

ASSOCIATION CESEL

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2017

HÔTEL DIEU

28000 CHARTRES

SIRET : 38972839500028

IN EXTENSO CHARTRES 1 Rue Louis Pasteur 28630 LE COUDRAY
Tél : 02 37 34 12 72 - Fax : 02 37 30 90 44

Membre de **Deloitte.**

Sommaire

Sommaire	1
Attestation avec conclusion favorable sans observation	2
COMPTES ANNUELS	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables simplifiées	7
Tableau de suivi des fonds associatifs	8
Tableaux de suivi des fonds dédiés	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSOCIATION CESEL relatifs à la période du 01/01/2017 au 31/12/2017 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	387 703 €
Produits d'exploitation :	295 936 €
Résultat net Comptable :	(27 877) €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Le Coudray

Le 18/06/18

M Loïc PAUL

L'expert-comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2017			Au 31/12/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 272	3 272		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	45 588	41 869	3 719	6 758
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	48 632	38 566	10 066	12 224
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	700		700	450
TOTAL (I)	98 192	83 707	14 485	19 432
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	15 666		15 666	18 172
Autres	3 152		3 152	4 811
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	353 130		353 130	364 076
Charges constatées d'avance (2)	1 270		1 270	
TOTAL (III)	373 218		373 218	387 060
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	471 410	83 707	387 703	406 492
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	126 385	126 385
Ecart de réévaluation		
Réserves	9 797	9 797
Report à nouveau	(28 566)	(11 142)
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(27 877)	(17 424)
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	79 738	107 616
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	43 381	37 426
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	132 380	144 246
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	175 761	181 672
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses	20 000	20 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 849	10 289
Dettes fiscales et sociales	84 355	86 915
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	132 204	117 204
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	387 703	406 492
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	11 832	21 884
Produits d'exploitation	11 832	21 884
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	276 136	311 631
Dons		
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	3	
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	7 966	2 266
TOTAL (I)(1)	295 936	335 782
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	75 380	75 787
Impôts, taxes et versements assimilés	3 339	3 511
Salaires et traitements	170 019	178 083
Charges sociales	72 841	76 497
Dotations aux amortissements sur immobilisations	8 393	8 378
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions	5 955	3 428
Autres charges	(97)	13
TOTAL (II)(3)	335 830	345 697
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(39 894)	(9 915)
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	830	1 322
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	830	1 322
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	830	1 322
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	(39 064)	(8 594)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 448	559
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 448	559
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 128	28
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	2 128	28
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(680)	532
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	144 246	134 884
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)	132 380	144 246
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	442 461	472 547
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	470 338	489 971
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	(27 877)	(17 424)

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 387 703 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de (27 877) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Constructions 15 ans
- Agencements et aménagements des constructions 10 ans
- Matériel et Outillage 4 à 5 ans
- Matériel informatique 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau 5 ans

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 404 € hors taxe.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds Propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
:					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	126 385				126 385
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	9 797				9 797
Report à nouveau	(11 142)			17 424	(28 566)
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(17 424)	17 424	(27 877)		(27 877)
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	107 616	17 424	(27 877)	17 424	79 738

Commentaire

Tableaux de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A-B+C
Atelier nutrition ado 2015	2 750	1 540	1 540		
Atelier nutrition ado 2016	1 400	1 400	1 400		
CPS ecole elementaire 2016	1 641	1 553	1 553		
RST 28 2016 404	165 273	109 196	109 196		
MILDECA 2016	10 759	10 759	10 759		
Le respect c'est pas sorcier 2016 210	8 000	6 433	6 433		
Prevention suicide 114	4 000	3 855	966		2 889
CPS FIPD sec rout 205	10 000	4 954	4 954		
VAS Milieu scolaire 2016 203	5 000	4 557	4 370		187
VAS Milieu scolaire 2017 203	6 390			6 390	6 390
Santé et environnement 207	4 569		1 838	4 569	2 731
Le respect c'est pas sorcier 2017 210	9 658		750	9 658	8 908
RST 28 2017 404	125 273		16 999	125 273	108 274
Aide à l'arrêt du tabac 405	6 246		6 246	6 246	
Action prevention tabac et cps 113a	3 000			3 000	3 000
Total	363 959	144 247	167 003	155 136	132 380

