CAPEOS CONSEILS

Ensemble pour entreprendre

COMPTES ANNUELS 2018

ASS ASTEROIDE B612

1 BOULEVARD René Crinon
35500 VITRE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

CAPEOS CONSEILS

Inscrit à l'Ordre des Experts-Comptables

29 RUE DE LORIENT 35000 RENNES

Tél. 0299547444

www.capeos.fr

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Rapport de présentation des comptes annuels 2
Bilan actif 4
Bilan passif 5
Compte de Résultat 6
Annexe 7
Règles et méthodes comptables *8*
Notes sur le bilan *10*
Notes sur le compte de résultat *15*
Autres informations *16*
2. Détail des comptes **17**
Bilan détaillé 18
Compte de résultat détaillé 22

COMPTES ANNUELS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ASTEROIDE B612 relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	156 287,80
Total des ressources	306 121,23
Résultat net comptable (Excédent)	**9 238,16**

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.

Fait à RENNES
Le 12/03/2019

LOIC BORDAGE
EXPERT COMPTABLE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 960	2 960		
Immobilisations corporelles	76 491	45 672	30 819	28 176
Immobilisations financières	8		8	8
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**79 459**	**48 632**	**30 827**	**28 183**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	7 394		7 394	8 553
Autres	87 028		87 028	82 813
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	30 714		30 714	45 132
Caisse				17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**125 137**		**125 137**	**136 514**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	324		324	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	**324**		**324**	
TOTAL GENERAL	**204 919**	**48 632**	**156 288**	**164 698**

Legs nets à réaliser :		
acceptés par les organes statutairements compétents		
autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre :		

Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	28 549	33 049
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**9 238**	**16 039**
Report à nouveau	23 074	7 035
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**60 861**	**56 123**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**60 861**	**56 123**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**13 551**
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	18 250	24 113
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 534	20 735
Autres	58 643	50 176
TOTAL DETTES	**95 427**	**95 024**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**156 288**	**164 698**

(1) Dont à plus d'un an (a)	12 170
Dont à moins d'un an (a)	83 257
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	303 565	279 465
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	219 790	217 251
Cotisations	2 556	3 438
Autres produits	26 701	3 883
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**552 612**	**504 037**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements	31 753	22 753
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	74 418	74 217
Impôts, taxes et versements assimilés	12 228	9 994
Rémunérations du personnel	319 133	277 382
Charges sociales	96 389	84 681
Dotations aux amortissements	9 227	19 405
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	206	9
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**543 354**	**488 440**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**9 257**	**15 596**
PRODUITS FINANCIERS	**405**	**394**
CHARGES FINANCIERES	**309**	**9**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**397**	**787**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**513**	**726**
IMPOTS SUR LES BENEFICES		**3**
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**9 238**	**16 039**

Ressources	
Bénévolat	20 000
Prestations en nature	3 500
Dons en nature	
Total	**23 500**
Emplois	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	3 500
Prestations	
Personnel bénévole	20 000
Total	**23 500**

COMPTES ANNUELS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ASTEROIDE B612

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 156 288 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 9 238 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/03/2019 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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 coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, 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 techniques : 2 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 10 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa 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.

Produits et charges exceptionnels

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

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	2 960			2 960
Immobilisations incorporelles	**2 960**			**2 960**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 256	1 885		20 141
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 343	8 016		28 360
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 021	1 970		27 991
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**64 620**	**11 871**		**76 491**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	8			8
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**8**			**8**
ACTIF IMMOBILISE	**67 587**	**11 871**		**79 459**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		11 871		11 871
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**11 871**		**11 871**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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	2 960			2 960
Immobilisations incorporelles	**2 960**			**2 960**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 690	2 419		13 109
- Installations générales, agencements aménagements divers	18 599	1 003		19 602
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 155	5 806		12 961
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**36 444**	**9 227**		**45 672**
ACTIF IMMOBILISE	**39 404**	**9 227**		**48 632**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 94 747 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	7 394	7 394	
Autres	87 028	87 028	
Charges constatées d'avance	324	324	
Total	**94 747**	**94 747**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 95 427 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	18 250	6 079	12 170	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 534	18 534		
Dettes fiscales et sociales	58 493	58 493		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	150	150		
Produits constatés d'avance				
Total	**95 427**	**83 257**	**12 170**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 943			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN FACT NON PARVENUES	6 141
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	80
PERSONNEL CONGES A PAYER	17 226
ORG SOC CHARGES SOC SUR CP	6 822
ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	4 548
Total	**34 818**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	324		
Total	**324**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 4 020 euros

