



SECAR

Société d'expertise comptable et d'audit

CENTRE UNIVERSITAIRE ROBERT NAUDI

AVENUE RAOUL LAFAGETTE

09000 ~ FOIX

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2018**

Siège social

Rue Victor Hugo
09000 FOIX
Tél. 05 34 09 88 99
Fax 05 34 09 88 95
E-mail : secar@groupesecar.fr

Bureau de Pamiers

LD "Mouchet"
09100 PAMIERS
Tél. 05 34 01 33 88
Fax 05 61 67 51 18
E-mail : secarpamiers@groupesecar.fr

Sommaire

Intercalaire "Bilan et compte de résultat"	1
Bilan association	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
Compte de résultat association	4
<i>Produits d'exploitation</i>	4
<i>Autres produits d'exploitation</i>	4
<i>Produits financiers</i>	4
<i>Produits exceptionnels</i>	4
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Charges exceptionnelles</i>	5
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	5
Annexe	6
Intercalaire "Bilan et compte de résultat détaillés"	14
Bilan association détaillé	15
ACTIF	15
<i>Immobilisations incorporelles</i>	15
<i>Immobilisations corporelles</i>	15
<i>Immobilisations financières</i>	15
<i>Stocks en cours</i>	15
PASSIF	16
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	16
<i>Emprunts et dettes</i>	16
<i>Engagements reçus</i>	16
<i>Engagements donnés</i>	16
Compte de résultat association détaillé	17
<i>Produits d'exploitation</i>	17
<i>Autres produits d'exploitation</i>	17
<i>Produits financiers</i>	18
<i>Produits exceptionnels</i>	18
<i>Charges d'exploitation</i>	18
<i>Charges financières</i>	20
<i>Charges exceptionnelles</i>	20
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	20

Bilan et compte de résultat

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions	9 199	2 916	6 283	7 203	- 920
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 558	11 620	4 938	7 059	- 2 121
Autres immobilisations corporelles	44 998	39 404	5 594	7 366	- 1 772
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	70 755	53 940	16 815	21 628	- 4 813
<i>Stocks en cours</i>					
Matières premières, approvisionnements	6 927		6 927	6 366	561
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	79 102	1 861	77 241	87 771	- 10 530
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 206		2 206		2 206
. Personnel	5		5		5
. Organismes sociaux	464		464	1 280	- 816
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	8 029		8 029		8 029
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	251 068		251 068	266 531	- 15 463
Charges constatées d'avance	4 009		4 009	5 564	- 1 555
TOTAL (II)	351 810	1 861	349 949	367 512	- 17 563
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	422 565	55 800	366 764	389 140	- 22 376

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
<i>Fonds associatifs et réserves</i>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	65 110	84 685	- 19 575
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	-10 037	-19 575	9 538
Autres fonds associatifs			
. 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			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	55 073	65 110	- 10 037
Provisions pour risques et charges	143 804	153 308	- 9 504
TOTAL (II)	143 804	153 308	- 9 504
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
<i>Dettes</i>			
Emprunts et dettes assimilées	8 800	8 000	800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	70 567	73 696	- 3 129
Autres	88 520	89 026	- 506
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	167 887	170 722	- 2 835
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	366 764	389 140	- 22 376
<i>Engagements reçus</i>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<i>Engagements donnés</i>			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	445 384		445 384	449 977	- 4 593	-1,02
Montants nets produits d'expl.	445 384		445 384	449 977	- 4 593	-1,02
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			313 321	313 852	- 531	-0,17
Cotisations			120	300	- 180	-60,00
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			331	60	271	451,67
Reprise de provisions			9 504		9 504	N/S
Transfert de charges			8 120	5 720	2 400	41,96
Sous-total des autres produits d'exploitation			331 395	319 932	11 463	3,58
Total des produits d'exploitation (I)			776 779	769 909	6 870	0,89
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			1 397	1 488	- 91	-6,12
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			1 397	1 488	- 91	-6,12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			29	1 881	- 1 852	-98,46
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			29	1 881	- 1 852	-98,46
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			778 205	773 277	4 928	0,64
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-10 037	-19 575	9 538	48,73
TOTAL GENERAL			788 241	792 852	- 4 611	-0,58

