

APEX

22 RUE DE LA CIGALE D'OR

66000 PERPIGNAN

Exercice clos le : 31 décembre 2017

APE : 8899B

SIRET : 41042890800025

Tél :

Fax :

SOMMAIRE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTES ANNUELS

Attestation

3

Bilan Actif

4

Bilan Passif

5

Compte de Résultat

6

7

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

9

Bilan Passif détaillé

10

Compte de Résultat détaillé

11

12

ETATS DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion

16

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

17

18

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

APEX

Pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	214 989.79 €
Résultat net comptable	-18 686.57 €
Total du bilan	56 924.96 €

Fait à PERPIGNAN,
Le 03/05/2018.

MARCO Gérard,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017			01/01/2016 au 31/12/2016
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	325.00	325.00		147.15
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	1 998.92	815.40	1 183.52	830.46
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	705.00		705.00	705.00
TOTAL (I)	3 028.92	1 140.40	1 888.52	1 682.61
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	7 726.00		7 726.00	3 990.00
Autres	17 185.52		17 185.52	14 261.07
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	30 124.92		30 124.92	40 430.61
Charges constatées d'avance (3)				1 540.52
TOTAL (III)	55 036.44		55 036.44	60 222.20
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	58 065.36	1 140.40	56 924.96	61 904.81

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 142.71	29 142.71
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19.96	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-18 686.57	19.97
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 796.47	703.67
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	12 272.57	29 866.35
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	840.00	1 100.00
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	840.00	1 100.00
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 015.47	9 525.82
Dettes fiscales et sociales	31 672.92	20 619.19
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 124.00	793.45
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	43 812.39	30 938.46
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	56 924.96	61 904.81

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

43 812.39

30 938.46

COMPTE DE RÉSULTAT

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	32 350.40	26 481.22
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	175 812.00	175 162.00
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	2 984.41	7 352.77
Cotisations	920.27	532.58
Autres produits (hors cotisations)	2 922.71	1 996.28
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	214 989.79	211 524.85
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	53 309.68	46 413.34
Impôts, taxes et versements assimilés	647.00	638.02
Salaires et traitements	129 844.05	118 566.61
Charges sociales	48 834.21	49 766.29
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	561.01	536.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	0.41	20.77
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	233 196.36	215 941.30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-18 206.57	-4 416.45
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	172.79	211.17
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	172.79	211.17
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations 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)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	172.79	211.17

COMPTE DE RÉSULTAT

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		883.94
Sur opérations en capital	443.21	426.02
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	443.21	1 309.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 356.00	1 484.71
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 356.00	1 484.71
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-912.79	-174.75
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-18 946.57	-4 380.03
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	260.00	4 400.00
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	215 865.79	217 445.98
TOTAL DES CHARGES	234 552.36	217 426.01
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-18 686.57	19.97
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-18 686.57	19.97

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

1 300.00

-912.79

703.94

403.80

-174.75

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017			01/01/2016 au 31/12/2016
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	325.00	325.00		147.15
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	325.00		325.00	325.00
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR		325.00	-325.00	-177.85
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	1 998.92	815.40	1 183.52	830.46
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	1 998.92		1 998.92	1 232.00
28180000 AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		815.40	-815.40	-401.54
Immobilisations Financières (2)				
Autres immobilisations financières	705.00		705.00	705.00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	705.00		705.00	705.00
TOTAL (I)	3 028.92	1 140.40	1 888.52	1 682.61
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	7 726.00		7 726.00	3 990.00
41100000 USAGERS	7 726.00		7 726.00	3 990.00
Autres	17 185.52		17 185.52	14 261.07
42500000 PERSONNEL AVANCES ACPTES	44.52		44.52	
42870000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR				17.07
43870000 ORG. SOCIAUX PRDTS A RECEVOIR	1 191.00		1 191.00	1 744.00
44170000 SUBVENT. D'EXPLOIT. A RECEVOIR	15 950.00		15 950.00	12 500.00
Disponibilités	30 124.92		30 124.92	40 430.61
51211000 CREDIT MUTUEL	6 595.46		6 595.46	9 938.61
51212000 LIVRET BLEU	23 422.79		23 422.79	30 331.17
53110000 CAISSE EN EUROS	102.99		102.99	160.65
53120000 CAISSE FRAIS FEMME	3.68		3.68	0.18
Charges constatées d'avance (3)				1 540.52
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				1 540.52
TOTAL (III)	55 036.44		55 036.44	60 222.20
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	58 065.36	1 140.40	56 924.96	61 904.81