Subventions d'exploitation

Au 31/12/2018, il a été provisionné un montant restant à percevoir de 76 212 € au titre de la participation CAF (PSU).

Transferts de charges d'exploitation et financières

Une partie des produits Uniformations soit 7 422 € sont en réalité rattachés à des formations 2017.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution Bretagne Active	9 085
Avals et cautions	9 085
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**9 085**

L'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montants des engagements pour départ à la retraite.
Le montant des engagements s'élève à la cloture de l'exercice à xxxx Euros.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur :
- l'âge de départ à la retraite : 62 ans
- le taux moyen d'augmentation des salaires : 1 %
- le taux d'actualisation retenu : 1.49 %
- le taux moyen des charges sociales : 33% pour les non cadres, 43 % pour les cadres.

COMPTES ANNUELS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20500000 - LOGICIELS	2 959,81		2 959,81	2 959,81
28050000 - AMORT. LOGICIELS		2 959,81	-2 959,81	-2 959,81
	2 959,81	2 959,81		
Immobilisations corporelles				
21500000 - MATERIEL & OUTILLAGE	20 140,60		20 140,60	18 255,70
21810000 - INST.AGENC.DIVERS	28 359,54		28 359,54	20 343,46
21830000 - MAT.BUREAU &INFORMAT	3 661,23		3 661,23	3 661,23
21840000 - MOBILIER	24 329,90		24 329,90	22 359,62
28150000 - AMORT.MATERIEL & OUTILLAGE		13 109,09	-13 109,09	-10 690,36
28181000 - AMORT.AG.CONS.DIVERS		19 601,74	-19 601,74	-18 599,21
28183000 - AMORT.MAT.BUREAU &IN		3 661,23	-3 661,23	-3 661,23
28184000 - AMORT MOBILIER		9 299,78	-9 299,78	-3 493,68
	76 491,27	45 671,84	30 819,43	28 175,53
Immobilisations financières				
27100000 - AUTRES TITRES IMMOBILISES	7,62		7,62	7,62
	7,62		7,62	7,62
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**79 458,70**	**48 631,65**	**30 827,05**	**28 183,15**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - CLIENTS	7 394,33		7 394,33	8 552,82
	7 394,33		7 394,33	8 552,82
Autres				
40100000 - FOURNISSEURS	164,88		164,88	
42100000 - PERS.REMUNERATIONS DUES				9,38
43720000 - MUTUELLE	296,96		296,96	
44100000 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	86 566,44		86 566,44	82 235,00
46870000 - DEBIT.CRED.DIV.PROD. A RECEV.				568,20
	87 028,28		87 028,28	82 812,58
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)				
51120000 - CHEQUES A ENCAISSER	293,54		293,54	120,75
51140000 - CESU A ENCAISSER				83,06
51200000 - CREDIT MUTUEL				12 866,72
51210000 - CMB LIVRET BLEU	16 901,15		16 901,15	31 880,61
51211000 - CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE	13 464,29		13 464,29	
51220000 - CMB LIVRET LIBRISSIME	55,16		55,16	180,86
	30 714,14		30 714,14	45 132,00
Caisse				
53000000 - CAISSE				17,00
				17,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**125 136,75**		**125 136,75**	**136 514,40**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	324,00		324,00	
	324,00		324,00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	**324,00**		**324,00**	
TOTAL GENERAL	**204 919,45**	**48 631,65**	**156 287,80**	**164 697,55**

