FRANCE LANGUEDOC REVISION
Société à Responsabilité limitée au capital de 72 000 euros
Inscrite au Tableau de la Compagnie des Commissaires aux Comptes près la Cour d'Appel de NIMES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2018

PHOENIX ASSOCIATION
Association
Siège social : 9 RUE DE LA MARINE
30230 RODILHAN

SIEGE SOCIAL : 150, rue Louis LANDI 30900 Nîmes Tél : 04 66 70 06 47 Fax : 04 66 84 06 46
Siret : 439 850 538 00026 NAF : 6920Z

PHOENIX ASSOCIATION
Association
Siège social : 9 RUE DE LA MARINE
30230 RODILHAN

SIREN : 479854697

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2018

Mesdames, Messieurs les Adhérents,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association PHOENIX relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association PHOENIX à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Association, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Adhérents

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux Adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la PHOENIX ASSOCIATION à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société**Erreur ! Signet non défini.** ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du (des) commissaire(s) aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement

s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à NIMES, le 24 Juin 2019
Le Commissaire aux comptes
FRANCE LANGUEDOC REVISION, représentée
par Baptiste BLIN



PHOENIX ACCUEIL
9 Rue de la Marine
30230 RODILHAN

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	38 000		38 000	38 000
	Constructions	293 136	63 067	230 069	244 983
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	98 151	50 915	47 236	42 826
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 867		2 867	2 867
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 920	165	3 755	3 755
	TOTAL (I)	**436 074**	**114 147**	**321 927**	**332 431**
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				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	790		790	
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	39 397		39 397	17 832
	Autres créances	1 172		1 172	1 816
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	105 114		105 114	48 050
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	292		292	50
	TOTAL (II)	**146 764**		**146 764**	**67 748**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**582 839**	**114 147**	**468 692**	**400 180**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			3 755	3 755
	(3) dont à plus d'un an				

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	137 155	110 764
	Résultat de l'exercice	**93 623**	**26 391**
	Total des fonds propres	**230 778**	**137 155**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	**230 778**	**137 155**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	215 104	231 426
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 619	6 781
	Dettes fiscales et sociales	16 191	24 817
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**237 914**	**263 024**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**468 692**	**400 180**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	93 622,61	26 391,08
(1) Dont à moins d'un an	40 533	263 024
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	235	