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 142.71	29 142.71
10200000 FONDS ASSOCIATIFS (SANS DROITS)	29 142.71	29 142.71
Report à nouveau	19.96	
12000000 RESULTAT (BENEFICE)	19.96	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-18 686.57	19.97
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 796.47	703.67
13180000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	2 736.00	1 200.00
13910000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	-939.53	-496.33
TOTAL (I)	12 272.57	29 866.35
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	840.00	1 100.00
19400000 FONDS DEDIES	840.00	1 100.00
TOTAL (IV)	840.00	1 100.00
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 015.47	9 525.82
40100000 FOURNISSEURS	9 565.47	9 525.82
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	450.00	
Dettes fiscales et sociales	31 672.92	20 619.19
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	8 351.92	1 071.75
43100000 URSSAF ET POLE EMPLOI	15 758.00	14 338.00
43721000 MUTUELLE	292.37	135.12
43730000 CAISSE RETRAITE	3 003.12	2 711.00
43750000 UNIFORMATION	647.00	637.00
43860000 ORG. SOCIAUX-AUTRES CHARGES A		1 295.24
43862000 CH. SOCIALES A PAYER SUR CONGES	3 289.59	431.08
44300000 OPERAT PART AVEC ETAT COLLECT	330.92	
Dettes diverses		
Autres dettes	2 124.00	793.45
46860000 CHARGES A PAYER	2 124.00	793.45
TOTAL (V)	43 812.39	30 938.46
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	56 924.96	61 904.81

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

43 812.39

30 938.46

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	32 350.40	26 481.22
706APEX AUTRES INTERVENTIONS APEX	3 300.00	2 900.00
706FBALAT FORMATIONS M BALAT	3 700.00	7 110.00
706FOPTION FORMATIONS OPTION	19 163.00	10 577.00
706FPE FORMATIONS G.PEREZ	1 500.00	
706FVID FORMATIONS JP VIDAL	1 320.00	1 320.00
706GPH GROUPE DE PAROLES HOMMES	2 661.00	3 380.00
706PREV ACTIONS PREVENTION JEUNES	460.00	392.52
70880000 AUTRES PROD. D'ACTIVITES ANN.		396.70
70881000 AUTRES PDTS ACTIVITE FORMATION	246.40	405.00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	175 812.00	175 162.00
74010000 SUBV. EXPLOITATION CGET	13 500.00	5 500.00
74011000 SUB.EXPLOITATION CPAM	3 000.00	3 000.00
74012000 CU PERPIGNAN MEDITERRANNEE	3 000.00	2 500.00
74020000 SUB.EXPLOITATION CAF	24 850.00	26 000.00
74030000 SUB. EXPLOITATION CD 66	56 500.00	56 700.00
74040000 CR OMP SOLIDARITES	10 000.00	10 000.00
74051000 SUB.ETAT DROITS DES FEMMES	44 462.00	33 547.00
74052000 SUB.REGION DROIT DES FEMMES		17 915.00
74060000 SUB. EXPLOITATION FIPD	12 500.00	17 500.00
74070000 SUB. EXPLOITATION MSA	2 000.00	1 000.00
74080000 SUB. MAIRIE DE PERPIGNAN	2 000.00	1 500.00
74091000 SUB.RESERVE PARLEMENTAIRE	4 000.00	
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	2 984.41	7 352.77
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	2 984.41	7 352.77
Cotisations	920.27	532.58
75600000 COTISATIONS	920.27	532.58
Autres produits (hors cotisations)	2 922.71	1 996.28
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	12.71	31.28
75810000 DONS MANUELS NON AFFECTES	270.00	25.00
75820000 DONS MANUELS AFFECTES	2 640.00	1 940.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	214 989.79	211 524.85
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	53 309.68	46 413.34
60610000 FOURN.NON STOCKES EAU ENERGIE	997.90	1 590.72
60611000 EAU	311.59	157.53
60621000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES POUR	186.50	54.00
60630000 FOURN.ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	333.58	116.10
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	442.93	557.92
60642000 FOURNITURES POUR ATELIERS EXPR	212.55	34.50
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 499.16	8 490.78
61321000 LOCATIONS SALLES POUR FORMATIO	150.00	300.00
61322000 LOCATIONS SALLES MSP	106.23	366.61
61400000 CHARGES LOCATIVES	239.00	238.00
61550000 ENTRETIENS ET REPARATI° S/BIEN	1 628.75	1 099.04
61560000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	390.86	155.52
61610000 MULTIRISQUES	628.81	907.07
61620000 ASSURANCE AUTO MISSION	743.75	836.73