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 - FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	3 048,98	3 048,98
10210000 - FONDS ASSOCIATIFS AVC DR DE REPRISE	25 500,00	
10310000 - FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPR		30 000,00
	28 548,98	33 048,98
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**9 238,16**	**16 039,14**
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUV CREDITEUR	23 073,68	7 034,54
	23 073,68	7 034,54
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**60 860,82**	**56 122,66**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**60 860,82**	**56 122,66**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
15180000 - AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		13 551,00
		13 551,00
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
16420000 - EMPRUNT 30KE	18 169,91	24 112,92
16884000 - INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	79,92	
	18 249,83	24 112,92
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	12 392,71	14 105,92
40810000 - FOURN FACT NON PARVENUES	6 141,40	6 629,25
	18 534,11	20 735,17
Autres		
41100000 - CLIENTS	150,00	18,59
42100000 - PERS.REMUNERATIONS DUES	2 389,95	
42820000 - PERSONNEL CONGES A PAYER	17 226,36	13 755,00
43100000 - SECURITE SOCIALE	11 073,00	12 949,00
43708000 - CONTRIBUTIONS PARITARISME	863,84	
43720000 - MUTUELLE		561,63
43730000 - RETRAITE & PREVOYANCE	8 675,07	10 434,50
43800000 - INDEMNITES JOURNALIERES		222,30
43801000 - FORMATION CONTINUE	6 894,93	5 187,78
43820000 - ORG SOC CHARGES SOC SUR CP	6 821,89	4 224,00
43860000 - ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	4 548,00	2 820,00

Bilan détaillé

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
44400000 - ETAT IMPOTS S/BENEFICES		3,00
	58 643,04	50 175,80
TOTAL DETTES	**95 426,98**	**95 023,89**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**156 287,80**	**164 697,55**

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
70610000 - PARTICIPATIONS PARENTS	81 650,59	70 588,91
70620000 - PARTICIPATIONS CAF	211 902,08	193 656,76
70630000 - PARTICIPATION MSA	10 012,56	15 209,57
70885000 - REFACT FRAIS IMPAYE PRLV		9,60
	303 565,23	279 464,84
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
74120000 - SUBVENTION EXPLOITATION	7 121,45	4 236,18
74300000 - SUBV FONCT DEPARTEMENT	12 454,04	12 713,50
74300100 - SUBV DEPARTEMENT PAI	19 164,18	9 958,25
74400000 - SUBV FONCT COMMUNE	164 050,00	177 843,00
74800000 - SUBV CAF PAI	17 000,00	12 500,00
	219 789,67	217 250,93
Cotisations		
75600000 - COTISATIONS ADHERENTS	2 556,00	3 438,00
	2 556,00	3 438,00
Autres produits		
75800000 - PRODUITS DIV.GESTION	397,93	30,33
78150000 - REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	13 551,00	
79100000 - TRANSFERT CHARGES IJ		344,31
79101000 - PRISE EN CHARGE FORMATION	12 180,75	3 508,09
79140000 - TRANSFERT DE CHARGES SOCIALES	571,24	
	26 700,92	3 882,73
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**552 611,82**	**504 036,50**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
60210000 - ALIMENTATION	21 219,57	16 588,65
60211000 - FOURNITURES ACTIVITES	6 458,93	3 343,15
60260000 - PRODUITS HYGIENE	4 074,31	2 821,00
	31 752,81	22 752,80
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes		
60411000 - HONORAIRES MEDECIN REFERENT	1 836,12	802,18
60611000 - ELECTRICITE	3 992,38	4 955,83
60612000 - EAU	833,90	170,00
60630000 - PETITS EQUIPEMENTS	2 214,47	10 330,35
60632000 - PRODUITS D'ENTRETIEN	2 173,02	2 490,71
60640000 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 162,50	1 825,48
60690000 - VETEMENTS TRAVAIL	294,81	316,92
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	22 526,11	16 221,00
61350000 - LOCATIONS MOBILIERES	141,80	22,00
61520000 - ENTRETIEN IMMOBILIER	532,10	
61550000 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	39,00	
61560000 - MAINTENANCE	3 229,79	950,77
61600000 - PRIMES D'ASSURANCES	2 335,88	2 121,70
61860000 - FORMATION DU PERSONNEL	3 537,00	8 780,79
62260000 - HONORAIRES COMPTABLES	4 809,60	5 037,60

