

7, rue du Bois de Paris • Chessy
77701 Marne la Vallée Cedex 04
Tél : 01 64 63 44 10
Fax : 01 64 63 00 82
E-mail : cemlv@cemlv.com

M2IE Association

1 bis Promenade du Belvédère
77200 TORCY

Comptes annuels au 31/12/2018

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents liminaires	
Attestation	4
Documents de synthèse	
Bilan	6
Compte de résultat	8
ANNEXE	
Principes, règles et méthodes comptables	11
Notes sur l'actif	13
Immobilisations	13
Comptes de régularisation actif	14
Notes sur le passif	14
Fonds associatifs et réserves	14
Fonds dédiés	15
Comptes de régularisation passif	15
Autres informations	16
Détail des postes	
Actif	19
Immobilisations	19
Créances	19
Divers	20
Comptes de régularisation actif	20
Passif	20
Fonds associatifs et réserves	20
Fonds dédiés	21
Provisions pour risques et charges	21
Dettes	21
Comptes de régularisation passif	22
Compte de résultat	22
Produits d'exploitation	22
Charges d'exploitation	23
Produits financiers	26
Produits exceptionnels	26
Charges exceptionnelles	26

DESIGNATION	PAGES
Ressources et engagements sur fonds dédiés	26

Documents liminaires

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 13/02/2017, j'ai effectué une mission de présentation des comptes annuels de **M2IE Association** relatifs à l'exercice du **01/01/2018 au 31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan **933 339 Euros**
- Total des produits d'exploitation **1 502 099 Euros**
- Résultat net comptable **-73 242 Euros**

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas à délivrer d'attestation compte tenu de la présence d'un commissaire aux comptes qui certifie les comptes.

Fait à Chessy
le 02/04/2019

Guilhem PRINCÉ
EXPERT COMPTABLE



Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2018	31/12/2017	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	1 988	1 918	70	490
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 675	3 628	4 047	3 373
		Autres immobilisations corporelles	134 778	73 241	61 537	47 749
		Immobilisations grevées de droit				
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations				
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	2 557		2 557	3 757
	Total (I)		146 998	78 786	68 211	55 368
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Avances et acomptes versés					
	CRÉANCES (3)	Usagers et comptes rattachés	67 373		67 373	47 960
		Comptes affiliés				
		Autres créances	569 410		569 410	433 497
	DIVERS	V.M.P				
		Instruments de trésorerie				
Disponibilités		226 071		226 071	295 201	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		2 274		2 274	1 108
	Total (II)		865 128		865 128	777 767
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
	Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I à V)		1 012 125	78 786	933 339	833 135	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
		Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
		Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2018	31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	413 325	413 325
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	-220 126	-102 438
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-73 242	-117 688
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	51 968	44 887
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	Total (I)	171 925	238 085
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources	247 541	60 000
	Total (II)	247 541	60 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	83 144	83 144
	Provisions pour charges		
	Total (III)	83 144	83 144
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 948	182 700
	Dettes fiscales et sociales	155 092	235 383
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	25 263	21 407
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	12 428	12 417
	Total (IV)	430 730	451 905
Ecarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GENERAL (I à V)		933 339	833 135
Engagements donnés			
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	430 730	451 905
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2018	31/12/2017	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	582 924		582 924	526 230
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)		582 924		582 924	526 230
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				889 839	993 356
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				29 113	104 491
	Cotisations					
Dons						
Legs et donations						
Autres produits				223	68	
		Total des produits d'exploitation (1) (I)		1 502 099	1 624 145	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				222 441	413 086
	Impôts, taxes et versements assimilés				58 736	74 530
	Salaires et traitements				825 074	864 963
	Charges sociales				274 322	293 759
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				22 067	20 950
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				379	163
		Total des charges d'exploitation (2) (II)		1 403 018	1 667 451	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				99 081	-43 306	
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés				520	779
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total des produits financiers (V)		520	779	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total des charges financières (VI)				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				520	779	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				99 601	-42 527	

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	880	289
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 919	9 997
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	14 799	10 287
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	101	448
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		25 000
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	101	25 448
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		14 697	-15 161
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	60 000	
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées	247 541	60 000
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)		1 577 418	1 635 211
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)		1 650 660	1 752 899
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)		-73 242	-117 688

Renvois	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature	122 842	120 962
	Dons en nature		
Total		122 842	120 962
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	122 842	120 962
	Personnel Bénévole		
Total		122 842	120 962

ANNEXE

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|--|------------|
| • logiciels | 1 à 3 ans |
| • outillages | 3 à 10 ans |
| • agencements | 1 à 10 ans |
| • matériels de transport | 3 à 5 ans |
| • matériels de bureau et informatiques | 1 à 3 ans |
| • mobilier | 10 ans |

Créances

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Rémunérations des cadres dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, la rémunération brute globale 2018 des plus hauts cadres dirigeants de l'association s'élève à 83 917 euros.

