PERIPHERIE

87 Bis rue de paris

93100 MONTREUIL

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- Attestation des comptes	*1*
- Bilan actif-passif	*2 et 3*
- Compte de résultat	*4 et 5*
- Equilibre financier	*6*
- Tableau de financement	*7 et 8*
- Détail bilan	*9 à 11*
- Détail Compte de résultat	*12 à 14*
- Annexe	*15 à 20*

SIGMA AUDIT & Associés

28 Rue Godefroy Cavaignac

75011 PARIS

01.58.53.58.58

Dossier N° 000016 en Euros.

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

PERIPHERIE
87 Bis rue de paris
93100 MONTREUIL

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	219 633 Euros
- Produits d'exploitation,	615 074 Euros
- Résultat net comptable,	23 422 Euros

Fait à PARIS
Le 01/05/2019

Nathalie RAGUSA
Chef de Mission

Yves LE BIHAN
Expert Comptable

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 840	4 840				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 451	1 451				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	79 733	68 538	11 195	4 486	6 709	149.57
	Autres immobilisations corporelles	8 748	6 733	2 015	1 315	700	53.23
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 000		1 000	1 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 065		8 065	7 565	500	6.61
	Total I	103 837	81 562	22 275	14 366	7 909	55.06
	Comptes de liaison **Total II**						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	1 203	1 203				
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	4 900		4 900	598	4 302	719.40
	Autres créances	103 147		103 147	25 221	77 926	308.97
	Valeurs mobilières de placement	702		702	701	1	0.07
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	82 196		82 196	79 600	2 596	3.26
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	6 413		6 413	1 404	5 009	356.82
	Total III	198 560	1 203	197 358	107 524	89 834	83.55
	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	302 397	82 765	219 633	121 890	97 743	80.19

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	63 831	63 831		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	63 960-	97 862-	33 902	34.64
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	23 422	33 902	10 480-	30.91-
	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	375	1 426	1 051-	73.68-
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	23 668	1 296	22 372	NS
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	32 904	28 778	4 126	14.34
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	70 000		70 000	
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	102 904	28 778	74 126	257.58
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	122	97	25	25.89
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 287	28 266	10 979-	38.84-
	Dettes fiscales et sociales	65 316	54 562	10 753	19.71
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	736	290	446	153.51
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	9 600	8 600	1 000	11.63
	Total IV	93 061	91 815	1 245	1.36
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	219 633	121 890	97 743	80.19

(1) Dont à plus d'un an — 83 461 — 83 215
Dont à moins d'un an

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	55	68	13-	19.24-
Production vendue de Biens et Services	26 410	35 205	8 796-	24.98-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	586 600	536 050	50 550	9.43
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 212	11 010	9 797-	88.99-
Collectes				
Cotisations	720	645	75	11.63
Autres produits	77	3	74	NS
Total I	615 074	582 981	32 093	5.50
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)	243	172	72	41.67
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	141 797	139 052	2 744	1.97
Impôts, taxes et versements assimilés	5 742	4 869	873	17.92
Salaires et traitements	248 878	268 257	19 378-	7.22-
Charges sociales	113 335	111 505	1 830	1.64
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 339	7 425	2 086-	28.10-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 126	28 778	24 652-	85.66-
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	3 314	413	2 901	702.24
Total II	522 774	560 471	37 697-	6.73-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	92 300	22 510	69 790	310.04
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	375	180	195	108.28
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	375	180	195	108.28
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	375	180	195	108.28
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	92 675	22 690	69 985	308.44
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 208	10 208-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 051	1 051	0-	0.01-
Reprises sur provisions et transferts de charges	675		675	
Total VII	1 726	11 258	9 533-	84.67-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		46	46-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	978		978	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	978	46	932	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	748	11 212	10 464-	93.33-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	617 174	594 419	22 755	3.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	523 752	560 517	36 766-	6.56-
Solde intermédiaire	93 422	33 902	59 520	175.57
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	70 000		70 000	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	23 422	33 902	10 480-	30.91-

