

ASSOCIATION GAVES ET BIDOUZE

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2018

CHEMIN DE COULOMME

64390 SAUVETERRE DE BEARN

SIRET : 43439893900026

IN EXTENSO BASQUE BEARN - SALIES DE BÉARN 3 cours du Jardin Public 64270 Salies de Bearn
Tél : 05 59 65 04 46 - Fax : 05 59 65 00 70

Membre de **Deloitte.**

Sommaire

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	11
Bilan Passif détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSOCIATION GAVES ET BIDOUZE relatifs à la période du 01/01/2018 au 31/12/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	402 005 €
Produits d'exploitation :	623 311 €
Résultat net Comptable :	-1 594 €

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

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

Fait à Salies de Béarn

Le 13/03/2019

NILUSMAS Sylvain
Manager

FAYETTE Eric
Expert-comptable
Gérant

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	26 283	17 766	8 517	11 144
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 500		1 500	500
TOTAL (I)	27 783	17 766	10 017	11 644
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	890		890	
Valeurs mobilières de placement	165 390		165 390	204 716
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	225 708		225 708	158 378
Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL (III)	391 988		391 988	363 094
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	419 771	17 766	402 005	374 738
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	244 386	258 710
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-1 594	-21 401
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	25 771	32 848
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 952	12 137
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	278 514	282 293
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	19 147	19 147
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	19 147	19 147
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		32 311
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 000	
Dettes fiscales et sociales	99 344	40 987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	104 344	73 298
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	402 005	374 738
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
Produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	477 906	477 906
Dons		
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	143 159	145 957
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	2 246	9 977
TOTAL (I)(1)	623 311	633 840
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	76 695	73 914
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	269 107	288 538
Charges sociales	135 088	132 691
Dotations aux amortissements sur immobilisations	160	
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions		
Autres charges	144 007	160 282
TOTAL (II)(3)	625 058	655 425
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 747	-21 585
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	153	184
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	153	184
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	153	184
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-1 594	-21 401

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	623 463	634 024
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	625 058	655 425
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	-1 594	-21 401

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	3 597			
Mat. de transport	13 391			
Mat. de bureau et info., mobilier	13 742		1 540	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	30 729		1 540	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	500		1 000	
TOTAL	500		1 000	
TOTAL GENERAL	31 229		2 540	
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			3 597	
Mat. de transport			13 391	
Mat. de bureau et info., mobilier		5 987	9 295	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		5 987	26 283	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 500	
TOTAL			1 500	
TOTAL GENERAL		5 987	27 783	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	3 597			3 597
Matériel de transport	4 565	3 115		7 681
Mat. de bureau et informatique, mobilier	11 423	429	5 363	6 489
Emballages récup. et divers				
	19 585	3 544	5 363	17 766
TOTAL GENERAL	19 585	3 544	5 363	17 766

