00	257. 90-	5. 10-
62263000 HONORAIRES CAC	5 280. 00	5 040. 00	240. 00	4. 76
62264000 HONORAIRES SOCIAL	3 512. 18	3 308. 04	204. 14	6. 17
62266000 HONORAIRES INTERVENANTS	1 268. 00	10 144. 00	8 876. 00-	87. 50-
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 203. 51	3 237. 40	1 033. 89-	31. 94-
62340000 CADEAUX	60. 00	12. 00	48. 00	400. 00
62510000 VOYAGES DEPLACEMENTS	8 509. 09	7 774. 28	734. 81	9. 45
62570000 RECEPTION	1 158. 00	2 222. 17	1 064. 17-	47. 89-
62610000 AFFRANCHISSEMENT	300. 65	172. 06	128. 59	74. 74
62620000 TELEPHONE	2 807. 81	2 991. 38	183. 57-	6. 14-
62621000 HEBERGEMENT INTERNET	115. 20	115. 20		
62700000 SERVICES BANCAIRES	433. 70	370. 88	62. 82	16. 94
62800000 NDF ALIMENTAIRE PERSONNEL INT	164. 45		164. 45	
62810000 COTISATIONS	514. 00	476. 00	38. 00	7. 98
62820000 PRESTATION ALIMENTATION EXT.	292. 25	1 904. 69	1 612. 44-	84. 66-
62840000 Prestation Informatique	3 360. 00		3 360. 00	
62870000 NDF ALIMENTAIRES PERSONNEL	2 001. 97	443. 00	1 558. 97	351. 91
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 698. 39	5 486. 55	1 211. 84	22. 09
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 795. 00	1 894. 00	901. 00	47. 57
63330000 FORMATION PRO. CONTINUE	3 903. 39	3 592. 55	310. 84	8. 65

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	246 550. 45	236 615. 56	9 934. 89	4. 20
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	235 028. 17	219 300. 25	15 727. 92	7. 17
64111000 INDEMNITES JOURNALIERES		2 445. 47	2 445. 47-	100. 00-
64120000 PROVISION CONGES PAYES	1 802. 76	2 066. 42	263. 66-	12. 76-
64140000 AVANTAGE EN NATURE		826. 42	826. 42-	100. 00-
64200000 SALAIRE PERSONNEL MEDICAL	9 719. 52	11 977. 00	2 257. 48-	18. 85-
CHARGES SOCIALES	112 551. 50	102 758. 06	9 793. 44	9. 53
64510000 COTISATIONS URSSAF	80 897. 80	75 060. 91	5 836. 89	7. 78
64513000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	25 284. 78	23 560. 71	1 724. 07	7. 32
64518000 COTISATIONS MUTUELLE	2 474. 81	2 225. 48	249. 33	11. 20
64563000 CH. SOC. S/ CONGES PAYES	2 807. 86	868. 16	1 939. 70	223. 43
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 086. 25	1 042. 80	43. 45	4. 17
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 032. 40	9 727. 08	305. 32	3. 14
68111000 DOTATION IMMO INCORPORELLES	1 285. 00		1 285. 00	
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	8 747. 40	9 727. 08	979. 68-	10. 07-
AUTRES CHARGES	209. 65	157. 61	52. 04	33. 02
65800000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	209. 65	157. 61	52. 04	33. 02
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	514 165. 26	513 199. 72	965. 54	0. 19
RESULTAT D'EXPLOITATION	27 163. 02-	18 386. 58-	8 776. 44-	47. 73-
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	978. 78	972. 28	6. 50	0. 67
76100000 PRODUITS FINANCIERS	978. 78	972. 28	6. 50	0. 67
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	978. 78	972. 28	6. 50	0. 67
RESULTAT FINANCIER	978. 78	972. 28	6. 50	0. 67
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 184. 24-	17 414. 30-	8 769. 94-	50. 36-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 186. 20	2 724. 72	538. 52-	19. 76-
77200000 PRODUITS SUR EX. ANTERIEURS	2 186. 20	2 724. 72	538. 52-	19. 76-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 186. 20	2 724. 72	538. 52-	19. 76-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		1 090. 00	1 090. 00-	100. 00-
67120000 AMENDES PENALITES		90. 00	90. 00-	100. 00-
67130000 DONS LIBERALITES		1 000. 00	1 000. 00-	100. 00-
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	978. 78	972. 28	6. 50	0. 67
68746000 DOTATIONS AUX PROVISIONS REGL.	978. 78	972. 28	6. 50	0. 67
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	978. 78	2 062. 28	1 083. 50-	52. 54-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 207. 42	662. 44	544. 98	82. 27
IMPOTS SUR LES BENEFICES	95. 00	94. 00	1. 00	1. 06
69500000 IMPOT S/INTERETS CAPITAUX MOB.	95. 00	94. 00	1. 00	1. 06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Continuité : La continuité de l'exploitation est assurée, sous conditions de l'attribution des subventions projetées.