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	Nbj CA	31/12/2017 12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	129-	1.76-	34 031-	347.32-	33 902	99.62
Résultat de l'exercice	23 422	318.62	33 902	346.00	10 480-	30.91-
Provisions réglementées et subventions	375	5.10	1 426	14.55	1 051-	73.68-
FONDS PROPRES	23 668	321.96	1 296	13.23	22 372	NS
Provisions pour risques et charges	102 904	NS	28 778	293.71	74 126	257.58
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	126 572	NS	30 074	306.94	96 498	320.86
Provisions pour actif circulant	1 203-	16.36-	1 446-	14.76-	243	16.83
Actif net immobilisé	22 275	303.01	14 366	146.62	7 909	55.06
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	105 500	NS	17 155	175.08	88 345	514.98
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	1 203	16.36	1 446	14.76	243-	16.83-
Créances usagers et comptes rattachés	4 900	66.66	598	6.10	4 302	719.40
Autres créances	103 147	NS	25 221	257.41	77 926	308.97
Comptes de régularisation	6 413	87.24	1 404	14.33	5 009	356.82
ACTIF CIRCULANT	115 663	NS	28 669	292.60	86 994	303.44
Fournisseurs et comptes rattachés	17 287	235.16	28 266	288.48	10 979-	38.84-
Autres dettes	66 173	900.16	54 949	560.81	11 224	20.43
Comptes de régularisation	9 600	130.59	8 600	87.77	1 000	11.63
DETTES D'EXPLOITATION	93 061	NS	91 815	937.06	1 245	1.36
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	22 602	307.46	63 146-	644.47-	85 748	135.79
Disponibilités	82 897	NS	80 301	819.55	2 597	3.23
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	82 897	NS	80 301	819.55	2 597	3.23

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	23 422	33 902
Dotations aux amortissements et provisions	79 465	36 203
Reprises sur amortissements et provisions	243-	172-
Plus ou moins-values sur cession d'actif	978	
Subventions d'investissements virées au résultat	1 051-	1 051-
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	102 571	68 882
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	102 571	68 882
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	102 571	68 882
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	14 226	1 414
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	14 226	1 414
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **Ressource nette (+) ou emploi net (-)**	88 345	67 469

