



ECOLE PRIZMA BOULOGNE BILLANCOURT

22 rue de la Belle Feuille
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
Siret : 78530725700044

COMPTES ANNUELS 2019

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	13 617	12 622	996	1 941
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	347 993	244 928	103 064	96 856
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	50 000		50 000	50 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	411 610	257 550	154 060	148 797
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 473		7 473	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	13 496	967	12 529	13 211
Autres créances	131 763		131 763	264 962
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 018 500		1 018 500	836 628
Charges constatées d'avance	5 978		5 978	4 794
ACTIF CIRCULANT	1 177 210	967	1 176 242	1 119 595
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 588 819	258 517	1 330 302	1 268 392

Bilan

	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	373 969	274 264
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 801	99 705
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	401 770	373 969
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	17 500	26 293
Provisions pour charges	84 139	68 185
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	101 639	94 478
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 718	13 666
Dettes fiscales et sociales	237 510	233 082
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	393 665	378 196
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	175 000	175 000
DETTES	826 893	799 945
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 330 302	1 268 392

Compte de résultat

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue	673 963	613 531	60 432	9,85
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	350 000	365 412	-15 412	-4,22
Reprises et Transferts de charge	12 453	12 028	426	3,54
Cotisations	61 740	56 700	5 040	8,89
Autres produits	165	328	-163	-49,72
Produits d'exploitation	1 098 322	1 047 999	50 323	4,80
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	108 474	90 243	18 231	20,20
Impôts et taxes	29 001	23 205	5 796	24,98
Salaires et Traitements	637 885	544 743	93 142	17,10
Charges sociales	238 316	215 545	22 771	10,56
Amortissements et provisions	55 289	75 866	-20 576	-27,12
Autres charges	2 981	2 443	537	22,00
Charges d'exploitation	1 071 947	952 046	119 901	12,59
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 376	95 954	-69 578	-72,51
Opérations faites en commun				
Produits financiers	1 942	1 547	396	25,58
Charges financières				
Résultat financier	1 942	1 547	396	25,58
RESULTAT COURANT	28 318	97 500	-69 183	-70,96
Produits exceptionnels	825	2 499	-1 673	-66,97
Charges exceptionnelles	986	110	876	793,68
Résultat exceptionnel	-161	2 388	-2 549	-106,73
Impôts sur les bénéfices	356	184	172	93,48
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	27 801	99 705	-71 904	-72,12

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entité : ECOLE PRIZMA BOULOGNE BILLANCOURT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 1 330 302 Euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 27 801 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

A la date de clôture, est appréciée, en considérant les informations internes et externes à disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale.

Notes complémentaires

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE :

Conformément au règlement du CNC n° 2002-R.01 et à la Convention collective de l'animation, la provision pour engagements de retraite a été constituée pour la première fois au 30 juin 2005. Elle représente 1/4 de mois de salaire par année de présence jusqu'à 10 ans d'ancienneté et 1/3 au-delà pour l'ensemble des salariés en CDI ayant plus d'un an d'ancienneté, sans actualisation. La rotation du personnel et l'aléa lié à la mortalité pondèrent ce calcul au travers des critères :

- de l'ancienneté : 2,13 % par année sur 47 ans ;
- du nombre d'année restant à courir jusqu'à 65 ans : 2,13 % par année sur 47 ans.

Les éventuels changements de temps de travail au cours de la carrière des salariés ne sont pas pris en compte dans le calcul de la provision.

La loi de financement de la Sécurité Social pour 2008 a institué une contribution patronale obligatoire sur toutes les mises à la retraite au taux de 50 %. La provision inclut cette contribution patronale depuis le 30 juin 2008 en l'amortissant sur la durée restant à courir jusqu'à l'âge de la retraite, salarié par salarié. Cette contribution patronale a été provisionnée en totalité depuis l'exercice clos le 30 juin 2011.

Selon la même méthode de calcul, la provision pour indemnité de départ à la retraite a été estimée au 30 juin 2019 à 15 954 Euros.

PROVISION POUR REMUNERATION DES PROFESSEURS :

Les professeurs sont rémunérés sur 12 mois (octobre N à septembre N+1) pour une activité réalisée sur 9 mois (octobre N à juin N+1).

Au 30 juin 2019, la provision pour rémunérations dues aux professeurs (juillet N+1 à septembre N+1), charges sociales patronales comprises, s'élève à 134 388 euros.