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A-B+C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 272			
TOTAL		3 272			
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre		45 588			
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers					
Mat. de transport		17 612			
Mat. de bureau et info., mobilier		27 825		3 196	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		91 024		3 196	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières		450		250	
TOTAL		450		250	
TOTAL GENERAL		94 746		3 446	
Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				3 272	
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL				3 272	
Terrains					
Constructions sur sol propre				45 588	
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				17 612	
Mat. de transport				31 021	
Mat. de bureau et info., mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				94 220	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				700	
TOTAL				700	
TOTAL GENERAL				98 192	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	3 272			3 272
	3 272			3 272
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	38 830	3 039		41 869
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	14 432	3 180		17 612
Mat. de bureau et informatique, mobilier	18 780	2 174		20 954
Emballages récup. et divers				
	72 042	8 393		80 435
TOTAL GENERAL	75 314	8 393		83 707

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencs. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	700		700
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	15 666	15 666	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	21	21	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 131	3 131	
Charges constatées d'avance	1 270	1 270	
TOTAL	20 787	20 087	700
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	20 000	20 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	27 849	27 849		
Personnel et comptes rattachés	31 906	31 906		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 067	52 067		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	381	381		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	132 204	132 204		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	15 665.51	18 172.30
Autres créances	3 130.53	4 811.33
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	18 796.04	22 983.63

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	15 665.51	18 172.30
418100 Factures à établir	15 665.51	18 172.30
Autres créances	3 130.53	4 811.33
468700 Produits à recevoir	3 130.53	4 811.33
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	18 796.04	22 983.63

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 849.07	10 288.63
Dettes fiscales et sociales	47 473.44	47 249.29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	75 322.51	57 537.92

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 849.07	10 288.63
408100 Fours fact non parvenues	27 849.07	10 288.63
Dettes fiscales et sociales	47 473.44	47 249.29
428200 Dettes provi/congés payés	31 906.40	31 015.44
438600 Charges à payer-cp	12 762.55	12 406.17
438611 Charges à payer formation	2 423.00	3 446.19
448600 Etat charges à payer/cp	381.49	381.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	75 322.51	57 537.92

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2017	31/12/2016		
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 Licences, brevets,...	3 272.00	3 272.00		
280500 Amort.logiciels brevets	-3 272.00	-3 272.00		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 718.87	6 758.05	-3 039.18	-44.97
213000 Ensemble modulaires	45 587.81	45 587.81		
281300 Amort ens modulaire	-41 868.94	-38 829.76	-3 039.18	-7.83
Installations tech., matériel et outillages industriels	0.01	0.01		
215400 Matériel et outillage	0.01	0.01		
Autres	10 066.27	12 223.92	-2 157.65	-17.65
218200 Matériel de transport	17 611.50	17 611.50		
218300 Matériel bureau et inform	31 020.54	27 824.56	3 195.98	11.49
281820 Amort matériel transport	-17 611.50	-14 431.65	-3 179.85	-22.03
281830 Amort.mat.bureau et infor	-20 954.27	-18 780.49	-2 173.78	-11.58
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	700.00	450.00	250.00	55.56
275000 Cautions versées	700.00	450.00	250.00	55.56
TOTAL (I)	14 485.15	19 431.98	(4 946.83)	(25.46)
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	15 665.51	18 172.30	-2 506.79	-13.79
418100 Factures à établir	15 665.51	18 172.30	-2 506.79	-13.79
Autres	3 152.20	4 811.33	-1 659.13	-34.48
421000 Rémunérations dues	20.70	20.70		-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2017	31/12/2016		
437300 Cais. retrait. prevoyance harmonie mutuelle	0.97		0.97	-
468700 Produits à recevoir	3 130.53	4 811.33	-1 680.80	-34.92
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	353 130.48	364 076.14	-10 945.66	-3.01
512000 Banque crédit agricole	167 294.93	196 898.94	-29 604.01	-15.04
512001 Ca réseau santé ou tabac	16 194.57	416.31	15 778.26	+1 000.00
512002 Société Générale	37 867.75	35 653.48	2 214.27	6.21
512200 vente vmp	53 773.45	53 523.35	250.10	0.47
512300 OUVERTURE LIVRET A	77 926.81	77 346.71	580.10	0.75
531000 Caisse	72.97	237.35	-164.38	-69.20
Charges constatées d'avance	1 269.60		1 269.60	-
486000 Charges constatées d_avan	1 180.60		1 180.60	-
486102 C.c.a documentation	89.00		89.00	-
TOTAL (III)	373 217.79	387 059.77	(13 841.98)	(3.58)
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	387 702.94	406 491.75	(18 788.81)	(4.62)