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	86 429	76 643	9 786	12,77
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	-560	-2 219	1 659	74,76
Autres achats non stockés	148 052	157 411	- 9 359	-5,95
Services extérieurs	66 917	90 761	- 23 844	-26,27
Autres services extérieurs	31 376	26 502	4 874	18,39
Impôts, taxes et versements assimilés	13 353	13 287	66	0,50
Salaires et traitements	358 771	342 807	15 964	4,66
Charges sociales	78 616	69 432	9 184	13,23
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 813	4 489	324	7,22
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	286		286	N/S
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		13 425	- 13 425	-100
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	8	2	6	300,00
Total des charges d'exploitation (I)	788 059	792 540	- 4 481	-0,57
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		111	- 111	-100
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)		111	- 111	-100
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	182	200	- 18	-9,00
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	788 241	792 852	- 4 611	-0,58
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	788 241	792 852	- 4 611	-0,58
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 366 719 €.

Le résultat net comptable est un déficit de 10 036,80 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/05/2019 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et au règlement ANC N°2014-03.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide. Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	70 755			70 755
Immobilisations financières				
TOTAL	70 755			70 755

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui	1 996	920		2 916
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	9 499	2 121		11 620
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	6 325	1 322		7 647
Matériel de transport	5 793			5 793
Matériel de bureau et informatique	24 517	450		24 967
Emballage récupérables et divers	997			997
TOTAL III	49 127	4 813		53 940
TOTAL GENERAL (I+II+III)	49 127	4 813		53 940

Etats des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises				
Matières premières	6 366	6 927	6 366	6 927
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Autres approvisionnements				
Production en cours				
Travaux en cours				
Autres produits en cours				
TOTAL	6 366	6 927	6 366	6 927

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant :			
Créances usagers	79 102	77 023	2 078
Autres créances	10 704	10 704	
Charges constatées d'avance	4 009	4 009	
TOTAL	93 815	91 737	2 078

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	2 500
Autres produits à recevoir	5 993
TOTAL	8 493

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprises :				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme (1)				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves :				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	84 685		19 575	65 110
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	84 685		19 575	65 110
Fonds associatifs avec droit de reprises :				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	84 685		19 575	65 110

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	8 800	8 800		
Fournisseurs	70 567	70 567		
Dettes fiscales et sociales	88 230	88 230		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	290	290		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	167 887	167 887		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	26 067
Dettes fiscales et sociales	69 898
Autres dettes	
TOTAL	95 965

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Subventions de fonctionnement

Conseil départemental de l'Ariège pour le fonctionnement du Centre Universitaire : 290 000 € dont 20 € de cotisation.

CROUS pour le fonctionnement du Centre Universitaire : 5 700 €.

Subventions au titre de la semaine étudiante : 6 250 €.

AUTRES INFORMATIONS

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 143 804 €.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur :

- le salaire en fin de carrière
- les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté
- la quotité de droits cumulés en fin de carrière basée sur la convention collective
- le départ volontaire ou à l'initiative du salarié
- l'âge de départ à la retraite : 62 ans
- le taux de rotation du personnel : faible
- le taux moyen d'augmentation des salaires
- le taux d'actualisation retenu : 1.57%
- le taux moyen des charges sociales : 22.76 %

Rémunération des cadres dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres		1
Non cadres	12	
TOTAL	12	1