Engagements en matière de retraite

Le montant des engagements au titre des indemnités de fin de carrière s'élève à 21 250 euros. Ils sont calculés selon la méthode des unités de comptes projetées (méthode rétrospective), avec salaire de fin de carrière, sur la base des hypothèses suivantes :

- augmentation annuelle des salaires : 1 %
- taux de turn over : 13%
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds : 1,04 %
- taux de charges sociales : taux de charges réels connus dans l'année de la valorisation
- départ volontaire à la retraite à 65 ans
- convention collective : Organismes de formations

Mise à disposition des locaux

L'association bénéficie de prestations en nature qui complètent les subventions reçues :

- Mise à disposition de locaux utilisés en permanence, situés à TORCY, soit un avantage pour l'année civile 2018 évalué à 122 842 euros, présenté dans les contributions volontaires en nature au niveau du compte de résultat.

Faits caractéristiques à l'exercice

1 - Une requête auprès du tribunal administratif a été introduite par la commune d'Émerainville à l'encontre de la Communauté d'agglomération de Marne-la-Vallée / Val Maubuée et un certain nombre d'associations, dont l'Alisep.

Cette requête demande l'annulation des délibérations en date des 22 novembre et 20 décembre 2012 par lesquelles le comité syndical du Syndicat d'agglomération de Marne-la-Vallée / Val Maubuée a approuvé des protocoles d'accord transactionnels avec plusieurs associations, d'une part, et l'annulation des dits protocoles, d'autre part.

L'Alisep a signé un protocole d'accord transactionnel le 23 novembre 2012, qui est visé par cette procédure et qui l'a conduite à constater en 2012 un produit de 18 805 euros venant en contrepartie de la restitution d'une subvention de 18 805 euros.

La M2IE a repris l'actif et le passif de l'Alisep, elle n'estime pas probable une sortie future de ressources sans contrepartie au titre de la procédure engagée par la commune d'Émerainville et n'a donc pas constitué de provision.

En l'absence d'évolution de ce dossier sur l'exercice 2018, les traitements comptabilisés ont été maintenus à l'identique de ceux approuvés sur l'exercice clos le 31 décembre 2012 de l'Alisep.

2 - L'association doit faire face à un litige sur un contrat de location d'un photocopieur souscrit par l'association Espace emploi. La M2IE a constaté l'absence physique de cet appareil et a suspendu le paiement des échéances du contrat conclu le 24 avril 2014 avec la société GE Capital. Cette dernière a prononcé la déchéance du terme du contrat de location et la mise en recouvrement par acte d'huissier de l'intégralité des sommes dues dans le contrat pour 58 144 euros. Contractuellement, la sortie de ces sommes est probable mais n'aura pas de contrepartie en l'absence de photocopieur, ce qui rend nécessaire la constitution d'une provision.

L'association s'est retournée vers le vendeur du matériel, la société Alternative Numérique, pour demander le remboursement du matériel non livré. En l'état de la procédure et sans information sur la situation financière de la société Alternative Numérique, il n'est pas apparu prudent de constater une créance sur cette société.

En l'absence d'évolution de ce dossier sur l'exercice 2018, la provision pour risques de 58 144 euros a été maintenue à l'identique.

La société GE Capital a changé de nom en 2016, elle se dénomme à présent CM-CIC.

Une plainte a été déposée contre la société distributrice le 30/05/2017.

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	1 988			1 988
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	1 988			1 988
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels	5 719	1 956		7 675
- Autres immobilisations corporelles	100 624	34 154		134 778
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	106 343	36 110		142 453
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	3 757		1 200	2 557
Total	3 757		1 200	2 557
Total général	112 088	36 110	1 200	146 998

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	1 498	420		1 918
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	1 498	420		1 918
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels	2 346	1 282		3 628
- Autres immobilisations corporelles	52 875	20 366		73 241
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	55 221	21 648		76 869
Total général	56 719	22 068		78 787

Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Location	01/01/2019	12/05/2019	230		
Documentation	01/01/2019	31/12/2019	245		
Copieur	01/01/2019	31/07/2019	1 713		
nom de domaine	01/01/2019	06/09/2019	85		
		Total	2 273		

Fonds associatifs et réserves

Autres fonds associatifs

Les fonds associations sont de 413 324,70 euros, ils n'ont pas évolué cette année.