MISE A DISPOSITION DE PERSONNELS OU DE MOYENS TECHNIQUES :

Les avantages en nature accordés par la ville de Boulogne Billancourt à l'association ont été évalués, le 19 avril 2019, par la ville, à 103 334 euros pour les locaux (charges comprises).

MISE A DISPOSITION ET BENEVOLAT :

Le bénévolat et la mise à disposition gratuite des biens, services et locaux de l'association ne font pas l'objet d'une valorisation dans les comptes annuels.

REMUNERATION DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS :

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, il est indiqué qu'aucune rémunération n'a été versée au cours de l'exercice aux trois plus hauts cadres dirigeants (président, trésorier et secrétaire général).

Notes complémentaires

PROVISION POUR RISQUE :

Dans le cadre d'une procédure contentieuse, une reprise de provision d'un montant de 8 793,11 euros a été effectué. Ainsi, au 30 juin 2019, le montant de la provision pour risque est nul.

Dans le cadre du projet de restructuration de l'immeuble et de la relocalisation de l'école Prizma par GPSO, une provision pour déménagement d'un montant 17 500 euros a été constituée au 30 juin 2018.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 617			13 617
Immobilisations incorporelles	13 617			13 617
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	46 933	397	640	46 690
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	264 875	44 220	7 792	301 303
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	311 808	44 617	8 432	347 993
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	50 000			50 000
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	50 000			50 000
ACTIF IMMOBILISE	375 425	44 617	8 432	411 610

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 676	946		12 622
Immobilisations incorporelles	11 676	946		12 622
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	28 900	9 010	640	37 270
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	186 052	29 399	7 792	207 659
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	214 952	38 409	8 432	244 928
ACTIF IMMOBILISE	226 628	39 354	8 432	257 550

Durée d'amortissement des logiciels : 1 à 3 ans

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 151 237 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 496	13 496	
Autres	131 763	131 763	
Charges constatées d'avance	5 978	5 978	
Total	151 237	151 237	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS A RECEV.	1 162
Total	1 162

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	8 793		8 793		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	68 185	15 954			84 139
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	17 500				17 500
Total	94 478	15 954	8 793		101 639
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		15 954	8 793		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 826 893 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 718	20 718		
Dettes fiscales et sociales	237 510	237 510		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	393 665	393 665		
Produits constatés d'avance	175 000	175 000		
Total	826 893	826 893		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	11 720
DETTES PRO./CONGES A PAYE	100 264
PROV.POUR PRIMES	26 597
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	34 124
CHARGES SOC S/PRIMES	13 300
Total	186 005

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHGES CONSTATEES D AVANCE	5 978		
Total	5 978		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRDS CONSTATES D AVANCE	175 000		
Total	175 000		

Détail des comptes

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - LOGICIELS	13 617		13 617	13 617
28050000 - AMORT.CONCESS. DROI.SIMIL		12 622	-12 622	-11 676
	13 617	12 622	996	1 941
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - AAI DIVERS	46 690		46 690	46 933
21831000 - MATERIEL DE COURS	271 242		271 242	237 069
21832000 - MATERIEL BUREAU & INFO	30 060		30 060	27 806
28181000 - AMORT AAI		37 270	-37 270	-28 900
28183100 - AMORT.MAT.COURS		181 400	-181 400	-161 941
28183200 - AMORT. MATERIEL BUREAU		26 258	-26 258	-24 111
	347 993	244 928	103 064	96 856
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
27100000 - TITRES IMMOBILISES	50 000		50 000	50 000
	50 000		50 000	50 000
ACTIF IMMOBILISE	411 610	257 550	154 060	148 797
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - FOURNISSEURS AVOIRS A RECE	7 473		7 473	
	7 473		7 473	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - CENTRAL.CLIENTS DEBIT	13 496		13 496	15 923
49100000 - PROV/DEPREC.CPTS USAGERS		967	-967	-2 712
	13 496	967	12 529	13 211
Autres créances				
40100000 - FOURNISSEURS	20		20	46
44170000 - GPSO SUBV.EXPLOITATION	131 250		131 250	264 125
46720000 - DEBITEURS ET CREDITEURS DIV	493		493	791
	131 763		131 763	264 962
Divers				
Disponibilités				
51120000 - CHEQUES - CB A ENCAISSER	276 291		276 291	297 457
51210000 - BANQUE LCL	479		479	10 910
51240000 - CREDIT MUTUEL C/C	69 736		69 736	74 202
51250000 - CREDIT MUTUEL LIV. PARTENAI	588 185		588 185	370 000
51260000 - CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	82 642		82 642	82 280
51870000 - INTERETS COURUS A RECEV.	1 162		1 162	706
53100000 - CAISSE	5		5	92
58010000 - REMISE CB				982
	1 018 500		1 018 500	836 628
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHGES CONSTATEES D'AVANCE	5 978		5 978	4 794
	5 978		5 978	4 794
ACTIF CIRCULANT	1 177 210	967	1 176 242	1 119 595
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 588 819	258 517	1 330 302	1 268 392