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
62261000 - HONORAIRES SOCIAL	6 405,60	5 001,20
62263000 - HONORAIRES CAC	4 020,00	3 572,00
62264000 - AUTRES HONORAIRES	1 168,37	336,87
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50,00	
62300000 - CADEAUX	4 920,99	4 685,90
62360000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS	230,40	
62520000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	915,04	2 059,49
62570000 - RECEPTIONS	997,93	173,10
62610000 - FRAIS POSTAUX	309,65	390,41
62630000 - FRAIS TELEPHONE	1 275,84	1 184,71
62710000 - SERVICES BANCAIRES	144,06	317,00
62740000 - FRAIS DOSSIER EMPRUNT		375,00
62785000 - FRAIS SUR CHEQUES CADEAUX	172,80	146,00
62810000 - COTISATIONS	2 149,00	1 950,00
	74 418,16	74 217,01
Impôts, taxes et versements assimilés		
63330000 - PART.FORM.CONTINUE	6 894,93	7 173,78
63511000 - TAXE SUR SALAIRES	4 548,00	2 820,00
63513000 - AUTRES IMPOTS LOCAUX	785,00	
	12 227,93	9 993,78
Rémunérations du personnel		
64110000 - SALAIRES APPOINT.COM	307 661,49	281 111,17
64112000 - MUTUELLE ENFANT FACULTATIVE		129,04
64120000 - VAR PROV CONGES PAYES	3 471,36	-3 858,00
64140000 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	8 000,00	
	319 132,85	277 382,21
Charges sociales		
64510000 - COTIS.URSSAF	55 095,20	50 129,06
64520000 - COTIS.PREVOYANCE MUTUELLE	4 749,79	7 338,98
64530000 - COTIS.RETRAITE	18 720,28	17 238,70
64540000 - COTIS.CHOMAGE	12 957,91	11 796,36
64550000 - VAR PROV CHARGES SOC SUR CP	2 597,89	-3 010,00
64580000 - COTISATIONS ORGANISMES SYNTEC, AGES	863,84	
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	1 404,00	1 120,80
64800000 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		67,00
	96 388,91	84 680,90
Dotations aux amortissements		
68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	9 227,36	5 853,57
68150000 - DOT.PROVISIONS EXPLOITATION		13 551,00
	9 227,36	19 404,57
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
65400000 - PERTES S/CREANCES IRRECOU.	196,75	2,02
65800000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTES	9,58	7,01
	206,33	9,03
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**543 354,35**	**488 440,30**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**9 257,47**	**15 596,20**
PRODUITS FINANCIERS		
76810000 - INTERETS DES COMPTES FINANCIERS	405,45	394,10
	405,45	**394,10**
CHARGES FINANCIERES		
66110000 - INTERETS SUR EMPRUNTS	308,99	9,37
	308,99	**9,37**

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
77200000 - PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	397,08	237,29
77880000 - PRODUITS EXCEPT.DIVERS		550,00
	397,08	**787,29**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
67200000 - CHARGES SUR EXERCICES ANT.	512,85	726,08
	512,85	**726,08**
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
69500000 - IMPOT SUR LES SOCIETES		3,00
		3,00
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**9 238,16**	**16 039,14**