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

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

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 500		1 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	890	890	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	2 390	890	1 500
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 000	5 000		
Personnel et comptes rattachés	31 654	31 654		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 029	64 029		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 661	3 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	104 344	104 344		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	8 516.56	11 144.46	-2 627.90	-23.57
21810100 AGENCEMENTS CLIC	3 596.78	3 596.78		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT CLIC	13 390.76	13 390.76		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	770.00	5 224.51	-4 454.51	-85.26
21830100 MAT BUREAU INFORM CLIC	5 061.93	5 823.93	-762.00	-13.08
21830200 MAT INFORMATIQUE MAIA	770.00		770.00	-
21840100 MOBILIER CLIC	2 693.39	2 693.39		
28181100 AMORT AAI CLIC	-3 596.78	-3 596.78		
28182000 AMORT MAT TRANSPORT CLIC	-7 680.64	-4 565.45	-3 115.19	-68.26
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-44.20	-5 224.51	5 180.31	99.16
28183020 Amortissement MAT INFORMATIQUE MAIA	-115.50		-115.50	-
28183100 AMORT MAT BUREAU CLIC	-3 814.60	-3 952.93	138.33	3.49
28184100 AMORT MOBILIER CLIC	-2 514.58	-2 245.24	-269.34	-12.03
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 500.00	500.00	1 000.00	200.00
27500000 CAUTION CARBURANT LECLERC	1 500.00	500.00	1 000.00	200.00
TOTAL (I)	10 016.56	11 644.46	-1 627.90	-13.98
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	890.00		890.00	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
43870000 PRODUIT A RECEVOIR	890.00		890.00	-
Valeurs mobilières de placement	165 389.93	204 715.96	-39 326.03	-19.21
50810400 LIVRET A 510 603 16 613	82 230.02	81 617.89	612.13	0.75
50820000 LIVRET CLIC 51037516747	83 159.91	123 098.07	-39 938.16	-32.44
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	225 708.02	158 377.58	67 330.44	42.51
51210000 CREDIT AGRICOLE DRDR	88 820.88		88 820.88	-
51210100 CREDIT AGRICOLE CLIC	13 356.81		13 356.81	-
51210300 CA LIVRET N°51037516837	123 530.33	158 377.58	-34 847.25	-22.00
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	391 987.95	363 093.54	28 894.41	7.96
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	402 004.51	374 738.00	27 266.51	7.28

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	244 385.79	258 710.20	-14 324.41	-5.54
11000000 REPORT A NOUVEAU RESEAU	-10 338.23	-10 338.23		
11000100 REPORT A NOUVEAU CLIC	147 668.93	161 993.34	-14 324.41	-8.84
11000300 REPORT A NOUVEAU MAIA	107 055.09	107 055.09		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-1 594.50	-21 401.33	19 806.83	-92.55
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	25 770.95	32 847.87	-7 076.92	-21.54
11500016 RSLT S/ CTROLE FINANCEURS RESEAU	15 901.37	20 274.77	-4 373.40	-21.57
11500017 RSLT S/ CTROLE FINANCEURS MAIA	9 869.58	12 573.10	-2 703.52	-21.50
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 951.55	12 136.74	-2 185.19	-18.00
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	5 726.85	5 726.85		
13101000 SUBVENTION VEHICULE	8 740.76	8 740.76		
13901000 SUBVENTION VEHICULE A RESULTAT	-4 516.06	-2 330.87	-2 185.19	-93.74
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	278 513.79	282 293.48	-3 779.69	-1.34
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	19 146.62	19 146.62		
15800100 PROV P/CHARGES CLIC	4 146.62	4 146.62		
15801000 PROV INDEMNITE DEPART RETRAITE	15 000.00	15 000.00		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	19 146.62	19 146.62		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		32 310.79	-32 310.79	-100.00
51210000 CREDIT AGRICOLE DRDR		2 779.89	-2 779.89	-100.00
51210100 CREDIT AGRICOLE CLIC		29 530.90	-29 530.90	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 000.00		5 000.00	-
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	5 000.00		5 000.00	-
Dettes fiscales et sociales	99 344.10	40 987.11	58 356.99	142.38
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	24 830.26	26 821.01	-1 990.75	-7.42
42821000 PROV C.PAYES CLIC	5 503.10	4 707.54	795.56	16.89
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	792.34		792.34	-
42861000 PERS CLIC CH A PAYER	528.21		528.21	-

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
43100000 MSA	40 085.47		40 085.47	-
43720000 CCPMA	2 167.30		2 167.30	-
43730000 GROUPAMA MUTUELLE	476.70		476.70	-
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	12 994.46	8 046.30	4 948.16	61.50
43821000 CHARG.SOC./C.PAYES CLIC	2 470.84	1 412.26	1 058.58	75.00
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	5 617.85		5 617.85	-
43861000 AUTR CH SOCIAL CLIC A PAY	216.57		216.57	-
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 661.00		3 661.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	104 344.10	73 297.90	31 046.20	42.36
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	402 004.51	374 738.00	27 266.51	-72.16