Bilan et compte de résultat détaillés

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Constructions	9 199	2 916	6 283	7 203	- 920
21410000 CONSTRUCT° SUR SOL D'AUTRUI	9 199		9 199	9 199	
28140000 AMORT IMMO CONSTRUCT° SUR SOL D'AUTRUI		2 916	-2 916	-1 996	- 920
Installations tech., matériel et outill	16 558	11 620	4 938	7 059	- 2 121
21540000 MATERIEL & OUTILL.INDUSTRIEL	16 558		16 558	16 558	
28154000 AMORT MAT ET OUTILLAGE		11 620	-11 620	-9 499	- 2 121
Autres immobilisations corporelles	44 998	39 404	5 594	7 366	- 1 772
21810000 INSTALLATION ET AGENCEMENT	11 578		11 578	11 578	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	5 793		5 793	5 793	
21830000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	12 452		12 452	12 452	
21831000 INFORMATIQUE CENTRE DE RESS	910		910	910	
21832000 MATERIEL INFORMATIQUE IUP	340		340	340	
21840000 MOBILIER	10 059		10 059	10 059	
21841000 AMENAGEMENT CENTRE DE RESSOURS	2 869		2 869	2 869	
21850000 DOCUMENTATION	997		997	997	
28181000 AMORTISSEMENTS AUTRES IMMO		7 647	-7 647	-6 325	- 1 322
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT		5 793	-5 793	-5 793	
28183000 AMORT MAT DE BUREAU		12 391	-12 391	-12 239	- 152
28183100 AMORTISSEMENT INFORMAT CDR		910	-910	-910	
28183200 AMORT MATERIEL IUP		340	-340	-340	
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER		8 457	-8 457	-8 159	- 298
28184100 AMORT MOB CENTRE RESSOURCES		2 869	-2 869	-2 869	
28185000 AMORTISSEMENT DOCUMENTATION		997	-997	-997	
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	70 755	53 940	16 815	21 628	- 4 813
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	6 927		6 927	6 366	561
31000000 MATIERES PREMIERES	6 927		6 927	6 366	561
Créances usagers et comptes rattachés	79 102	1 861	77 241	87 771	- 10 530
41100000 CLIENTS	77 023		77 023	80 981	- 3 958
41600000 CLIENTS DOUTEUX	2 078		2 078	1 575	503
41810000 CLTS FACT A ETABLIR				6 790	- 6 790
49100000 PROV.DEPREC. DES CPTES CLIENTS		1 861	-1 861	-1 575	- 286
Fourisseurs débiteurs	2 206		2 206		2 206
40100000 FOURNISSEURS	2 206		2 206		2 206
Personnel	5		5		5
42100000 PERSONNEL	5		5		5
Organismes sociaux	464		464	1 280	- 816
43870000 ORGANISMES SOCIAUX-A RECEVOIR	464		464	1 280	- 816
Autres	8 029		8 029		8 029
40980000 FOURN RRR A OBTENIR	5 529		5 529		5 529
46700000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	2 500		2 500		2 500
Disponibilités	251 068		251 068	266 531	- 15 463
51214100 CAISSE D'EPARGNE 08109520807	17 526		17 526	19 442	- 1 916
51780000 LIVRET A	83 007		83 007	82 389	618
51781000 LIVRET CSL	150 318		150 318	164 560	- 14 242
53000000 CAISSE	217		217	139	78
Charges constatées d'avance	4 009		4 009	5 564	- 1 555
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 009		4 009	5 564	- 1 555
TOTAL (II)	351 810	1 861	349 949	367 512	- 17 563
TOTAL ACTIF	422 565	55 800	366 764	389 140	- 22 376

