

Association FONDS DOTATION PACE

146 Chemin de la Croix Rouge

VIC

30190 SAINTE-ANASTASIE

COMPTES ANNUELS

Arrêtés au 31/12/2018

CABINET DE MONTPELLIER

Résidence L'Ecu
86 boulevard de Strasbourg
34000 MONTPELLIER

Tél. **04 99 13 66 50**
Fax. **04 99 13 66 51**
contact.montpellier@cab-aas.com

CABINET DE CASTRIES

1, impasse de la Courtine
34160 CASTRIES

Tél. **04 67 70 68 00**
Fax. **04 67 70 16 62**
contact.castries@cab-aas.com

CABINET DE COURNONTERRAL

ZA Les Cannabes
Avenue du Frigoulet
34660 COURNONTERRAL

Tél. **04 67 85 70 84**
Fax. **04 67 85 70 46**
contact.cournonterral@cab-aas.com



Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>10</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)				
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				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 851		1 851	639	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	1 851		1 851	639
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 851		1 851	639

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	(2 844)	(2 152)
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 843	(692)
	Total des fonds propres	(1 001)	(2 844)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	(1 001)	(2 844)	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	2 852	3 482	
DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	2 852	3 482	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 851	639	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 842,59	(691,82)	
(1) Dont à moins d'un an	2 852	3 482	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	(2 844)	(2 152)
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 843	(692)
	Total des fonds propres	(1 001)	(2 844)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	(1 001)	(2 844)	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Aux fondations abritées Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	2 852	3 482	
DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	2 852	3 482	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 851	639	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 842,59	(691,82)	
(1) Dont à moins d'un an	2 852	3 482	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	6 593	7 528
	Dons	21 965	15 481
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	100	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	28 658	23 009
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 166	3 537
	Impôts, taxes et versements assimilés	257	128
	Rémunération du personnel	21 270	16 687
	Charges sociales	4 052	2 821
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	70	90
	Total des charges d'exploitation	26 815	23 263
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 843	(254)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	1 843	(254)
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		438
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(438)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	28 658	23 009
	TOTAL DES CHARGES	26 815	23 701
	EXCEDENT ou DEFICIT	1 843	(692)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	6 593	7 528
	Dons	21 965	15 481
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	100	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	28 658	23 009
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 166	3 537
	Impôts, taxes et versements assimilés	257	128
	Rémunération du personnel	21 270	16 687
	Charges sociales	4 052	2 821
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	70	90
	Total des charges d'exploitation	26 815	23 263
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 843	(254)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	1 843	(254)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		438
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(438)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	28 658	23 009
	TOTAL DES CHARGES	26 815	23 701
	EXCEDENT ou DEFICIT	1 843	(692)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 851	100,00	639	100,00	1 212	189,70
Disponibilités	1 851	100,00	639	100,00	1 212	189,70
COMPTES EN MONNAIE NATIONALE	1 851	100,00	569	89,04	1 282	225,35
CAISSE			70	10,96	(70)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 851	100,00	639	100,00	1 212	189,70

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
Total des fonds associatifs	(1 001)	-54,09	(2 844)	-445,1	1 843	64,80
Total des fonds propres	(1 001)	-54,09	(2 844)	-445,1	1 843	64,80
Fonds associatif sans droit de reprise	(2 844)	-153,6	(2 152)	-336,8	(692)	-32,15
DOTATION EN CAPITAL NON CONSOM	(2 844)	-153,6	(2 152)	-336,8	(692)	-32,15
Excédent ou déficit de l'exercice	1 843	99,57	(692)	-108,3	2 534	366,34
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	2 852	154,09	3 482	545,15	(631)	-18,11
Dettes fiscales et sociales	2 852	154,09	3 482	545,15	(631)	-18,11
DETTE PROVISIO. POUR CONGES P	1 192	64,41	933	146,08	259	27,74
URSSAF	458	24,75	1 440	225,50	(982)	-68,20
MALAKOFF RETRAITE	725	39,16	736	115,14	(11)	-1,48
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	477	25,77	373	58,43	104	27,74
Total du passif	1 851	100,00	639	100,00	1 212	189,70