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2017	31/12/2016		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	126 384.52	126 384.52		
102300 Fonds de dotation	126 384.52	126 384.52		
Ecarts de réévaluation				
Réserves	9 797.23	9 797.23		
106820 Réserves pour investis.	9 797.23	9 797.23		
Report à nouveau	-28 566.01	-11 141.60	-17 424.41	-156.38
119000 Rep.à nouveau débiteur	-28 566.01	-11 141.60	-17 424.41	-156.38
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(27 877.37)	(17 424.41)	(10 452.96)	59.99
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				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	79 738.37	107 615.74	(27 877.37)	(25.90)
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	43 381.00	37 426.00	5 955.00	15.91
158100 Provisions retraite	43 381.00	37 426.00	5 955.00	15.91
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	132 379.74	144 246.44	-11 866.70	-8.23
194000 Fonds dédiés s/ subv fonc	132 379.74	144 246.44	-11 866.70	-8.23
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	175 760.74	181 672.44	(5 911.70)	(3.25)
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	20 000.00	20 000.00		
165000 Depots-cautionnem. recus	20 000.00	20 000.00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 849.07	10 288.63	17 560.44	170.67
408100 Fours fact non parvenues	27 849.07	10 288.63	17 560.44	170.67
Dettes fiscales et sociales	84 354.76	86 914.94	-2 560.18	-2.95
428200 Dettes provi/congés payés	31 906.40	31 015.44	890.96	2.87
431000 Urssaf	29 421.33	31 523.76	-2 102.43	-6.67
437100 Agrr	619.89	611.82	8.07	1.31
437200 Réunionica	6 840.10	7 530.07	-689.97	-9.16
438600 Charges à payer-cp	12 762.55	12 406.17	356.38	2.88
438611 Charges à payer formation	2 423.00	3 446.19	-1 023.19	-29.69
448600 Etat charges à payer/cp	381.49	381.49		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2017	31/12/2016		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	132 203.83	117 203.57	15 000.26	12.80
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	387 702.94	406 491.75	(18 788.81)	(67.48)

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	11 831.97	21 883.81	-10 051.84	-45.93
706100 Prestations diverses	11 831.97	20 838.01	-9 006.04	-43.22
708800 Refacturation à vih		1 045.80	-1 045.80	-100.00
Chiffre d'affaires Net	11 831.97	21 883.81	(10 051.84)	(45.93)
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	276 136.00	311 631.00	-35 495.00	-11.39
741110 Subvention cpam	6 246.00	9 433.00	-3 187.00	-33.79
741130 Subv fïpd		10 000.00	-10 000.00	-100.00
741200 Subvention mildeca		10 759.00	-10 759.00	-100.00
741810 Subv. ars	120 000.00	95 125.00	24 875.00	26.15
741820 Subvention ARS missions	23 617.00	20 041.00	3 576.00	17.84
741940 Subv.Fir (ars)	125 273.00	165 273.00	-40 000.00	-24.20
741950 Subv ligue contre cancer	1 000.00	1 000.00		
Dons				
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	2.76	0.61	2.15	200.00
758000 Produits gestion courante	2.76	0.61	2.15	200.00
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	7 965.74	2 266.38	5 699.36	251.54
791000 Transfert charges	7 204.62	2 266.38	4 938.24	217.96
791100 Transfert salaire cnasea	761.12		761.12	-
TOTAL (I)	295 936.47	335 781.80	(39 845.33)	(11.87)
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	75 380.40	75 787.27	-406.87	-0.54
606140 Carburant	725.03	678.97	46.06	6.77
606300 Petit matériel	5 807.80	5 726.65	81.15	1.41
606400 Fournitures de bureau	1 626.34	1 161.01	465.33	40.05
606410 Photocopies	2 078.04	2 684.02	-605.98	-22.58
606800 Frais de structure	-61.82		-61.82	-
613200 Loyers	1 885.62	1 858.94	26.68	1.45
613400 Locations copieur	1 580.40	2 610.00	-1 029.60	-39.46
613500 Locations diverses	425.10	691.50	-266.40	-38.58
613530 Hébergement site internet	561.60		561.60	-
615100 Entretien et réparation	351.91	1 115.90	-763.99	-68.46
615600 Maintenance logiciel	114.00		114.00	-
615610 Maintenance informatique	1 800.00	2 586.30	-786.30	-30.39
616000 Assurances	3 053.85	2 936.47	117.38	4.02