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Réserves	65 110	84 685	- 19 575
10685000 AUTRES RESERVES	65 110	84 685	- 19 575
. Résultat de l'exercice	-10 037	-19 575	9 538
TOTAL (I)	55 073	65 110	- 10 037
Provisions pour risques et charges			
15300000 PROVISION POUR PENSIONS	143 804	153 308	- 9 504
	143 804	153 308	- 9 504
TOTAL (II)	143 804	153 308	- 9 504
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	8 800	8 000	800
16500000 CAUTION HEBERGEMENT	8 600	7 800	800
16500100 CAUTION GYMNASE	200	200	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 567	73 696	- 3 129
40100000 FOURNISSEURS	44 500	55 448	- 10 948
40810000 FOURN FACT NON PARVENUES	26 067	18 248	7 819
Autres dettes	88 520	89 026	- 506
41100000 CLIENTS	90	90	
42210000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	3 651	3 441	210
42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	34 995	40 293	- 5 298
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	9 318	10 341	- 1 023
43100000 SECURITE SOCIALE	7 191	8 483	- 1 292
43720000 AG2R LA MONDIALE	5 769	3 087	2 682
43740000 HARMONIE MUTUELLE	487	384	103
43750000 PREVOYANCE AG2R	694	730	- 36
43820000 CHARGES SS / CP	9 322	8 684	638
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	2 457	2 229	228
44400000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICES	182	200	- 18
44820000 TAXE SALAIRES S/CP	1 376	1 465	- 89
44860000 ETAT	12 789	9 489	3 300
46711000 DEBITEURS DIVERS CAUTIONS	200	200	
TOTAL (IV)	167 887	170 722	- 2 835
TOTAL PASSIF	366 764	389 140	- 22 376
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	445 384		445 384	449 977	- 4 593	-1,02
70600000 PRESTATIONS DE SERVICE	64		64	17	47	276,47
70610000 REPAS	3 865		3 865	4 035	- 170	-4,21
70610100 RECEPTION - BUFFETS	13 199		13 199	11 435	1 764	15,43
70610200 COLLATION	5 792		5 792	7 087	- 1 295	-18,27
70610400 SANDWICH	309		309	4 752	- 4 443	-93,50
70611000 PETIT DEJEUNER	162		162	360	- 198	-55,00
70611200 REPAS 12 EUROS	1 356		1 356	526	830	157,79
70611400 REPAS 3.25 EUROS ETUDIANT	44 188		44 188	33 345	10 843	32,52
70611450 REPAS 3.25 EUROS	4 196		4 196	3 692	504	13,65
70612000 REPAS 5.95 EUROS	17 225		17 225	14 412	2 813	19,52
70614000 REPAS 8.35 EUROS	48 637		48 637	47 041	1 596	3,39
70620000 HEBERGEMENT	3 205		3 205	920	2 285	248,37
70630000 LOCATION STUDIO	95 288		95 288	105 679	- 10 391	-9,83
70630100 PARTICIPAT° AUX CHARGES COM	650		650	636	14	2,20
70640000 LOCATION SALLES	28 855		28 855	24 192	4 663	19,27
70640100 LOCATION SALLE INFORMATIQU	1 500		1 500	1 050	450	42,86
70640200 LOCATION HALLE SPORTIVE	220		220		220	N/S
70640300 LOCATION MATERIEL AUDIO VIS	90		90	270	- 180	-66,67
70640500 CHARGES LOGEMENT DIRECTEUR	2 300		2 300	1 800	500	27,78
70641000 LOCATION AMPHITHEATRE	2 820		2 820	1 740	1 080	62,07
70641100 OCCUPATION LOCAUX	27 100		27 100	26 803	297	1,11
70641200 ENTRETIEN LOCAUX	2 011		2 011	8 783	- 6 772	-77,10
70650000 PHOTOCOPIES	5 644		5 644	7 575	- 1 931	-25,49
70650100 CAUTION CARTES PHOTOCOPIES	565		565		565	N/S
70660000 RELIURE	62		62	105	- 43	-40,95
70670000 TELEPHONE	3 326		3 326	3 157	169	5,35
70670400 AFFRANCHISSEMENT	2 677		2 677	2 655	22	0,83
70670700 INSCRIPTION CDR	225		225	180	45	25,00
70670800 PEB	26		26		26	N/S
70670900 EAU				1 850	- 1 850	-100
70671000 ELECTRICITE				13 403	- 13 403	-100
70671100 FOURN ET PRODUITS ENTRETIEN				2 573	- 2 573	-100
70671300 ENTRETIEN REPARATION				7 562	- 7 562	-100
70671400 ENTRETIEN ESPACES VERTS				2 239	- 2 239	-100
70671500 GAZ				25 862	- 25 862	-100
70671600 MAINTENANCE				18 435	- 18 435	-100
70671700 FRAIS DE FONCTIONNEMENT UTM	116 171		116 171		116 171	N/S
70840000 MISE A DISPO PERSONNEL FACT	13 659		13 659	68 285	- 54 626	-80,00
70967000 AVOIR CONVENTION UT2J				- 2 477	2 477	-100
Montants nets produits d'ex	445 384		445 384	449 977	- 4 593	-1,02