Subventions d'investissement

Désignation	Brut	Amortissement	Net
FDI - DIRRECTE	12 097	8 772	3 325
ARSI	18 000	13 943	4 057
BATIGERE	10 000	5 617	4 383
FDI 2016	15 025	8 440	6 585
FDI	16 541	2 053	14 488
FONDATION BRUNEAU	5 000	621	4 379
FONDATION MACIF	10 000	1 241	8 759
FDI 2019	6 000	7	5 993
Total	92 663	40 694	51 969

Amortissements des subventions d'investissement

Désignation	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
FDI - DIRRECTE	6 384	2 388		8 772
ARSI	11 208	2 735		13 943
BATIGERE	3 670	1 947		5 617
FDI 2016	5 513	2 927		8 440
FDI		2 053		2 053
FONDATION BRUNEAU		621		621
FONDATION MACIF		1 241		1 241
FDI 2019		7		7
Total	26 775	13 919		40 694

Fonds dédiés

Les fonds dédiés 2017 d'un montant de 60 000€ ont été repris en 2018 suite à leurs utilisations au cours de l'exercice 2018.

Les fonds dédiés 2018 d'un montant de 247 540€ correspondent à une action qui se déroule sur les années 2018 à 2020.

Comptes de régularisation passif

Détail des produits constatés d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Produits d'exploitation	01/01/2019	31/12/2019	12 429		
	Total		12 429		

Autres informations

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	240 457
Provision congés payés	52 018
Provision charges sociales sur congés payés	16 760
Provision charges fiscales sur congés payés	2 445
Autres charges à payer	643
Uniformation	4 758
Subventions à reverser	21 305
Divers charges à payer	3 958
Total	342 344

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
Usagers factures à établir	15 703
Divers produits à recevoir	10 502
Total	26 205

Effectifs

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	1	
Ouvriers	6	
Total	23	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 557	2 557	
Usagers et comptes rattachés	67 373	67 373	
Comptes affiliés			
Autres créances	569 410	569 410	
Totaux	639 340	639 340	

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 948	237 948		
Dettes fiscales et sociales	155 092	155 092		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 263	25 263		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	12 428	12 428		
Total	430 731	430 731		

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges		83 144			83 144
Dépréciation	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en cours				
	Sur usagers et comptes rattachés				
	Sur comptes financiers				
	Autres dépréciations				

Détail des postes

Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
205000	Concessions et droits similaires	1 988	1 988
280500	Concessions et droits similaires	-1 918	-1 498
Total		70	490
INST. TECHNIQUE MAT. OUTILLAGE			
215500	Outillage industriel	7 675	5 719
281550	Amortissement inst. tech. mat. out.	-3 628	-2 346
Total		4 047	3 373
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218100	Install. gene. agenc. amenag. div.	11 803	11 803
218200	Matériel de transport	100 889	66 735
218300	Matériel de bureau et informatique	22 085	22 085
281810	Amortissement agencement	-4 992	-3 897
281820	Amortissement matériel transport	-46 206	-28 534
281830	Amortissement mob. mat. informat.	-22 043	-20 444
Total		61 537	47 749
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
275100	Depots	2 557	3 757
Total		2 557	3 757
Total Immobilisations		68 211	55 368

Créances

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Usagers et comptes rattachés	51 669	41 115
418100	Clients factures a etablir	15 703	6 845
Total		67 373	47 960
AUTRES CRÉANCES			
438700	Prod. à recevoir organismes sociaux		4 539
438800	Tickets restaurants	1 584	304
441000	Subventions à recevoir		9 925
441110	Fdi formation à recevoir	1 889	
441700	Subventions d'exploitation	3 600	
441739	Avenir jeunes à recevoir	40 567	26 347
441741	Prestations pôle emploi ee	8 386	8 386
441800	Communauté d'agglomération du vm	18 805	18 805
441802	Cg - conseil dep aci	24 000	20 000
441804	Direccte / cd 77 aides aux postes	22 975	70
441810	Dihcs cd	22 550	92 096
441811	Dihcs ave	22 550	
441820	Subvention gen et région	385 790	185 790
<i>A reporter</i>		552 696	366 262