Détail du bilan

	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 - FONDS ASSOC.SS DROIT REPR	373 969	274 264
	373 969	274 264
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 801	99 705
FONDS PROPRES	401 770	373 969
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
15110000 - PROVISIONS POUR LITIGES		8 793
15180000 - PROVISIONS POUR DEMENAGEMENT	17 500	17 500
	17 500	26 293
Provisions pour charges		
15300000 - PROVISION IDR	84 139	68 185
	84 139	68 185
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	101 639	94 478
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	8 998	4 962
40810000 - FOURN.FACT.NON PARVENUES	11 720	8 705
	20 718	13 666
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - REMUN. DUES AU PERSONNEL	250	1 783
42820000 - DETTES PRO./CONGES A PAYE	100 264	89 890
42860000 - PROV.POUR PRIMES	26 597	43 228
43100000 - URSSAF	32 383	28 565
43720000 - HUMANIS RETRAITE	7 526	5 606
43740000 - HUMANIS PREVOYANCE	1 804	1 537
43741000 - MUTUELLE QUATREM	9 428	3 515
43820000 - CHARG.SOC./CONGES A PAYER	34 124	30 557
43860000 - CHARGES SOC S/PRIMES	13 300	21 614
44210000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 051	
44400000 - IMPOT SOCIETE	1 260	1 088
44710000 - TAXE/SALAIRES	6 801	4 826
44720000 - FPC	1 722	873
	237 510	233 082
Autres dettes		
41100000 - CENTRAL.CLIENTS DEBIT	393 665	378 196
	393 665	378 196
Produits constatés d'avance		
48700000 - PRDS CONSTATES D'AVANCE	175 000	175 000
	175 000	175 000
DETTES	826 893	799 945
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 330 302	1 268 392

Détail du compte de résultat

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
70610000 - COURS	631 135	578 258	52 877	9,14
70620000 - STAGES	17 365	14 020	3 345	23,86
70621000 - AUTRES MANIFESTATIONS	126	205	-79	-38,54
70630000 - LOCATIONS INSTRUMENTS	13 577	8 760	4 817	54,99
70840000 - COOM	11 760	12 288	-528	-4,30
	673 963	613 531	60 432	9,85
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
74100000 - SUBVENTION GPSO	350 000	346 750	3 250	0,94
74110000 - SUBV.CONSEIL DEPARTEMENTA		18 662	-18 662	-100,00
	350 000	365 412	-15 412	-4,22
Reprises et Transferts de charge				
78150000 - REP.PROV.R.ET.C. EXPL.	8 793	10 051	-1 257	-12,51
78174000 - REP./PROV.DEPR.CREANCES	2 712		2 712	
79130000 - AVANTAGE EN NATURE	948	1 977	-1 029	-52,05
	12 453	12 028	426	3,54
Cotisations				
75600000 - COTISATIONS	61 740	56 700	5 040	8,89
	61 740	56 700	5 040	8,89
Autres produits				
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION CO	165	328	-163	-49,72
	165	328	-163	-49,72
Produits d'exploitation	1 098 322	1 047 999	50 323	4,80
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes				
60411000 - FRAIS/COURS	2 704	4 421	-1 717	-38,84
60412000 - FRAIS S/STAGES	15 247	10 716	4 530	42,27
60413000 - FRAIS AUTRES MANIFESTATION	7 333	6 496	836	12,88
60630000 - FOURN.ENTR&PETIT EQUIPE	6 769	3 141	3 629	115,53
60640000 - FOURN.ADMINISTRATIVES	4 336	2 667	1 668	62,56
60680000 - ACHATS DIVERS	74		74	
61350000 - LOCATIONS MOBILIERES	20 391	12 951	7 440	57,44
61550000 - ENTRET.REP.MATERIEL	7 598	7 887	-289	-3,66
61610000 - ASSURANCE	4 724	4 632	92	1,99
62150000 - PERSONNEL EXTER.A L'ASSO.	4 585	7 223	-2 638	-36,52
62261000 - HONORAIRES COMPTA & PAIE	18 432	15 432	3 000	19,44
62262000 - HONORAIRES CAC	4 700	4 680	20	0,43
62268000 - HONORAIRES DIVERS		900	-900	-100,00
62280000 - DIVERS SERVICES EXTERIEURS	406	449	-43	-9,66
62340000 - CADEAUX	183		183	
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 417	2 768	1 649	59,57
62560000 - RESTO MISSIONS	1 337	1 270	67	5,26
62600000 - FRAIS POSTAUX	122	26	96	365,19
62620000 - TELECOMMUNICATIONS	2 477	2 418	59	2,44
62710000 - COMMISSIONS BANQUE	837	423	414	97,86
62711000 - COTISATION CARTE BLEUE		58	-58	-100,28