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	88.00	80.10
62260000 HONORAIRES	1 293.00	2 499.80
6226DIV HONRAIRES AUTRES	2 174.80	
6226FBALAT HONORAIRES BALAT	2 775.00	5 688.00
6226FODIV HONORAIRES FORMATEURS DIVERS	1 125.00	
6226FOPTIO HONORAIRES OPTION	13 517.96	7 857.60
6226FVI HONORAIRES JP VIDAL	990.00	1 056.00
6226JAP HONORAIRES SELF DEFENSE	2 100.00	
6226PSYCHO HONORAIRES PSYCHOLOGUE	1 680.00	2 080.00
6226SOPHRO HONORAIRES SOPHROLOGIE	780.00	1 740.00
6226SUP HONO. SUPERVISION EQUIPE APEX	1 900.00	1 100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 475.90	948.30
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	534.71	655.92
62513000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS FORMAT		88.17
62514000 DEPLACEMENTS MSP	2 798.74	2 986.07
62515000 DEPLACEMENTS CENTRES MATERNELS	86.89	102.63
62516000 DEPLACEMENTS MODULE PARENTALIT	168.39	79.38
62517000 DEPLACEMENTS POUR L'O.F.	19.23	
62570000 RECEPTIONS	463.05	343.81
62571000 RECEPTION POUR L'O.F.	891.69	748.40
62610000 FRAIS POSTAUX	269.97	240.14
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 495.67	1 476.99
62700000 SERVICES BANCAIRES	57.20	57.20
62710000 SERVICES BANCAIRES POUR FORMAT		26.90
62711000 SERVICES BANCAIRES POUR L'O.F.	56.00	
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	260.37	217.21
62812000 AIDES AUX USAGERES	1 436.50	1 436.20
Impôts, taxes et versements assimilés	647.00	638.02
63330000 PART.EMPLOY.A FORM.PROF.CONT	647.00	638.02
Salaires et traitements	129 844.05	118 566.61
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.DE BAS	117 656.68	117 063.78
64111000 INDEMNITES JOURNALIERES	2 048.69	
64120000 CONGES PAYES PROVISIONNELS	10 138.68	1 502.83
Charges sociales	48 834.21	49 766.29
64510000 COTISAT° URSSAF ET POLE EMPLOI	38 597.14	37 840.41
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	338.92	199.80
64530000 COTISAT° CAISSES RETRAITE	6 884.15	6 623.59
64570000 MEDECINE DU TRAVAIL	719.76	
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 176.00	2 141.39
64810000 FRAIS DE FORMAT° DU PERSONNEL	1 118.24	2 961.10
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	561.01	536.27
68111000 DOT AUX AMORTISSEMENTS SUR IMM	147.15	162.50
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	413.86	373.77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	0.41	20.77
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0.41	20.77
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	233 196.36	215 941.30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-18 206.57	-4 416.45
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	172.79	211.17
<i>7600000 PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>172.79</i>	<i>211.17</i>
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	172.79	211.17