ENGAGEMENTS DONNES

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	137 155	110 764
	Résultat de l'exercice	**93 623**	**26 391**
	Total des fonds propres	**230 778**	**137 155**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	**230 778**	**137 155**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Aux fondations abritées		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	215 104	231 426
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 619	6 781
	Dettes fiscales et sociales	16 191	24 817
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**237 914**	**263 024**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**468 692**	**400 180**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes		93 622,61	26 391,08
(1) Dont à moins d'un an		40 533	263 024
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		235	
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	454 421	371 079
	Dons		
	Cotisations	60	60
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	11	294
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	25 324	27 395
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**479 816**	**398 828**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	139 043	111 810
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 617	5 914
	Rémunération du personnel	169 081	178 146
	Charges sociales	40 068	43 566
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	25 146	24 032
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	4	251
	Total des charges d'exploitation	**378 960**	**363 719**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**100 857**	**35 109**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	26	26
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		165
	Intérets et charges financières	6 651	7 154
	2 - RESULTAT FINANCIER	**(6 625)**	**(7 293)**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**94 232**	**27 816**
	Produits exceptionnels	1 100	
	Charges exceptionnelles	1 709	1 425
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(609)**	**(1 425)**
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	**480 942**	**398 853**
	TOTAL DES CHARGES	**387 320**	**372 462**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**93 623**	**26 391**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 12 mois		Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**321 927**	*68,69*	**332 431**	*83,07*	**(10 504)**	*-3,16*
Terrains	**38 000**	*8,11*	**38 000**	*9,50*		
TERRAINS	32 000	*6,83*	32 000	*8,00*		
TERRAINS NUS	6 000	*1,28*	6 000	*1,50*		
Constructions	**230 069**	*49,09*	**244 983**	*61,22*	**(14 914)**	*-6,09*
BATIMENT	288 000	*61,45*	288 000	*71,97*		
I.G.A.A.C S/SOL PROP	5 136	*1,10*	5 136	*1,28*		
AMORT BATIM.S/SOL PR	(61 480)	*-13,12*	(47 080)	*-11,76*	(14 400)	*-30,59*
AMORT IGAAC S/SOL PR	(1 587)	*-0,34*	(1 073)	*-0,27*	(514)	*-47,85*
Autres immobilisations corporelles	**47 236**	*10,08*	**42 826**	*10,70*	**4 410**	*10,30*
AAI	66 008	*14,08*	57 803	*14,44*	8 205	*14,19*
MATERIEL DE TRANSPOR	22 179	*4,73*	22 189	*5,54*	(10)	*-0,05*
MAT.BUREAU & INFORMA	4 670	*1,00*	2 274	*0,57*	2 396	*105,39*
MOBILIER	5 294	*1,13*	4 435	*1,11*	859	*19,37*
AMORT AAI	(25 823)	*-5,51*	(18 354)	*-4,59*	(7 469)	*-40,70*
AMT MATERIEL TRANSPO	(18 984)	*-4,05*	(20 739)	*-5,18*	1 755	*8,46*
AMT MAT.BUR ET INFOR	(2 597)	*-0,55*	(1 835)	*-0,46*	(762)	*-41,54*
AMT MOBILIER	(3 511)	*-0,75*	(2 947)	*-0,74*	(564)	*-19,13*
Autres participations	**2 867**	*0,61*	**2 867**	*0,72*		
TITRES DE PARTICIPAT	2 867	*0,61*	2 867	*0,72*		
Autres immobilisations financières	**3 755**	*0,80*	**3 755**	*0,94*		
DEPOTS ET CAUTIONNEM	3 920	*0,84*	3 920	*0,98*		
PROV.DEPR.AUTR.IMMO	(165)	*-0,04*	(165)	*-0,04*		
TOTAL III - Actif Circulant NET	**146 764**	*31,31*	**67 748**	*16,93*	**79 016**	*116,63*
Avances & acomptes versés sur commandes	**790**	*0,17*			**790**	
FOURN.AVANCES S/COMM	790	*0,17*			790	
Créances usagers et comptes rattachés	**39 397**	*8,41*	**17 832**	*4,46*	**21 565**	*120,94*
CLIENTS	39 397	*8,41*	17 832	*4,46*	21 565	*120,94*
Autres créances	**1 172**	*0,25*	**1 816**	*0,45*	**(644)**	*-35,46*
RAB.REM.RIST.AVOIR A	83	*0,02*	102	*0,03*	(18)	*-18,00*
PERSONNEL REMUNERAT.	235	*0,05*			235	
ETAT PRODUITS A RECE			1 692	*0,42*	(1 692)	*-100,00*
NOTAIRE	23		23	*0,01*		
DIVERS PDTS A RECEVO	831	*0,18*			831	
Disponibilités	**105 114**	*22,43*	**48 050**	*12,01*	**57 064**	*118,76*
CRCA 97000 EDUC CB	12		199	*0,05*	(188)	*-94,17*
CRCA 97001 CPTE DE FCTMENT	5 734	*1,22*	4 926	*1,23*	808	*16,40*
CREDIT COOP 35106 CPTE FCTMENT	97 754	*20,86*	41 521	*10,38*	56 234	*135,44*
CREDIT COOP 36287 EDUC CB			1 051	*0,26*	(1 051)	*-100,00*
CAISSE RODILHAN	356	*0,08*	353	*0,09*	2	*0,69*
CAISSE direction	1 259	*0,27*			1 259	
Charges constatées d'avance	**292**	*0,06*	**50**	*0,01*	**241**	*478,52*
CHARGES CONST.AVANCE	292	*0,06*	50	*0,01*	241	*478,52*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**468 692**	*100,00*	**400 180**	*100,00*	**68 512**	*17,12*