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation					
Subventions d'exploitation		313 321	313 852	- 531	-0,17
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION		289 980	289 980		0,00
74000500 SUBVENTION C.R.O.U.S. TOULOUSE		5 700	4 300	1 400	32,56
74001100 SUBVT° SEMAINE ETUDIANTS		6 250	6 250		0,00
74001200 SUBVENTION EMPLOI AVENIR		11 391	13 322	- 1 931	-14,49
Cotisations		120	300	- 180	-60,00
75600000 COTISATIONS		120	300	- 180	-60,00
Autres produits		331	60	271	451,67
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		331	60	271	451,67
Reprise de provisions		9 504		9 504	N/S
78150000 REP/PROV. RISQ.& CHARGES EXPLOITATION		9 504		9 504	N/S
Transfert de charges		8 120	5 720	2 400	41,96
79121000 TRANSF DE CHARGES UNIFORMATION		1 281		1 281	N/S

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
79140000 TRANSFERT CHARGES AN NOURRITURE	5 201	4 422	779	17,62
79140100 TRANSFERT DE CHARGES	1 637	1 297	340	26,21
Sous-total des autres produits d'exploitation	331 395	319 932	11 463	3,58
Total des produits d'exploitation (I)	776 779	769 909	6 870	0,89
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 397	1 488	- 91	-6,12
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 397	1 488	- 91	-6,12
Total des produits financiers (III)	1 397	1 488	- 91	-6,12
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	29	1 881	- 1 852	-98,46
77140000 RENTREES SUR CREANCES AMORTIES		300	- 300	-100
77180000 PRODUIT EXCEPT	29	1 174	- 1 145	-97,53
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS		407	- 407	-100
Total des produits exceptionnels (IV)	29	1 881	- 1 852	-98,46
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	778 205	773 277	4 928	0,64
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-10 037	-19 575	9 538	48,73
TOTAL GENERAL	788 241	792 852	- 4 611	-0,58
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvisi	86 429	76 643	9 786	12,77
60100000 ACHATS STOCKES MAT.PREMIERES	85 854	76 318	9 536	12,50
60100100 FOURN ALIMENTAIRE SEM ETUDIANTS	575	326	249	76,38
Variations stocks matières premières et autres a	-560	-2 219	1 659	74,76
60310000 VARIATION DE STOCK	-560	-2 219	1 659	74,76
Autres achats non stockés	148 052	157 411	- 9 359	-5,95