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations 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)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	172.79	211.17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		883.94
<i>7710000 PRODUITS EXCEPT. SUR OP DE</i>		<i>180.00</i>
<i>7720000 PRODUITS EXCEPT. S/EXERC.ANTER</i>		<i>703.94</i>
Sur opérations en capital	443.21	426.02
<i>7770000 Q-P SUBV. INVEST.AU RESULT.EXER</i>	<i>443.21</i>	<i>426.02</i>
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	443.21	1 309.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 356.00	1 484.71
<i>6710000 CHARGES EXCEP. OPER DE GESTION</i>	<i>56.00</i>	<i>1 080.91</i>
<i>6720000 CHARGES EXCEPT. S/EXERC.ANTERIE</i>	<i>1 300.00</i>	<i>403.80</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 356.00	1 484.71
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-912.79	-174.75
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-18 946.57	-4 380.03
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	260.00	4 400.00
<i>78900000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE</i>	<i>260.00</i>	<i>4 400.00</i>
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %
TOTAL DES RESSOURCES	32 350.40	100.00	26 481.22	100.00
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue + / - Production stockée + Production immobilisée + Autres	32 350.40	100.00	26 481.22	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	32 350.40	100.00	26 481.22	100.00
+ Cotisations et dons + Subventions d'exploitation - Consommation en provenance des tiers - Subventions accordées	920.27 175 812.00 53 309.68	2.84 543.46 164.79	532.58 175 162.00 46 413.34	2.01 661.46 175.27
VALEUR AJOUTÉE	155 772.99	481.52	155 762.46	588.20
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel	647.00 178 678.26	2.00 552.32	638.02 168 332.90	2.41 635.67
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-23 552.27	-72.80	-13 208.46	-49.88
+ Produits de gestion courante - Charges de gestion courante + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles - Provisions à caractère de charges	5 907.12 0.41 1 356.00	18.26 0.08 4.19	9 349.05 20.77 1 484.71	35.30 0.08 5.61
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-19 001.56	-58.74	-4 480.95	-16.92
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs + Provisions financières	172.79	0.53	211.17	0.80
COÛT DE FINANCEMENT	172.79	0.53	211.17	0.80
- Impôts sur les bénéfices - Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-18 828.77	-58.20	-4 269.78	-16.12
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements + Reprises sur amortissements - Dotations aux provisions + Reprises sur provisions - Dotations aux fonds dédiés + Reprises aux fonds dédiés + Subventions d'équipement virée au résultat	561.01 260.00 443.21	1.73 0.80 1.37	536.27 4 400.00 426.02	2.03 16.62 1.61
RÉSULTAT NET	-18 686.57	-57.76	19.97	0.08