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
<i>Report</i>		552 696	366 262
445704	Insernautes a recevoir	1 476	
445706	Upromi ateliers a recevoir	4 737	11 854
468700	Produits a recevoir	10 502	55 381
	Total	569 410	433 497
	Total Créances	636 783	481 457

Divers

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
DISPONIBILITÉS			
512000	Banque m2ie	113 493	18 486
512003	Banque csl associatis	111 299	275 779
512300	Banque espace emploi	756	900
530000	Caisse	502	29
530003	Caisse m2ie cours soir	21	7
	Total	226 071	295 201
	Total Divers	226 071	295 201

Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486000	Charges constatées d'avances	2 274	1 108
	Total	2 274	1 108
	Total Comptes de régularisation actif	2 274	1 108

Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE			
102000	Fonds associatifs sans droit repr.	413 325	413 325
	Total	413 325	413 325
REPORT À NOUVEAU			
119000	Report a nouveau (solde debiteur)	-220 126	-102 438
	Total	-220 126	-102 438
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
129000	Résultat de l'exercice	-73 242	-117 688
	Total	-73 242	-117 688
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			
131000	Subventions d'équipement	92 663	71 663
139000	Subventions d'inv. cpte de résultat	-40 695	-26 776
	Total	51 968	44 887
	Total Fonds associatifs et réserves	171 925	238 085

Fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
FONDS DÉDIÉS SUR AUTRES RESSOURCES			
195000	Fonds dédiés sur ressources	247 541	60 000
	Total	247 541	60 000
	Total Fonds dédiés	247 541	60 000

Provisions pour risques et charges

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
PROVISIONS POUR RISQUES			
151800	Autres provisions pour risques	83 144	83 144
	Total	83 144	83 144
	Total Provisions pour risques et charges	83 144	83 144

Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	12 491	19 531
408100	Fournisseurs factures non parvenues	225 457	163 168
	Total	237 948	182 700
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	52 018	90 649
427000	Personnel oppositions		45
428200	Dettes provisio. pour congés payés	52 018	81 448
428600	Autres charges à payer		4 617
428601	Rémunérations à payer		4 539
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	54 321	68 924
431003	Urssaf	26 155	30 645
437002	Retraite malakoff medéric alisep	2 344	
437200	Urrpimmec	2 318	2 582
437210	Umc mutuelle		445
437300	Novalis taitbout	6 744	7 555
438200	Charges sociales sur congés payés	16 760	26 063
438600	Autres charges à payer		1 634
44	<i>ÉTAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	48 752	75 810
441900	Avances sur subventions	37 066	62 510
447700	Tresor public - taxe sur salaires	3 832	4 229
448200	Charges fiscales sur cong. à payer	2 445	3 258
448600	Autres charges à payer	651	651
448602	Uniformation	4 758	5 163
	Total	155 092	235 383

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
AUTRES DETTES			
467200	Notes de frais a payer		102
468600	Charges a payer	25 263	21 305
	Total	25 263	21 407
	Total Dettes	418 302	439 489

Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
487000	Produits constatés d'avance	12 428	12 417
	Total	12 428	12 417
	Total Comptes de régularisation passif	12 428	12 417

Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
706106	Velo station réparations matériels	5 534	304	5 230	1 723,35
706107	Upromi ateliers	49 489	71 858	-22 369	-31,13
706200	Prestations epamarne	26 000	26 000	0	
706304	Dispositif insernautes	4 428		4 428	
706400	Dispositifs avenir jeunes	70 213	93 066	-22 853	-24,56
706406	Politique de la ville discriminatio	4 500	4 667	-167	-3,58
706407	Action ateliers sociolinguistique	22 000	20 000	2 000	10,00
706408	Cours de soir particulier		2 437	-2 437	-100,00
706409	Formation linguistique	10 825		10 825	
706501	Conseil général cs aci graine emp	48 000	40 000	8 000	20,00
706504	Dihcs accomp spe fse	112 750		112 750	
706505	Dihcs ave	112 750	196 236	-83 486	-42,54
706700	Prestations chantier sncf	81 274	42 695	38 579	90,36
706800	Autres prestations	34 880	28 879	6 001	20,78
708400	Mise a dispos. personnel facturee	282	89	193	218,03
	Total	582 924	526 230	56 694	10,77
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
741000	Subvention communauté d'agglo mlv	272 500	280 000	-7 500	-2,68
741110	Fdi formation	1 470		1 470	
741130	Subvention région	202 000	194 180	7 820	4,03
741131	Grande ecole du numérique labellisa		180 000	-180 000	-100,00
741132	Subvention foctionnement et innovat	5 079		5 079	
741146	Pôle emploi digital u	96 820		96 820	
742700	Contrats aidés cui cae ca	11 790	30 406	-18 616	-61,22
742701	Contrats aci cddi aide au poste cpu	280 806	280 245	561	0,20
<i>A reporter</i>		870 465	964 832	-94 366	-9,78