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	477 906.00	477 906.00		
74000000 SUBV.EXPL.DRDR	257 906.00	257 906.00		
74020000 SUBVENTION MAIA	220 000.00	220 000.00		
Dons				
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	143 158.74	145 957.31	-2 798.57	-1.92
75000000 SUBVENTION CLIC	143 146.27	145 957.27	-2 811.00	-1.93
75800000 PRODUITS DIVERS	12.47	0.04	12.43	-
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	2 246.00	9 976.64	-7 730.64	-77.49
79100000 AVANTAGE EN NATURE	96.00	120.00	-24.00	-20.00
79101000 REMBOURSEMENT FORMATION	1 260.00	4 195.00	-2 935.00	-69.96
79101020 REMBT FORMATION MAIA	890.00		890.00	-
79101100 REMBT SALAIRES CHARGES CUI		5 661.64	-5 661.64	-100.00
TOTAL (I)	623 310.74	633 839.95	-10 529.21	-1.66
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	76 695.45	73 914.27	2 781.18	3.76
60610000 ELECTRICITE GAZ LOCAL MOURENX		964.84	-964.84	-100.00
60630000 PETIT EQUIPEMENT DRDR	1 329.72	466.25	863.47	185.41
60630200 PETIT EQUIPEMENT MAIA	1 032.00	13.00	1 019.00	+1 000.00
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVE.DRDR	1 535.55	1 918.13	-382.58	-19.92
60640200 FOURNITURES BUREAU MAIA	5 552.34	12 282.06	-6 729.72	-54.80
61101000 MEDECINS	525.00	635.00	-110.00	-17.32
61102000 INFIRMIERES	105.00	225.00	-120.00	-53.33
61105000 AIDE A DOMICILE	10.07	10.73	-0.66	-9.09
61300000 LOCATIONS DRDR	2 835.88	2 587.50	248.38	9.58
61300200 LOYER MAIA	8 142.38	7 495.08	647.30	8.63
61350000 LOCAT VEHICULE CREDIPAR	5 139.73	3 789.41	1 350.32	35.66
61350200 LOCATION VEHICULE MAIA	7 119.00	5 052.56	2 066.44	40.89
61550000 ENTRETIEN LOCAUX MAIA MOURENX	731.48	737.80	-6.32	-0.95
61551000 ENTRETIEN LOCAUX RESEAU		821.82	-821.82	-100.00
61552000 ENTRETIEN VEHICULES	412.74	154.51	258.23	166.45
61552200 ENTRETIEN VEHICULES MAIA		842.40	-842.40	-100.00
61560000 MAINTENANCE	3 553.17	3 752.74	-199.57	-5.33
61600000 ASSURANCES DRDR	2 327.65	4 185.27	-1 857.62	-44.37