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %
TOTAL DES RESSOURCES	32 350.40	100.00	26 481.22	100.00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	32 350.40	100.00	26 481.22	100.00
706APEX AUTRES INTERVENTIONS APEX	3 300.00	10.20	2 900.00	10.95
706FBALAT FORMATIONS M BALAT	3 700.00	11.44	7 110.00	26.85
706FOPTION FORMATIONS OPTION	19 163.00	59.24	10 577.00	39.94
706FPE FORMATIONS G.PEREZ	1 500.00	4.64		
706FVID FORMATIONS JP VIDAL	1 320.00	4.08	1 320.00	4.98
706GPH GROUPE DE PAROLES HOMMES	2 661.00	8.23	3 380.00	12.76
706PREV ACTIONS PREVENTION JEUNES	460.00	1.42	392.52	1.48
70880000 AUTRES PROD. D'ACTIVITES ANN.			396.70	1.50
70881000 AUTRES PDTS ACTIVITE FORMATION	246.40	0.76	405.00	1.53
PRODUCTION DE L'EXERCICE	32 350.40	100.00	26 481.22	100.00
+ Cotisations et dons	920.27	2.84	532.58	2.01
75600000 COTISATIONS	920.27	2.84	532.58	2.01
+ Subventions d'exploitation	175 812.00	543.46	175 162.00	661.46
74010000 SUBV. EXPLOITATION CGET	13 500.00	41.73	5 500.00	20.77
74011000 SUB.EXPLOITATION CPAM	3 000.00	9.27	3 000.00	11.33
74012000 CU PERPIGNAN MEDITERRANEE	3 000.00	9.27	2 500.00	9.44
74020000 SUB.EXPLOITATION CAF	24 850.00	76.82	26 000.00	98.18
74030000 SUB. EXPLOITATION CD 66	56 500.00	174.65	56 700.00	214.11
74040000 CR OMP SOLIDARITES	10 000.00	30.91	10 000.00	37.76
74051000 SUB.ETAT DROITS DES FEMMES	44 462.00	137.44	33 547.00	126.68
74052000 SUB.REGION DROIT DES FEMMES			17 915.00	67.65
74060000 SUB. EXPLOITATION FIPD	12 500.00	38.64	17 500.00	66.08
74070000 SUB. EXPLOITATION MSA	2 000.00	6.18	1 000.00	3.78
74080000 SUB. MAIRIE DE PERPIGNAN	2 000.00	6.18	1 500.00	5.66
74091000 SUB.RESERVE PARLEMENTAIRE	4 000.00	12.36		
- Consommation en provenance des tiers	53 309.68	164.79	46 413.34	175.27
60610000 FOURN.NON STOCKES EAU ENERGIE	997.90	3.08	1 590.72	6.01
60611000 EAU	311.59	0.96	157.53	0.59
60621000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES POUR	186.50	0.58	54.00	0.20
60630000 FOURN.ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	333.58	1.03	116.10	0.44
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	442.93	1.37	557.92	2.11
60642000 FOURNITURES POUR ATELIERS EXPR	212.55	0.66	34.50	0.13
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 499.16	26.27	8 490.78	32.06
61321000 LOCATIONS SALLES POUR FORMATIO	150.00	0.46	300.00	1.13
61322000 LOCATIONS SALLES MSP	106.23	0.33	366.61	1.38
61400000 CHARGES LOCATIVES	239.00	0.74	238.00	0.90
61550000 ENTRETIENS ET REPARATI° S/BIEN	1 628.75	5.03	1 099.04	4.15
61560000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	390.86	1.21	155.52	0.59
61610000 MULTIRISQUES	628.81	1.94	907.07	3.43
61620000 ASSURANCE AUTO MISSION	743.75	2.30	836.73	3.16
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	88.00	0.27	80.10	0.30
62260000 HONORAIRES	1 293.00	4.00	2 499.80	9.44
6226DIV HONRAIRES AUTRES	2 174.80	6.72		
6226FBALAT HONORAIRES BALAT	2 775.00	8.58	5 688.00	21.48
6226FODIV HONORAIRES FORMATEURS DIVERS	1 125.00	3.48		
6226FOPTIO HONORAIRES OPTION	13 517.96	41.79	7 857.60	29.67
6226FVI HONORAIRES JP VIDAL	990.00	3.06	1 056.00	3.99
6226JAP HONORAIRES SELF DEFENSE	2 100.00	6.49		
6226PSYCHO HONORAIRES PSYCHOLOGUE	1 680.00	5.19	2 080.00	7.85
6226SOPHRO HONORAIRES SOPHROLOGIE	780.00	2.41	1 740.00	6.57
6226SUP HONO. SUPERVISION EQUIPE APEX	1 900.00	5.87	1 100.00	4.15
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 475.90	4.56	948.30	3.58
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	534.71	1.65	655.92	2.48
62513000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS FORMAT			88.17	0.33