Détail du compte de résultat

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62712000 - FRAIS S/REMISE CB	310	206	104	50,37
62781000 - FRAIS S/TICKETS RESTAU.	125	131	-7	-4,96
62810000 - COTISATIONS	1 369	1 346	23	1,68
	108 474	90 243	18 231	20,20
Impôts et taxes				
63110000 - TAXE SUR LES SALAIRES	20 989	13 594	7 395	54,40
63330000 - PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	8 012	9 611	-1 599	-16,64
	29 001	23 205	5 796	24,98
Salaires et Traitements				
64110000 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	610 733	505 287	105 446	20,87
64120000 - CONGES PAYES	10 374	8 635	1 739	20,14
64130000 - PRIMES	-16 631	25 053	-41 684	-166,38
64135000 - INDEMNITES TRANSPORT	3 110	3 104	6	0,19
64140000 - AVANTAGE EN NATURE	948	1 977	-1 029	-52,05
64141000 - INDEMNITES	11 453	687	10 766	NS
64142000 - PRIME POUVOIR D'ACHAT	17 898		17 898	
	637 885	544 743	93 142	17,10
Charges sociales				
64510000 - COTISATIONS A L'URSSAF	156 516	128 950	27 566	21,38
64520000 - COTISATIONS POLE EMPLOI	25 650	21 298	4 352	20,44
64530000 - COTIS RETRAITE NON CADRE	33 402	28 568	4 834	16,92
64540000 - COTIS RETRAITE CADRE	3 320	3 045	275	9,03
64550000 - COTISATIONS PREVOYANCE	3 646	3 162	484	15,32
64551000 - COTISATIONS MUTUELLE	13 696	11 159	2 537	22,74
64582000 - CHARGES SOC./CP	3 567	540	3 027	560,56
64586000 - PROV. CH./PRIME	-8 314	12 527	-20 841	-166,37
64750000 - MEDECINE TRAV. PHARMACIE	4 692	3 723	969	26,03
64810000 - TICKETS RESTAURANTS	2 142	2 575	-433	-16,82
	238 316	215 545	22 771	10,56
Amortissements et provisions				
68111000 - DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	946	1 161	-215	-18,55
68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	37 423	39 669	-2 247	-5,66
68150000 - DOT.PROV.RISQ.& CHRQ EXPL	15 954	32 323	-16 369	-50,64
68174000 - DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	967	2 712	-1 745	-64,34
	55 289	75 866	-20 576	-27,12
Autres charges				
65440000 - CREANCES EX. ANTERIEURS	2 916	2 191	726	33,14
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTION C	64	253	-188	-74,57
	2 981	2 443	537	22,00
Charges d'exploitation	1 071 947	952 046	119 901	12,59
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 376	95 954	-69 578	-72,51
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
76200000 - PRODUITS AUTRES IMMOBILISA	1		1	
76400000 - REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	1 941	1 547	395	25,52
	1 942	1 547	396	25,58
Charges financières				
Résultat financier	1 942	1 547	396	25,58
RESULTAT COURANT	28 318	97 500	-69 183	-70,96
Produits exceptionnels				
77200000 - PROD./EXERCIC. ANTERIEURS	825	2 499	-1 673	-66,97
	825	2 499	-1 673	-66,97

Détail du compte de résultat

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles				
67120000 - AMENDES PENALITES		80	-80	-100,00
67500000 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS C	640		640	
68712000 - DOT AMORT DEP PROV CH EXC	346	30	316	NS
	986	110	876	793,68
Résultat exceptionnel	-161	2 388	-2 549	-106,73
Impôts sur les bénéfiques				
69500000 - IMPOT SUR LES SOCIETES	356	184	172	93,48
	356	184	172	93,48
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	27 801	99 705	-71 904	-72,12