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/2018 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2017 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	243-	172-
Clients et comptes rattachés	4 302	481-
Autres créances	77 926	65 369-
Comptes de régularisation	5 009	4 122-
VARIATION	86 994	70 144-
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 979-	4 098-
Autres dettes	11 224	12 818-
Comptes de régularisation	1 000	5 950-
VARIATION	1 245	22 866-
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	85 748-	47 278
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	2 597	66 747
Concours bancaires courants		48 000
VARIATION	2 597	114 747
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT **Emploi net (-) ou Ressource nette (+)**	88 345-	67 469-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20510000 SITE INTERNET	4 840.00	4 840.00		
28051000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	4 840.00-	4 840.00-		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
20800000 LOGICIELS	1 450.82	1 450.82		
28080000 AMORT. AUTR. IMMO. INCORP	1 450.82-	1 450.82-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	11 195.17	4 485.85	6 709.32	149.57
21540000 MATERIEL	29 017.38	19 508.27	9 509.11	48.74
21541000 INST TECHNIQUES 4 EME ACOMPTE	3 543.75	3 543.75		
21542000 INST TECHNIQUES 5 EME ACOMPTE	3 374.87	5 521.38	2 146.51-	38.88-
21543000 INST TECHNIQUES 6 EME ACOMPTE	2 716.24	4 535.34	1 819.10-	40.11-
21544000 INST TECHNIQUES 7 EME ACOMPTE	10 766.39	10 766.39		
21545000 INST TECHNIQUES 8 EME ACOMPTE	8 064.79	8 164.77	99.98-	1.22-
21546000 INST TECHNIQUES 9 EME ACOMPTE	7 038.21	10 316.13	3 277.92-	31.77-
21547000 INST TECHNIQUES 10 EME ACOMPTE	6 225.12	6 896.77	671.65-	9.74-
21548000 MATERIEL INVESTISSEMENT 1/2 AC	8 986.01	8 986.01		
28154000 AMORT MATERIEL	18 894.38-	19 096.42-	202.04	1.06
28154100 AMORT INST.TECHN 4 EME ACOMPTE	3 543.75-	3 543.75-		
28154200 AMORT INST TECHN 5 EME ACOMPTE	3 374.87-	5 521.38-	2 146.51	38.88
28154300 AMORT INST TECHN 6 EME ACOMPTE	2 716.24-	4 535.34-	1 819.10	40.11
28154400 AMORT INST TECHN 7 EME ACOMPTE	10 766.39-	10 766.39-		
28154500 AMORT INST TECHN 8 EME ACOMPTE	8 064.80-	8 164.78-	99.98	1.22
28154600 AMORT INST TECHN 9 EME ACOMPTE	7 038.21-	10 316.13-	3 277.92	31.77
28154700 AMORT INST TECHN 10EME ACOMPTE	6 225.12-	6 896.77-	671.65	9.74
28154800 AMORTS INST 1/2 ACOMPTE	7 913.83-	4 912.00-	3 001.83-	61.11-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 014.95	1 314.95	700.00	53.23
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	8 748.21	7 320.21	1 428.00	19.51
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORM.	6 733.26-	6 005.26-	728.00-	12.12-
AUTRES PARTICIPATIONS	1 000.00	1 000.00		
26100000 TITRES BFCC	1 000.00	1 000.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 065.00	7 565.00	500.00	6.61
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	500.00		500.00	
27520000 DEPOT SEMINO	7 415.00	7 415.00		
27530000 SEMINO CAUTION PARKING	150.00	150.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22 275.12	14 365.80	7 909.32	55.06
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS				
35510000 STOCK DE LIVRES	1 202.88	1 446.32	243.44-	16.83-
39550000 DEPRECIATION STOCK LIVRES	1 202.88-	1 446.32-	243.44	16.83
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	4 900.00	598.00	4 302.00	719.40
41100000 CLIENTS DIVERS	4 900.00	598.00	4 302.00	719.40
AUTRES CREANCES	103 147.01	25 221.08	77 925.93	308.97
40971000 FOURNISSEURS AVANCES ACOMPTES	2 547.01	3 221.08	674.07-	20.93-
44100000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	100 600.00	22 000.00	78 600.00	357.27

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	701.50	701.00	0.50	0.07
50800000 PARTS CREDIT COOPERATIF	701.50	701.00	0.50	0.07
DISPONIBILITES	82 195.99	79 599.99	2 596.00	3.26
51210000 BFCC	30 268.95	48 838.37	18 569.42-	38.02-
51220000 EPARGNE CREDIT COOPERATIF	51 857.77	30 760.27	21 097.50	68.59
53000000 CAISSE	69.27	1.35	67.92	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 413.03	1 403.83	5 009.20	356.82
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	6 413.03	1 403.83	5 009.20	356.82
TOTAL ACTIF CIRCULANT	197 357.53	107 523.90	89 833.63	83.55
TOTAL GENERAL	219 632.65	121 889.70	97 742.95	80.19