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %
62514000 DEPLACEMENTS MSP	2 798.74	8.65	2 986.07	11.28
62515000 DEPLACEMENTS CENTRES MATERNELS	86.89	0.27	102.63	0.39
62516000 DEPLACEMENTS MODULE PARENTALIT	168.39	0.52	79.38	0.30
62517000 DEPLACEMENTS POUR L'O.F.	19.23	0.06		
62570000 RECEPTIONS	463.05	1.43	343.81	1.30
62571000 RECEPTION POUR L'O.F.	891.69	2.76	748.40	2.83
62610000 FRAIS POSTAUX	269.97	0.83	240.14	0.91
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 495.67	4.62	1 476.99	5.58
62700000 SERVICES BANCAIRES	57.20	0.18	57.20	0.22
62710000 SERVICES BANCAIRES POUR FORMAT			26.90	0.10
62711000 SERVICES BANCAIRES POUR L'O.F.	56.00	0.17		
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	260.37	0.80	217.21	0.82
62812000 AIDES AUX USAGERES	1 436.50	4.44	1 436.20	5.42
VALEUR AJOUTÉE	155 772.99	481.52	155 762.46	588.20
- Impôts, taxes et versements assimilés	647.00	2.00	638.02	2.41
63330000 PART.EMPLOY.A FORM.PROF.CONT	647.00	2.00	638.02	2.41
- Charges de personnel	178 678.26	552.32	168 332.90	635.67
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.DE BAS	117 656.68	363.69	117 063.78	442.06
64111000 INDEMNITES JOURNALIERES	2 048.69	6.33		
64120000 CONGES PAYES PROVISIONNELS	10 138.68	31.34	1 502.83	5.68
64510000 COTISAT° URSSAF ET POLE EMPLOI	38 597.14	119.31	37 840.41	142.90
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	338.92	1.05	199.80	0.75
64530000 COTISAT° CAISSES RETRAITE	6 884.15	21.28	6 623.59	25.01
64570000 MEDECINE DU TRAVAIL	719.76	2.22		
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 176.00	3.64	2 141.39	8.09
64810000 FRAIS DE FORMAT° DU PERSONNEL	1 118.24	3.46	2 961.10	11.18
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-23 552.27	-72.80	-13 208.46	-49.88
+ Produits de gestion courante	5 907.12	18.26	9 349.05	35.30
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	12.71	0.04	31.28	0.12
75810000 DONS MANUELS NON AFFECTES	270.00	0.83	25.00	0.09
75820000 DONS MANUELS AFFECTES	2 640.00	8.16	1 940.00	7.33
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	2 984.41	9.23	7 352.77	27.77
- Charges de gestion courante	0.41		20.77	0.08
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0.41		20.77	0.08
+ Produits exceptionnels			883.94	3.34
77100000 PRODUITS EXCEPT. SUR OP DE			180.00	0.68
77200000 PRODUITS EXCEPT. S/EXERC.ANTER			703.94	2.66
- Charges exceptionnelles	1 356.00	4.19	1 484.71	5.61
67100000 CHARGES EXCEP. OPER DE GESTION	56.00	0.17	1 080.91	4.08
67200000 CHARGES EXCEPT. S/EXERC.ANTERIE	1 300.00	4.02	403.80	1.52
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-19 001.56	-58.74	-4 480.95	-16.92
+ Produits financiers	172.79	0.53	211.17	0.80
76000000 PRODUITS FINANCIERS	172.79	0.53	211.17	0.80
COÛT DE FINANCEMENT	172.79	0.53	211.17	0.80
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-18 828.77	-58.20	-4 269.78	-16.12
- Dotations aux amortissements	561.01	1.73	536.27	2.03
68111000 DOT AUX AMORTISSEMENTS SUR IMM	147.15	0.45	162.50	0.61
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	413.86	1.28	373.77	1.41
+ Reprises aux fonds dédiés	260.00	0.80	4 400.00	16.62
78900000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE	260.00	0.80	4 400.00	16.62

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

APEX

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %
+ Subventions d'équipement virée au résultat <i>77700000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. EXER</i>	443.21 <i>443.21</i>	1.37 <i>1.37</i>	426.02 <i>426.02</i>	1.61 <i>1.61</i>
RÉSULTAT NET	-18 686.57	-57.76	19.97	0.08