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
61600200 ASSURANCES MAIA	3 104.00	2 071.34	1 032.66	49.88
61800000 DOCUMENTATION DRDR		110.00	-110.00	-100.00
62260000 HON.EXPERT CPTABLE DRDR	2 627.64	2 246.00	381.64	17.01
62260010 EXPERT COMPTABLE MAIA	2 251.00		2 251.00	-
62261000 HON.COMMISS.COMPTES DRDR	2 100.00	4 000.00	-1 900.00	-47.50
62261100 HONORAIRES C/CPTÉ MAIA	1 800.00		1 800.00	-
62340000 CADEAUX		29.99	-29.99	-100.00
62510000 VOYAGES DEPLACEMENTS DRDR	11 384.92	8 505.50	2 879.42	33.85
62510200 FRAIS DEPLACEMENTS MAIA	3 870.98	724.45	3 146.53	434.67
62513000 FRAIS DEPLAC.FORMAT.DRDR	516.93		516.93	-
62570000 RECEPTIONS DRDR	420.88	139.97	280.91	200.71
62570100 RECEPTION MAIA	554.11	540.91	13.20	2.40
62600000 F.POSTAUX TELECOM.DRDR	3 975.77	4 202.33	-226.56	-5.38
62600200 F.POSTAUX TELECOM MAIA	549.56	599.52	-49.96	-8.33
62780000 SERVICES BANCAIRES DRDR		6.34	-6.34	-100.00
62810000 COTISATIONS DRDR	744.95	765.95	-21.00	-2.74
62860000 FRAIS FORMATION RESEAU	2 443.00	4 037.87	-1 594.87	-39.50
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	269 107.29	288 538.12	-19 430.83	-6.73
64100000 REMUN.PERSONNEL DRDR	145 012.70	163 044.57	-18 031.87	-11.06
64100100 SALAIRES BRUTS MAIA	131 591.79	128 112.02	3 479.77	2.72
64120000 CONGES PAYES	-2 524.98	2 196.00	-4 720.98	-214.98
64120100 CONGES PAYES MAIA	534.23	1 529.37	-995.14	-65.08
64130000 INDEMNITES DIVERSES RESEAU	792.34		792.34	-
64140000 INDEMNITES JOURNALIERES	-6 471.99	-5 489.91	-982.08	-17.89
64140100 IND JOURNALIERES MAIA	173.20	-853.93	1 027.13	-120.26
Charges sociales	135 088.06	132 690.68	2 397.38	1.81
64510000 MSA	52 180.78	55 935.24	-3 754.46	-6.71
64510100 MSA MAIA	55 143.98	51 197.53	3 946.45	7.71
64520000 PREVOYANCE	2 950.00	3 310.01	-360.01	-10.88
64520100 PREVOYANCE MAIA	2 411.24	2 346.42	64.82	2.77
64520200 MUTUELLE RESEAU	502.12	643.99	-141.87	-22.05
64520300 MUTUELLE MAIA	444.93	596.23	-151.30	-25.34
64530000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 433.00	5 471.00	-38.00	-0.69
64530100 TAXE SUR SALAIRES MAIA	4 859.00	4 474.00	385.00	8.61
64533000 FORMATION S/SALAIRES	2 355.00	4 565.00	-2 210.00	-48.41
64533100 FORMATION S/SALAIRES MAIA	2 626.00	1 919.00	707.00	36.84
64580000 CHARGES S/CONGES PAYES	1 923.00	658.79	1 264.21	191.81
64580100 CHARGES S/CONGES PAYES MAIA	3 025.16	458.81	2 566.35	559.04
64581000 CHARGES S/INDEMNITES DIVERSES	324.85		324.85	-
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	909.00	1 114.66	-205.66	-18.48
Dotations aux amortissements sur immobilisations	159.70		159.70	-
68112000 DOTATION AMORT IMMOBILISATION	44.20		44.20	-
68112100 DOTATION AUX AMORTISSEMENT MAIA	115.50		115.50	-
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	144 007.49	160 281.82	-16 274.33	-10.15
65000000 DEPENSES CLIC	144 006.52	160 281.68	-16 275.16	-10.15
65800000 CHARGES DIVERSES	0.97	0.14	0.83	-
TOTAL (II)	625 057.99	655 424.89	-30 366.90	-4.63

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 747.25	-21 584.94	19 837.69	-91.91
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	152.75	183.61	-30.86	-16.85
76400000 REVENUS PLACEMENTS RESEAU	152.75	183.61	-30.86	-16.85
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	152.75	183.61	-30.86	-16.81
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	152.75	183.61	-30.86	-16.81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-1 594.50	-21 401.33	19 806.83	-92.55
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	623 463.49	634 023.56	-10 560.07	-1.67
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	625 057.99	655 424.89	-30 366.90	-4.63
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	-1 594.50	-21 401.33	19 806.83	-92.55