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	63 830.69	63 830.69		
10200000 FONDS ASSOCIATIF	63 830.69	63 830.69		
REPORT A NOUVEAU	63 960.17-	97 862.10-	33 901.93	34.64
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	63 960.17-	97 862.10-	33 901.93	34.64
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	23 422.31	33 901.93	10 479.62-	30.91-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	375.26	1 425.90	1 050.64-	73.68-
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	3 145.10	3 145.10		
13900000 SUBV EQUIPT AU RESULTAT	2 769.84-	1 719.20-	1 050.64-	61.11-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	23 668.09	1 296.42	22 371.67	NS
PROVISIONS POUR CHARGES	32 904.00	28 778.00	4 126.00	14.34
15300000 PROVISION DEPART A LA RETRAITE	32 904.00	28 778.00	4 126.00	14.34
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	70 000.00		70 000.00	
19400000 FONDS DEDIES	70 000.00		70 000.00	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	102 904.00	28 778.00	74 126.00	257.58
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	121.55	96.55	25.00	25.89
51860000 INT COURUS A PAYER	121.55	96.55	25.00	25.89
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 287.41	28 265.96	10 978.55-	38.84-
40100003 FOURNISSEURS	5 505.36	18 655.96	13 150.60-	70.49-
40810000 FOUR FACT. NON PARVENUES	11 782.05	9 610.00	2 172.05	22.60
DETTES FISCALES ET SOCIALES	65 315.66	54 562.47	10 753.19	19.71
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 166.75		1 166.75	
42820000 DETTES PROVISIONS POUR CONGES	7 986.00	6 077.00	1 909.00	31.41
43100000 SECURITE SOCIALE	31 451.00	28 171.00	3 280.00	11.64
43700000 AGESSA	120.00		120.00	
43700001 MAISONS DES ARTISTES	66.00	55.00	11.00	20.00
43710000 AUDIENS	13 823.33	12 269.09	1 554.24	12.67
43740000 MEDECINE DU TRAVAIL	289.44	125.83	163.61	130.02
43742000 ASSEDIC INTERMITTENTS	1 264.00	1 336.33	72.33-	5.41-
43744000 AFDAS	3 057.14	3 146.22	89.08-	2.83-
43750000 CCHSCT	60.00	52.00	8.00	15.38
43820000 CHARG.SOCIALES/CONGES A PAYER	4 360.00	2 734.00	1 626.00	59.47
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 672.00	596.00	1 076.00	180.54
AUTRES DETTES	735.94	290.30	445.64	153.51
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS	735.94	90.30	645.64	714.99
46863000 DROITS A PAYER		200.00	200.00-	100.00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 600.00	8 600.00	1 000.00	11.63
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	9 600.00	8 600.00	1 000.00	11.63
TOTAL DETTES	93 060.56	91 815.28	1 245.28	1.36
TOTAL GENERAL	219 632.65	121 889.70	97 742.95	80.19