60401000 PRESTATION SEM ETUDIANTE	540		540	N/S
60611000 EAU BAT 1	2 250	2 690	- 440	-16,36
60611100 EAU BAT 6 ET 7	2 037	2 315	- 278	-12,01
60611200 EAU BAT 4	8 445	7 225	1 220	16,89
60612000 EDF BAT 1 - 2 - 5 - 3 - 4	23 426	22 665	761	3,36
60612200 GDF BAT 1 - 2 - 5	39 600	39 040	560	1,43
60612400 GDF BAT 3, 4 et 8	25 852	26 396	- 544	-2,06
60612500 GDF BAT 7 UTJJ	13 449	20 674	- 7 225	-34,95
60612600 EDF BAT 6 ET 7 UTJJ	10 908	12 583	- 1 675	-13,31
60612700 GDF BAT 6 UTJJ	2 552	5 491	- 2 939	-53,52
60612800 EDF BAT 8 - HALLE SPORTIVE UTJJ	1 313	1 650	- 337	-20,42
60630000 FOURN.PRODUITS 'ENTRETIEN BAT 1	4 682	3 103	1 579	50,89
60630100 FOURN PETIT EQUIPEMENT BAT 1	3 595	4 826	- 1 231	-25,51
60630200 FOUR PROD ENTRETIEN BAT 6, 7 et 8 UTJJ	2 034	1 541	493	31,99
60630400 FOURN PROD ENTRETIEN BAT 4	1 767	826	941	113,92
60630700 FOURN EQUIP UTJJ	218	973	- 755	-77,60
60630900 FOURN EQUIP SEM ETUDIANTS	646	1 071	- 425	-39,68
60631000 EQUIP CENTRE DE RESSOURCES	126	97	29	29,90
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 523	562	961	171,00
60640200 FOURNITURE PLAQUETTES IMPRIMERIE	162	470	- 308	-65,53
60640300 FOURN TICKETS REPAS	782	1 063	- 281	-26,43
60640400 FOURNITURE PHOTOCOPIEUR	756	638	118	18,50
60640500 FOURN BUREAU CENTRE RESSOURCES	27	904	- 877	-97,01
60640600 FOURN ADMINISTR SEMAINE ETUDIANTS		104	- 104	-100
60640800 CARTOUCHE IMPRIMANTES CDR	596		596	N/S
60640900 CARTOUCHE MACH A AFFRANCHIR	169	137	32	23,36
60660000 CARBURANT	373	333	40	12,01
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	222	34	188	552,94
Services extérieurs	66 917	90 761	- 23 844	-26,27
61110000 ANIMATION SEM ETUDIANTS	4 741	4 848	- 107	-2,21
61320000 LOCATION AMPHITHEATRE		1 740	- 1 740	-100
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	11 022	12 081	- 1 059	-8,77
61353000 LOCATION TERMINAL PAIEMENT	60		60	N/S
61353100 LOCATION CAISSE ENREGISTREUSE	110		110	N/S
61500000 TRAV ENTRETIEN REPARAT° BAT 1	2 627	4 590	- 1 963	-42,77
61510000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	4 157	4 058	99	2,44
61510100 ENTRETIEN ESPACES VERTS UTJJ	2 239	2 239		0,00
61520000 TRAV ENTRETIEN REPARAT UTJJ BAT 7	2 512	12 860	- 10 348	-80,47
61521000 TRAV ENTRETIEN REPARAT UTJJ BAT 6	414	6 219	- 5 805	-93,34