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		870 465	964 832	-94 366	-9,78
742702	Contrats aidés tremplins	17 500	34 250	-16 750	-48,91
742703	Aides embauche		1 684	-1 684	-100,00
748000	Subvention antérieur	1 874	-7 410	9 284	-125,29
	Total	889 839	993 356	-103 516	-10,42
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
791100	Indemnités journalières prevoyance	3 177	32 383	-29 206	-90,19
791111	Remboursement frais divers	239		239	
791200	Remboursements formations	25 697	72 108	-46 412	-64,36
	Total	29 113	104 491	-75 378	-72,14
AUTRES PRODUITS					
758000	Produits divers gestion courante	223	68	155	228,28
	Total	223	68	155	228,28
Total Produits d'exploitation		1 502 099	1 624 145	-122 046	-7,51

Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604	<i>ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	73 462	271 771	-198 310	-72,97
604000	Achats études et prestat. services	1 850		1 850	
604111	Portage ateliers	2 843	4 111	-1 268	-30,85
604113	Portage avenir jeunes	4 398	4 653	-255	-5,47
604114	Grande école de numérique	64 371	263 300	-198 929	-75,55
604301	Portages pôle emploi ee oe		-291	291	-100,00
606	<i>ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES</i>	23 936	26 876	-2 941	-10,94
606110	Edf énergie	2 713	2 458	256	10,41
606111	Carburant	3 535	2 718	816	30,03
606200	Achat vêtements travail	1 413		1 413	
606300	Fournit. entretien & petit equip.	751	2 936	-2 185	-74,43
606310	Fournitures d'entretien	2 806	4 690	-1 884	-40,17
606311	Fournitures vélo station	376		376	
606400	Fournitures administratives	2 779	4 322	-1 543	-35,70
606410	Fournitures et photocopies	6 645	5 880	766	13,03
606800	Autres matières et fournitures	2 918	3 873	-955	-24,67
612	<i>REDEVANCES DE CRÉDIT BAIL</i>		299	-299	-100,00
612000	Redevances crédit bail		299	-299	-100,00
613	<i>LOCATIONS</i>	34 928	26 008	8 920	34,30
613200	Locations immobilières iae	13 661	10 971	2 690	24,52
613201	Location places parking	835	827	7	0,91
613501	Locations neopost	596	589	7	1,11
613503	Location copieurs m51713901	3 535	1 644	1 891	115,02
613504	Location copieur ac4142600	8 813	6 463	2 350	36,36
<i>A reporter</i>		124 837	319 441	-194 604	-60,92

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		124 837	319 441	-194 604	-60,92
613505	Location mat info 15hp 280 g2	7 488	5 514	1 974	35,81
615	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	14 788	22 011	-7 224	-32,82
615100	Entretien vêtements travail	62	28	34	121,43
615200	Sur biens immobiliers	6 346	15 492	-9 146	-59,04
615500	Entretiens et réparations biens mob	3 070	2 100	970	46,21
615600	Maintenance	4 490	4 391	98	2,24
615601	Maintenance logiciel compta	819		819	
616	PRIMES D'ASSURANCE	7 756	7 691	65	0,84
616000	Primes d'assurance	7 524	7 297	227	3,11
616100	Assurance ge capital	163	75	88	116,75
616110	Assurance bien matériel	70	320	-250	-78,12
618	DIVERS	676	416	260	62,61
618100	Documentation generale		94	-94	-100,00
618300	Documentation technique	676	322	354	110,18
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	42 527	38 332	4 195	10,94
622600	Honoraires	26 819	26 986	-167	-0,62
622601	Honoraires avocat	5 268	900	4 368	485,33
622605	Honoraires cac	10 390	10 397	-6	-0,06
622700	Frais d'actes contentieux	50	50	0	
623	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	4 764	430	4 334	1 007,88
623000	Nom de domaine	209	134	75	56,16
623100	Annonces et insertions	1	268	-268	-99,78
623300	Foires et expositions	622		622	
623400	Cadeaux usagers	257	28	229	817,14
623600	Catalogues, imprimes, logo,site int	3 581		3 581	
623800	Pourboires dons courants	96		96	
625	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	7 179	6 712	467	6,96
625100	Voyages et deplac. frais transport	4 485	6 012	-1 527	-25,40
625600	Missions		-10	10	-100,00
625700	Receptions	2 694	710	1 984	279,58
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	7 696	9 082	-1 386	-15,26
626000	Frais postaux et de télécomm.	3 006	3 059	-53	-1,74
626100	Frais telecommunication	4 690	6 023	-1 333	-22,13
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 707	1 690	17	1,00
627000	Services bancaires et assim.	1 565	1 588	-23	-1,43
627810	Frais commission tr	142	102	40	38,82
628	DIVERS	3 022	1 767	1 255	71,05
628000	Cotisations concours divers	1 729	1 605	124	7,75
628100	Cotisations		1	-1	-100,00
628400	Frais recrutement personnel	1 293	161	1 131	701,07
	Total	222 441	413 086	-190 645	-46,15
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
631000	Impots taxes & vers. sur remuner.	-813	-865	52	-6,06
<i>A reporter</i>		-813	-865	52	-6,06