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE MARCHANDISES	55.00	68.10	13.10-	19.24-
70700000 VENTES DVD	55.00	68.10	13.10-	19.24-
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	26 409.60	35 205.36	8 795.76-	24.98-
70100000 VENTE DROITS	4 503.00	2 300.00	2 203.00	95.78
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	4 510.00	450.00	4 060.00	902.22
70620000 PRESTATION EDUCATION	11 265.00	28 370.00	17 105.00-	60.29-
70630000 PRESTATION SERVICE RENCONTRES		3 000.00	3 000.00-	100.00-
70640000 PRESTATION PATRIMOINE	3 250.00	550.00	2 700.00	490.91
70800000 REFACTURATION DE FRAIS	2 881.60	535.36	2 346.24	438.25
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	586 600.00	536 050.00	50 550.00	9.43
74000002 SUBVENTION DU CNC	25 000.00	25 000.00		
74000003 SUBV REGION ILE DE FRANCE	60 000.00	60 000.00		
74000004 SUBV DEPART SEINE SAINT DENIS	467 100.00	399 050.00	68 050.00	17.05
74000005 SUBV PROCIREP	15 000.00	18 000.00	3 000.00-	16.67-
74000006 SUBV DRAC		19 500.00	19 500.00-	100.00-
74000007 SUBVENTIONS SCAM	12 000.00	10 500.00	1 500.00	14.29
74000013 SUBVENTION CONSULAT QUEBEC	3 500.00		3 500.00	
74000016 SUBVENTION DILCRAH	4 000.00	4 000.00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 212.24	11 009.52	9 797.28-	88.99-
78173000 REPRISE PROV DEPRECIAT.STOCK	243.44	171.84	71.60	41.67
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	968.80	10 837.68	9 868.88-	91.06-
COTISATIONS	720.00	645.00	75.00	11.63
75600000 ADHESIONS	720.00	645.00	75.00	11.63
AUTRES PRODUITS	76.77	3.11	73.66	NS
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	76.77	3.11	73.66	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	615 073.61	582 981.09	32 092.52	5.50
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	243.44	171.84	71.60	41.67
60370000 VARIATION STOCK	243.44	171.84	71.60	41.67
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	141 796.50	139 052.04	2 744.46	1.97
60400000 ACHATS PRESTATIONS	4 513.45	6 483.83	1 970.38-	30.39-
60500000 ACHAT MAT ET EQUIPT	2 229.74	1 277.81	951.93	74.50
60640000 FOURNITURES BUREAU : PAPETERIE	3 122.16	780.77	2 341.39	299.88
60680000 FOURNITURES ENTRETIEN		44.50	44.50-	100.00-
61300000 LOYER DES LOCAUX	45 581.20	38 344.32	7 236.88	18.87
61323000 LOCATIONS SALLES PROJECTIONS	287.50	904.00	616.50-	68.20-
61350000 LOCATIONS MATERIELS	4 517.76	3 752.01	765.75	20.41
61400000 CHARGES LOCATIVES	14 236.80	21 473.68	7 236.88-	33.70-
61520000 ENTRETIEN BIEN IMMOBILIERS	8 810.13	12 176.58	3 366.45-	27.65-
61550000 ENTRETIEN DES BIENS MOB.	3 414.07	3 997.07	583.00-	14.59-
61560000 ENTRETIEN - MAINTENANCE	2 673.69	2 041.84	631.85	30.95
61600000 PRIMES D ASSURANCE	2 748.30	2 442.30	306.00	12.53
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	2 228.47	1 202.26	1 026.21	85.36
62260000 HONORAIRES CAC	4 680.00	4 680.00		
62260001 HONORAIRES COMPTABLES	4 680.00	4 650.00	30.00	0.65
62262000 HONORAIRES DIVERS	5 210.00		5 210.00	
62270000 FRAIS ACTES	150.00		150.00	
62300000 PUB. PUBLIC. REL. PUBLIQUES	10 434.05	14 843.36	4 409.31-	29.71-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62380000 DONS POURBOIRES		15.00	15.00-	100.00-
62442000 COURSIERS	861.61	294.82	566.79	192.25
62520000 DEPLACEMENTS	4 719.59	3 224.87	1 494.72	46.35
62560000 MISSIONS	2 913.77	695.62	2 218.15	318.87
62570000 RECEPTION	6 758.46	7 508.25	749.79-	9.99-
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	3 062.95	2 430.54	632.41	26.02
62610000 TELECOM, FAX, MAIL, INTERNET	1 519.87	2 561.18	1 041.31-	40.66-
62780001 SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	2 402.93	3 141.43	738.50-	23.51-
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	40.00	86.00	46.00-	53.49-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 741.93	4 869.37	872.56	17.92
63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS	4 069.91	4 273.37	203.46-	4.76-