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
61522000 TRAV D'ENTRETIEN REPARAT° BAT 4		1 520	- 1 520	-100
61550000 ENTRETIEN REPARAT° EXPRESS	436	58	378	651,72
61562000 PHOTOCOPIEURS	3 241	4 877	- 1 636	-33,55
61563000 MAINTENANCE MACHINE A AFFR	996	968	28	2,89
61564000 MAINTENANCE BÂT 1	10 153	13 830	- 3 677	-26,59
61564100 MAINTENANCE UTJJ.BÂT 7	8 811	7 309	1 502	20,55
61564200 MAINTENANCE UTJJ BÂT 6	4 110	5 321	- 1 211	-22,76
61564300 MAINTENANCE UTJJ HALLE SPORTIVE	370	1 979	- 1 609	-81,30
61564400 MAINTENANCE BÂT 4	6 891	3 655	3 236	88,54
61610000 ASSURANCE MAIF	1 595	1 595		0,00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	543	460	83	18,04
61820000 DOC CENTRE DE RESSOURCES	486	552	- 66	-11,96
61851000 FORMATION PERSONNEL	1 402		1 402	N/S
Autres services extérieurs	31 376	26 502	4 874	18,39
62260000 HONORAIRES	15 465	12 518	2 947	23,54
62280000 REMUNERAT° INTERMED DIVERS	769	1 297	- 528	-40,71
62300000 PUBLICITE PUBLICAT° RELAT°PUBL	524		524	N/S
62380000 DIVERS	307	300	7	2,33
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	343		343	N/S
62511000 DEPLACEMENT PERS	1 379	285	1 094	383,86
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	571		571	N/S
62610000 FRAIS POSTAUX AFFRANCHISSEMENT	2 582	3 773	- 1 191	-31,57
62620000 TELECOMMUNICATIONS	7 498	6 073	1 425	23,46
62621000 LIGNE TEL ASCENSEUR ET ALARME BAT 4	100	367	- 267	-72,75
62630000 INTERNET BAT 4	96	528	- 432	-81,82
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	373	120	253	210,83
62810000 BLANCHISSERIE	1 369	1 241	128	10,31
Impôts, taxes et versements assimilés	13 353	13 287	66	0,50
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	6 556	5 260	1 296	24,64
63180000 CHARGES FISCALES SUR CP	-89	635	- 724	114,02
63181000 CHARGES FISCALES RTT	-98	209	- 307	146,89
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	5 980	5 877	103	1,75
63540000 DROITS D'ENREGIS. & TIMBRES	50	50		0,00
63780000 TAXES DIVERSES	954	1 256	- 302	-24,04
Salaires et traitements	358 771	342 807	15 964	4,66
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	295 939	256 851	39 088	15,22
64110100 PERSONNEL DETACHE	45 482	44 169	1 313	2,97
64120000 CONGES PAYES	-5 298	-3 847	- 1 451	37,72
64130000 PRIMES	-337	5 050	- 5 387	106,67
64131000 PRIME EXCEPTIONNELLE		1 012	- 1 012	-100
64140000 AVANTAGE EN NATURE	5 201	4 422	779	17,62
64150000 SUPPLEMENT FAMILIAL		757	- 757	-100
64170000 PRIME ANCIENNETE		34 393	- 34 393	-100
64191000 INDEMNITES DEPART RETRAITE	17 001		17 001	N/S
64192000 PRIME DE PRECARITE	783		783	N/S
Charges sociales	78 616	69 432	9 184	13,23
64510000 COTISATIONS URSSAF	47 147	39 263	7 884	20,08
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 434	2 319	115	4,96
64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES	21 642	21 577	65	0,30
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE AG2R	1 514	1 435	79	5,51
64580000 CHARGES SS / CP	638	-540	1 178	218,15
64581000 CHARGES SS /RTT	51	657	- 606	-92,24
64588000 PROV PRIME A PAYER	177		177	N/S
64720000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	3 651	3 441	210	6,10
64750000 MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	1 358	1 281	77	6,01
64751000 PHARMACIE	4		4	N/S
. Sur immobilisations : dotation aux amortissem	4 813	4 489	324	7,22
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	4 813	4 489	324	7,22
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciatio	286		286	N/S
68174000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	286		286	N/S
. Pour risques et charges : dotation aux provisi		13 425	- 13 425	-100
68150000 DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CHARGES)		13 425	- 13 425	-100
Autres charges	8	2	6	300,00
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	8	2	6	300,00
Total des charges d'exploitation (I)	788 059	792 540	- 4 481	-0,57

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
<i>Charges financières</i>				
<i>Charges exceptionnelles</i>				
Sur opérations de gestion		111	- 111	-100
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR		111	- 111	-100
Total des charges exceptionnelles (IV)		111	- 111	-100
Impôts sur les sociétés (X)	182	200	- 18	-9,00
69510000 IS REVENU FINANCIER	182	200	- 18	-9,00
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	788 241	792 852	- 4 611	-0,58
TOTAL GENERAL	788 241	792 852	- 4 611	-0,58
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				