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
618200 Documentation	1 614.00	1 671.02	-57.02	-3.41
618500 Colloques		180.00	-180.00	-100.00
618600 Formation du personnel	5 996.00	25.00	5 971.00	+1 000.00
621440 Rémunérations participant		2 484.00	-2 484.00	-100.00
621441 Indemnisation formateurs	450.00	4 786.00	-4 336.00	-90.60
621445 Indem spécifique libéraux	2 818.00	3 872.00	-1 054.00	-27.22
621450 Indemnisation vacation	5 220.00	4 320.00	900.00	20.83
621451 Prestations dérogatoires	4 677.00	6 324.00	-1 647.00	-26.04
621460 Honor. réunions pilotage	351.00	1 540.50	-1 189.50	-77.22
622000 Honoraires	8 000.00	659.00	7 341.00	+1 000.00
622600 Honoraires comptables	5 953.20	5 504.80	448.40	8.14
622610 Honoraires sociaux	2 766.00	3 022.80	-256.80	-8.50
622620 Honoraires cac	4 404.00	4 284.00	120.00	2.80
623000 Pub.public.rel. publiques	560.00	2 107.60	-1 547.60	-73.43
623100 Info public	844.80	828.90	15.90	1.93
623800 Cotisations et dons	714.35	558.00	156.35	27.96
625100 Frais de déplacement	5 046.41	3 263.58	1 782.83	54.60
625610 Missions	930.67	2 804.46	-1 873.79	-66.80
626000 Frais postaux	1 287.31	1 037.77	249.54	23.99
626100 Téléphone	3 760.83	4 366.35	-605.52	-13.86
627000 Service bancaire	38.96	97.73	-58.77	-60.20
Impôts, taxes et versements assimilés	3 339.00	3 511.27	-172.27	-4.90
633300 Participation formation c	3 339.00	3 446.19	-107.19	-3.11
637000 637000		65.08	-65.08	-100.00
Salaires et traitements	170 019.37	178 082.70	-8 063.33	-4.53
641000 Rémunération du personel	169 128.41	172 791.69	-3 663.28	-2.12
641200 Congés payés provisionnés	890.96	5 291.01	-4 400.05	-83.16
Charges sociales	72 840.86	76 497.34	-3 656.48	-4.78
645000 Charges sociales	-336.65		-336.65	-
645100 Charges urssaf	48 477.45	49 225.45	-748.00	-1.52
645300 Charges irnis	13 448.85	13 564.91	-116.06	-0.86
645330 Charges agrr	1 583.32	3 603.50	-2 020.18	-56.08
645400 Charges assedic	7 116.62	7 343.68	-227.06	-3.09
645410 Mutuelle	1 655.42		1 655.42	-
645500 Charges soci/congés payés	356.38	2 116.41	-1 760.03	-83.18
647500 Médecine du travail	539.47	643.39	-103.92	-16.17
Dotations aux amortissements sur immobilisations	8 392.81	8 377.52	15.29	0.18
681120 Dotation aux amortissemen	8 392.81	8 377.52	15.29	0.18
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions	5 955.00	3 428.00	2 527.00	73.72
681500 Dot prov risq/chg expl	5 955.00	3 428.00	2 527.00	73.72
Autres charges	-97.19	13.05	-110.24	-846.15
654000 Pertes/creances irrecouvr	-161.37		-161.37	-
658000 Charges div.gest.courante	64.18	13.05	51.13	392.31
TOTAL (II)	335 830.25	345 697.15	(9 866.90)	(2.85)
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(39 893.78)	(9 915.35)	(29 978.43)	302.34
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	830.20	1 321.70	-491.50	-37.22
768100 Int livret ca	830.20	1 321.70	-491.50	-37.22
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	830.20	1 321.70	(491.50)	(37.19)
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	830.20	1 321.70	(491.50)	(37.19)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	(39 063.58)	(8 593.65)	(30 469.93)	354.56
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 447.91	559.35	888.56	159.03
772000 Produits exceptionnels	1 447.91	559.35	888.56	159.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)	1 447.91	559.35	888.56	158.86
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 128.40	27.59	2 100.81	+1 000.00
671800 Aut.chg.excep./op.gestion	2 128.40		2 128.40	-
672000 Charges/exercices anterie		27.59	-27.59	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)	2 128.40	27.59	2 100.81	7 614.39
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(680.49)	531.76	(1 212.25)	(227.97)
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	144 246.44	134 883.92	9 362.52	6.94
789400 Report res.non ut./subv.	144 246.44	134 883.92	9 362.52	6.94
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	132 379.74	144 246.44	-11 866.70	-8.23
689400 Eng.a realiser/subv.attr.	132 379.74	144 246.44	-11 866.70	-8.23
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	442 461.02	472 546.77	(30 085.75)	(6.37)
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	470 338.39	489 971.18	(19 632.79)	(4.01)
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	(27 877.37)	(17 424.41)	(10 452.96)	59.99