63380000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 672.02	596.00	1 076.02	180.54
SALAIRES ET TRAITEMENTS	248 878.14	268 256.60	19 378.46-	7.22-
64111000 SALAIRES BRUTS PERMANENTS	152 880.00	161 944.92	9 064.92-	5.60-
64112000 SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS	86 331.63	89 365.68	3 034.05-	3.40-
64120000 CONGÉS PAYÉS	1 909.00	3 345.00-	5 254.00	157.07
64140000 INDEMNITES STAGIAIRES	7 757.51	6 291.00	1 466.51	23.31
64160000 INDEMNITES DE DEPART		14 000.00	14 000.00-	100.00-
CHARGES SOCIALES	113 334.77	111 504.95	1 829.82	1.64
64510000 URSSAF + ASSEDIC	70 766.09	61 682.43	9 083.66	14.73
64520000 CONGES SPECTACLE	12 995.36	13 136.74	141.38-	1.08-
64530000 AUDIENS	19 075.14	19 674.98	599.84-	3.05-
64540000 SALAIRES EN COURS CCA	4 330.91-		4 330.91-	
64541000 GARP PERMANENT		6 783.86	6 783.86-	100.00-
64542000 ASSEDIC INTERMITTENT	8 355.41	8 659.07	303.66-	3.51-
64570000 MÉDECINE DU TRAVAIL PERMANENTS	456.24	510.00	53.76-	10.54-
64580000 CHARGES PROV. CONGES PAYES	1 626.00	2 068.00-	3 694.00	178.63
64582000 CCHSCT	204.01	153.00	51.01	33.34
64700000 TITRES DE TRANSPORT	2 083.82	2 629.71	545.89-	20.76-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL INTERM	241.21	343.16	101.95-	29.71-
64800000 FORMATIONS	1 862.40		1 862.40	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 338.68	7 425.06	2 086.38-	28.10-
68111000 DOT. AMORT. IMMO. INCORP		1 259.00	1 259.00-	100.00-
68112000 DOT. AMORT/IMMO. CORPORELLES	5 338.68	6 166.06	827.38-	13.42-
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 126.00	28 778.00	24 652.00-	85.66-
68150000 PROVISION DEPART RETRAITE	4 126.00	28 778.00	24 652.00-	85.66-
AUTRES CHARGES	3 314.38	413.14	2 901.24	702.24
65100000 DROITS AUTEURS MDA	2 386.32	297.76	2 088.56	701.42
65130000 AUTRES DROITS		60.00	60.00-	100.00-
65160000 DROITS D'AUTEURS AGESSA	928.06	55.00	873.06	NS
65800000 CHARG. DIVERS. GESTION COURANT		0.38	0.38-	100.00-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	522 773.84	560 471.00	37 697.16-	6.73-
RESULTAT D'EXPLOITATION	92 299.77	22 510.09	69 789.68	310.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	374.91	180.00	194.91	108.28
76400000 REVENUS SUR VMP	17.14	180.00	162.86-	90.48-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	357.77		357.77	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	374.91	180.00	194.91	108.28
RESULTAT FINANCIER	374.91	180.00	194.91	108.28
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	92 674.68	22 690.09	69 984.59	308.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		10 207.50	10 207.50-	100.00-
77130000 SUBVENTION FONDATION DE FRANCE		10 000.00	10 000.00-	100.00-
77200000 PRDT EXCEPT/EXERCICE.ANTERIEUR		207.50	207.50-	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 050.64	1 050.70	0.06-	0.01-
77700000 QP DES SUBVENTIONS D INVESTISS	1 050.64	1 050.70	0.06-	0.01-
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	674.98		674.98	
79700000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	674.98		674.98	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 725.62	11 258.20	9 532.58-	84.67-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		46.36	46.36-	100.00-
67200000 CHARGES EXPLOI./EXER.ANT		46.36	46.36-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	977.99		977.99	
67520000 VALEURS NETTES COMPTABLES IMMO	977.99		977.99	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	977.99	46.36	931.63	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	747.63	11 211.84	10 464.21-	93.33-
TOTAL PRODUITS	617 174.14	594 419.29	22 754.85	3.83
TOTAL DES CHARGES	523 751.83	560 517.36	36 765.53-	6.56-
SOLDE INTERMEDIAIRE	93 422.31	33 901.93	59 520.38	175.57
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	70 000.00		70 000.00	
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER F.D	70 000.00		70 000.00	
EXCEDENTS OU DEFICITS	23 422.31	33 901.93	10 479.62-	30.91-