Opérations Spécifiques :

-Obtention d'une subvention de l'A.R.S. suite à Appel à Projet "PROMOTION DE LA SANTE"

-Financement à compter du 1er décembre 2018 par l'A.R.S. de la création d'une antenne sur le Bassin d'Arcachon (1/12ème sur l'exercice 2018), portant à cette date l'effectif de la structure à 9.20 ETP.

- 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 le plan comptable particulier du secteur sanitaire et social M22 privé 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.

Immobilisations incorporelles

Les acquisitions se sont élevées à 4800 €

Immobilisations corporelles

Les acquisitions se sont élevées à 1344 €

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Créances et dettes

Dettes sociales :

Provisions congés payés charges incluses : 27132 €

Charges sociales : 23823 €

Provision Médecine du Travail : 1086 €

Dettes fiscales :

Contribution Formation : 3903 €

Contribution Taxe sur les salaires : 2795 €

Dettes fournisseurs :

Fournisseurs dus : 5283 €

Factures non parvenues : 7442 €

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Remboursement UNIFAF (formation) : 690 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 531		4 800
Installations générales agencements aménagements divers	31 295		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 803		1 344
TOTAL	63 098		1 344
Autres participations	2 500		
TOTAL	2 500		
TOTAL GENERAL	67 129		6 144

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 331	6 331
Installations générales agencements aménagements divers			31 295	31 295
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 147	33 147
TOTAL			64 442	64 442
Autres participations			2 500	2 500
TOTAL			2 500	2 500
TOTAL GENERAL			73 273	73 273

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	1 531	1 285		2 816
Installations générales agencements aménagements divers	13 457	3 226		16 683
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 426	5 521		26 947
TOTAL	34 883	8 747		43 630
TOTAL GENERAL	36 413	10 032		46 446

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 285				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 226				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 521				
TOTAL	8 747				
TOTAL GENERAL	10 032				

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	30 000				30 000
Réserves :					
Réserves d'investissement	40 000		4 208	4 208	40 000
Réserves de compensation	50 000		30 000		80 000
Réserves de trésorerie	28 000		7 000		35 000
Autres réserves	5 000				5 000
Report à nouveau	19 587		39 175	42 109	22 522
RESULTAT DE L'EXERCICE	15 346	2 259		8 679	26 284
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Résultats sous contrôle de tiers	87 114		96 445	145 856	37 703
Subventions d'investissement	17 193				17 193
Provisions réglementées					
Différence / réalisation éléments d'actifs	972		979		1 951
TOTAL I	223 346	2 259	177 806	200 852	198 041

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	972	979			1 951
TOTAL	972	979			1 951
TOTAL GENERAL	972	979			1 951
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		1 212 979			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	2	2	
Débiteurs divers	1 690	1 690	
Charges constatées d'avance	174	174	
TOTAL	1 866	1 866	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	12 726	12 726		
Personnel et comptes rattachés	17 463	17 463		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 579	34 579		
Impôts sur les bénéfices	95	95		
Autres impôts taxes et assimilés	8 592	8 592		
TOTAL	73 455	73 455		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	690
Total	690

Remboursements formations à recevoir : UNIFAF

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Tableau d'affectation des résultat de l'exercice précédent**

	Résultat N-1		Dont résultat activités agréées	
ORIGINES :				
AFFECTATIONS :				
- Affectation aux réserves				