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		-813	-865	52	-6,06
631100	Taxe sur les salaires	29 660	31 588	-1 928	-6,10
633300	Part. employ. a form. prof. cont.	8 011	8 363	-352	-4,21
633310	Formations factures	21 307	35 445	-14 138	-39,89
635400	Droits d'enregistrement et timbre	572		572	
Total		58 736	74 530	-15 795	-21,19
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641100	Salaires appointements	828 359	829 658	-1 299	-0,16
641105	Provision salaires à verser	-4 539	2 361	-6 899	-292,25
641200	Provisions congés payés	-29 430	2 456	-31 886	-1 298,26
641201	Provisions congés compensatoires		-839	839	-100,00
641300	Primes et gratifications	570		570	
641400	Transports	5 852	5 262	590	11,22
641410	Indémintés de ruptures	24 260	26 065	-1 805	-6,92
Total		825 074	864 963	-39 889	-4,61
CHARGES SOCIALES					
645000	Charges sociales sur cp	-9 303	446	-9 749	-2 184,66
645001	Provision charges sociales s/ rem.	-1 634	413	-2 047	-495,64
645020	Variation charges congés compensa.		-316	316	-100,00
645100	Cotisations urssaf	160 059	161 474	-1 414	-0,88
645200	Cotisations aux mutuelles	4 772	4 878	-107	-2,19
645210	Cotisations prevoyances	9 525	9 954	-429	-4,31
645300	Cotisations aux caisses retr.	50 127	51 861	-1 734	-3,34
645400	Cotisations aux assedics	33 646	34 743	-1 097	-3,16
647100	Tickets restaurants	18 715	20 882	-2 167	-10,38
647500	Medecine du travail, pharmacie	8 371	9 424	-1 053	-11,18
648000	Autres charges de personnel	44		44	
Total		274 322	293 759	-19 437	-6,62
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681110	Dotation amort immo incorporelles	419	663	-243	-36,70
681120	Dotation amort immo corporelles	21 647	20 287	1 360	6,70
Total		22 067	20 950	1 117	5,33
AUTRES CHARGES					
658000	Charges diverses gestion courante	379	163	217	133,02
Total		379	163	217	133,02
Total Charges d'exploitation		1 403 018	1 667 451	-264 432	-15,86

Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
768000	Autres produits financiers	520	779	-259	-33,23
	Total	520	779	-259	-33,23
Total Produits financiers		520	779	-259	-33,23

Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
771000	Produits except. sur oper. gestion		196	-196	-100,00
771800	Autres prod. except. sur op. gest.	880	94	786	839,90
	Total	880	289	591	204,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
777000	Quote part subv invest virée résul.	13 919	9 997	3 921	39,22
	Total	13 919	9 997	3 921	39,22
Total Produits exceptionnels		14 799	10 287	4 512	43,86

Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671800	Aut. charg. excep. sur oper. gest.	101	448	-347	-77,37
	Total	101	448	-347	-77,37
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS					
687500	Dotations aux provisions except.		25 000	-25 000	-100,00
	Total		25 000	-25 000	-100,00
Total Charges exceptionnelles		101	25 448	-25 347	-99,60

Ressources et engagements sur fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2018	31/12/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS					
789000	Reprise fonds dédiés	60 000		60 000	
	Total	60 000		60 000	
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
689000	Engagements à réaliser fonds dédiés	247 541	60 000	187 541	312,57
	Total	247 541	60 000	187 541	312,57