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	28 658	<i>100,00</i>	23 009	<i>100,00</i>	5 649	<i>24,55</i>
Subventions d'exploitation	6 593	<i>23,01</i>	7 528	<i>32,72</i>	(935)	<i>-12,42</i>
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	6 593	<i>23,01</i>	7 528	<i>32,72</i>	(935)	<i>-12,42</i>
Dons	21 965	<i>76,65</i>	15 481	<i>67,28</i>	6 484	<i>41,89</i>
754000 COLLECTE DE DONS			15 481	<i>67,28</i>	(15 481)	<i>-100,00</i>
758100 DONS ET LEGS	21 965	<i>76,65</i>			21 965	
Autres produits de gestion courante	100	<i>0,35</i>			100	
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	100	<i>0,35</i>			100	
Total des charges de fonctionnement	26 815	<i>93,57</i>	23 263	<i>101,10</i>	3 553	<i>15,27</i>
Autres achats et charges externes	1 166	<i>4,07</i>	3 537	<i>15,37</i>	(2 371)	<i>-67,04</i>
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	182	<i>0,64</i>	160	<i>0,70</i>	22	<i>13,75</i>
616000 PRIMES D'ASSURANCE	109	<i>0,38</i>	109	<i>0,47</i>		
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	100	<i>0,35</i>			100	
622800 FORMATIONS			1 100	<i>4,78</i>	(1 100)	<i>-100,00</i>
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	150	<i>0,52</i>	1 450	<i>6,30</i>	(1 301)	<i>-89,68</i>
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	325	<i>1,14</i>	461	<i>2,00</i>	(136)	<i>-29,47</i>
627500 FRAIS SUR EFFETS			7	<i>0,03</i>	(7)	<i>-100,00</i>
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS..	300	<i>1,05</i>	250	<i>1,09</i>	50	<i>20,05</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	257	<i>0,90</i>	128	<i>0,56</i>	129	<i>100,78</i>
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	9	<i>0,03</i>			9	
631300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	248	<i>0,87</i>	128	<i>0,56</i>	120	<i>93,75</i>
Rémunération du personnel	21 270	<i>74,22</i>	16 687	<i>72,52</i>	4 583	<i>27,46</i>
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	20 435	<i>71,31</i>	15 828	<i>68,79</i>	4 608	<i>29,11</i>
641200 CONGES PAYES	259	<i>0,90</i>	284	<i>1,23</i>	(25)	<i>-8,71</i>
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	576	<i>2,01</i>	576	<i>2,50</i>		
Charges sociales	4 052	<i>14,14</i>	2 821	<i>12,26</i>	1 232	<i>43,67</i>
645100 COT. URSSAF	2 010	<i>7,02</i>	1 363	<i>5,92</i>	647	<i>47,47</i>
645300 COT. RETRAITE ET PREVOYANCE	1 678	<i>5,86</i>	1 239	<i>5,39</i>	439	<i>35,41</i>
645800 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO			105	<i>0,45</i>	(105)	<i>-100,00</i>
645820 CHARGES SOCIALES / PROV CP	104	<i>0,36</i>	113	<i>0,49</i>	(10)	<i>-8,71</i>
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	261	<i>0,91</i>			261	
Autres charges	70	<i>0,24</i>	90	<i>0,39</i>	(20)	<i>-22,22</i>
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	70	<i>0,24</i>	90	<i>0,39</i>	(20)	<i>-22,22</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 843	<i>6,43</i>	(254)	<i>-1,10</i>	2 096	<i>826,14</i>
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 843	<i>6,43</i>	(254)	<i>-1,10</i>	2 096	<i>826,14</i>
Charges exceptionnelles			438	<i>1,90</i>	(438)	<i>-100,00</i>
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU			438	<i>1,90</i>	(438)	<i>-100,00</i>
Résultat exceptionnel			(438)	<i>-1,90</i>	438	<i>100,00</i>
TOTAL DES PRODUITS	28 658	<i>100,00</i>	23 009	<i>100,00</i>	5 649	<i>24,55</i>
TOTAL DES CHARGES	26 815	<i>93,57</i>	23 701	<i>103,01</i>	3 115	<i>13,14</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018		01/01/2017		Variations	