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 15
Permanence ou changement de méthodes 15

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 16
Etat des amortissements 16
Etat des provisions 17
Etat des échéances des créances et des dettes 17
Tableau de suivi des fonds dédiés 17
Produits à recevoir 18
Charges à payer 18
Charges et produits constatés d'avance 18

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants 19
Valorisation des contributions volontaires 19
Honoraires des commissaires aux comptes 19

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites 20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 219 632.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 615 073.61 Euros et dégageant un excédent de 23 422.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 291		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	78 239		11 298
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 320		2 428
TOTAL	85 559		13 726
Autres participations	1 000		
Prêts, autres immobilisations financières	7 565		500
TOTAL	8 565		500
TOTAL GENERAL	100 415		14 226

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 291	6 291
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 804	79 733	79 733
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 000	8 748	8 748
TOTAL		10 804	88 481	88 481
Autres participations			1 000	1 000
Prêts, autres immobilisations financières			8 065	8 065
TOTAL			9 065	9 065
TOTAL GENERAL		10 804	103 837	103 837

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 291			6 291
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	73 753	4 589	9 804	68 538
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 005	750	22	6 733
TOTAL	79 758	5 339	9 826	75 271
TOTAL GENERAL	86 049	5 339	9 826	81 562

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 589				
Matériel de bureau informatique mobilier	92	658			
TOTAL	4 681	658			
TOTAL GENERAL	4 681	658			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	28 778	4 126			32 904
TOTAL	28 778	4 126			32 904

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	1 446		243		1 203
TOTAL	1 446		243		1 203
TOTAL GENERAL	30 224	4 126	243		34 107
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 126	243		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 065		8 065
Autres créances clients	4 900	4 900	
Divers état et autres collectivités publiques	100 600	100 600	
Débiteurs divers	2 547	2 547	
Charges constatées d'avance	6 413	6 413	
TOTAL	122 525	114 460	8 065

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	122	122		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 287	17 287		
Personnel et comptes rattachés	9 153	9 153		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 491	54 491		
Autres impôts taxes et assimilés	1 672	1 672		
Autres dettes	736	736		
Produits constatés d'avance	9 600	9 600		
TOTAL	93 061	93 061		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
SUB SEINE ST DENIS CHRONIQUES DOCUMENTAIRES	70 000			70 000	70 000
TOTAL	70 000			70 000	70 000

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	100 600
Total	100 600

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	122
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 782
Dettes fiscales et sociales	12 346
Total	24 250

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 413
Total	6 413
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	9 600
Total	9 600

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Article 20 de la loi du 23 Mai 2006 relatif à la rémunération des dirigeants.

Selon cet article, les associations, dont le budget est supérieur à 150.000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoraile dont le montant est supérieur à 50.000 €, doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature. Cette disposition doit figurer dans l'annexe des comptes annuels.

Dans l'association les trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés sont le Président, le Trésorier, et la directrice. Les deux premiers étant bénévoles et ne percevant donc pas de rémunérations, cela reviendrait à communiquer une information individualisée concernant le Directeur. En conséquence de quoi, aucune rémunération et aucun avantage en nature ne peuvent etre divulgués, la loi ayant prévu que l'information doit être globale et n'a pas à être donnée de façon nominative.

Valorisation des contributions volontaires

Les mises à disposition gratuites par les cinémas de leur salle et EST ENSEMBLE pour des projections au profit de l'assocation ont été évalué sur la base des tarifs pratiqués par les différentes salles et s'élèvent pour l'exercice à 17 K€.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 680 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 680 euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	21 048
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	10 258
35 à 44 ans	21 à 30 ans	853
moins de 35 ans	plus de 30 ans	745
Engagement total		32 904

Hypothèses de calculs retenues

Age départ à la retraite : 65 ans
Convention collective : Indemnité légale
Taux de progression salaire : 1% constant
Taux de rotation : 1% constant
Taux de charges : 43% pour les non cadres et les cadres
Table de mortalité : TH /TF 00-02
Taux d'actualisation 1%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			32 904