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		%
Excédent ou déficit de l'exercice	1 843	6,43	(692)	-3,01	2 534	366,34
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	28 658	<i>100,00</i>	23 009	<i>100,00</i>	5 649	<i>24,55</i>
Subventions d'exploitation	6 593	<i>23,01</i>	7 528	<i>32,72</i>	(935)	<i>-12,42</i>
SUBVENTION D'EXPLOITATION	6 593	<i>23,01</i>	7 528	<i>32,72</i>	(935)	<i>-12,42</i>
Dons	21 965	<i>76,65</i>	15 481	<i>67,28</i>	6 484	<i>41,89</i>
COLLECTE DE DONS			15 481	<i>67,28</i>	(15 481)	<i>-100,00</i>
DONS ET LEGS	21 965	<i>76,65</i>			21 965	
Autres produits de gestion courante	100	<i>0,35</i>			100	
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	100	<i>0,35</i>			100	
Total des charges de fonctionnement	26 815	<i>93,57</i>	23 263	<i>101,10</i>	3 553	<i>15,27</i>
Autres achats et charges externes	1 166	<i>4,07</i>	3 537	<i>15,37</i>	(2 371)	<i>-67,04</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	182	<i>0,64</i>	160	<i>0,70</i>	22	<i>13,75</i>
PRIMES D'ASSURANCE	109	<i>0,38</i>	109	<i>0,47</i>		
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	100	<i>0,35</i>			100	
FORMATIONS			1 100	<i>4,78</i>	(1 100)	<i>-100,00</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	150	<i>0,52</i>	1 450	<i>6,30</i>	(1 301)	<i>-89,68</i>
SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	325	<i>1,14</i>	461	<i>2,00</i>	(136)	<i>-29,47</i>
FRAIS SUR EFFETS			7	<i>0,03</i>	(7)	<i>-100,00</i>
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, .	300	<i>1,05</i>	250	<i>1,09</i>	50	<i>20,05</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	257	<i>0,90</i>	128	<i>0,56</i>	129	<i>100,78</i>
TAXE D'APPRENTISSAGE	9	<i>0,03</i>			9	
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	248	<i>0,87</i>	128	<i>0,56</i>	120	<i>93,75</i>
Rémunération du personnel	21 270	<i>74,22</i>	16 687	<i>72,52</i>	4 583	<i>27,46</i>
SALAIRES APPOINTEMENTS	20 435	<i>71,31</i>	15 828	<i>68,79</i>	4 608	<i>29,11</i>
CONGES PAYES	259	<i>0,90</i>	284	<i>1,23</i>	(25)	<i>-8,71</i>
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	576	<i>2,01</i>	576	<i>2,50</i>		
Charges sociales	4 052	<i>14,14</i>	2 821	<i>12,26</i>	1 232	<i>43,67</i>
COT. URSSAF	2 010	<i>7,02</i>	1 363	<i>5,92</i>	647	<i>47,47</i>
COT. RETRAITE ET PREVOYANCE	1 678	<i>5,86</i>	1 239	<i>5,39</i>	439	<i>35,41</i>
COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO			105	<i>0,45</i>	(105)	<i>-100,00</i>
CHARGES SOCIALES / PROV CP	104	<i>0,36</i>	113	<i>0,49</i>	(10)	<i>-8,71</i>
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	261	<i>0,91</i>			261	
Autres charges	70	<i>0,24</i>	90	<i>0,39</i>	(20)	<i>-22,22</i>
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	70	<i>0,24</i>	90	<i>0,39</i>	(20)	<i>-22,22</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 843	<i>6,43</i>	(254)	<i>-1,10</i>	2 096	<i>826,14</i>
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 843	<i>6,43</i>	(254)	<i>-1,10</i>	2 096	<i>826,14</i>
Charges exceptionnelles			438	<i>1,90</i>	(438)	<i>-100,00</i>
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU			438	<i>1,90</i>	(438)	<i>-100,00</i>
Résultat exceptionnel			(438)	<i>-1,90</i>	438	<i>100,00</i>
TOTAL DES PRODUITS	28 658	<i>100,00</i>	23 009	<i>100,00</i>	5 649	<i>24,55</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL DES CHARGES	26 815	93,57	23 701	103,01	3 115	13,14
Excédent ou déficit de l'exercice	1 843	6,43	(692)	-3,01	2 534	366,34
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						