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 12 mois		Variations	%
Total des fonds associatifs	**230 778**	*49,24*	**137 155**	*34,27*	**93 623**	*68,26*
Total des fonds propres	**230 778**	*49,24*	**137 155**	*34,27*	**93 623**	*68,26*
Report à nouveau	**137 155**	*29,26*	**110 764**	*27,68*	**26 391**	*23,83*
REPORT A NOUVEAU GES	137 155	*29,26*	110 764	*27,68*	26 391	*23,83*
Résultat	**93 623**	*19,98*	**26 391**	*6,59*	**67 232**	*254,75*
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	**237 914**	*50,76*	**263 024**	*65,73*	**(25 110)**	*-9,55*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**215 104**	*45,89*	**231 426**	*57,83*	**(16 322)**	*-7,05*
EMPRUNT 280000 CREDIT COOPERAT	214 385	*45,74*	230 887	*57,70*	(16 503)	*-7,15*
INT.COURU EMPR.ETABL	484	*0,10*	539	*0,13*	(55)	*-10,14*
CREDIT COOP 36287 EDUC CB	235	*0,05*			235	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**6 619**	*1,41*	**6 781**	*1,69*	**(162)**	*-2,39*
FOURNISSEURS	1 140	*0,24*	584	*0,15*	557	*95,39*
FOURN.FACT NON PARVE			6 197	*1,55*	(6 197)	*-100,00*
FOURN.FTS NON PARVEN	5 479	*1,17*			5 479	
Dettes fiscales et sociales	**16 191**	*3,45*	**24 817**	*6,20*	**(8 626)**	*-34,76*
PERSONNEL REMUNERAT.			402	*0,10*	(402)	*-100,00*
DETTE PROV.CONGES A	6 124	*1,31*	12 382	*3,09*	(6 259)	*-50,55*
URSSAF	4 493	*0,96*	4 055	*1,01*	437	*10,79*
CAISSE RETR.PREV.SAL	1 177	*0,25*	1 172	*0,29*	6	*0,49*
ADREA MUTUELLE	293	*0,06*	459	*0,11*	(166)	*-36,15*
CH.SOC.DETTE CONG.A	1 616	*0,34*	3 096	*0,77*	(1 479)	*-47,79*
ORG.SOC.AUTR.CHARG A	2 488	*0,53*	3 251	*0,81*	(763)	*-23,48*
Total du passif	**468 692**	*100,00*	**400 180**	*100,00*	**68 512**	*17,12*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 12 mois		Variations	%
Total des produits de fonctionnement		**479 816**	*100,00*	**398 828**	*100,00*	**80 989**	*20,31*
Subventions d'exploitation		**454 421**	*94,71*	**371 079**	*93,04*	**83 342**	*22,46*
74100000	ASE SUBVENTIONS	245 261	*51,12*	164 459	*41,24*	80 802	*49,13*
74120000	SUBV CONSEIL G.G	209 160	*43,59*	206 619	*51,81*	2 540	*1,23*
Cotisations		**60**	*0,01*	**60**	*0,02*		
75600000	COTISATIONS DES ADHE	60	*0,01*	60	*0,02*		
Autres produits de gestion courante		**11**		**294**	*0,07*	**(282)**	*-96,09*
75800000	PROD.DIVERS DE GEST.COURANTE	11		294	*0,07*	(282)	*-96,09*
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		**25 324**	*5,28*	**27 395**	*6,87*	**(2 071)**	*-7,56*
79100000	CONTRATS AIDES	16 610	*3,46*	18 664	*4,68*	(2 054)	*-11,00*
79110000	TRANSFERT DE CHARGES	8 714	*1,82*	8 731	*2,19*	(17)	*-0,19*
Total des charges de fonctionnement		**378 960**	*78,98*	**363 719**	*91,20*	**15 241**	*4,19*
Autres achats et charges externes		**139 043**	*28,98*	**111 810**	*28,03*	**27 233**	*24,36*
60610000	ELECTRICITE	3 262	*0,68*	3 095	*0,78*	166	*5,38*
60610100	CARBURANT	3 410	*0,71*	4 404	*1,10*	(994)	*-22,57*
60611000	GAZ	1 990	*0,41*	2 115	*0,53*	(126)	*-5,94*
60620000	EAU	1 156	*0,24*	1 634	*0,41*	(478)	*-29,23*
60621000	FRAIS DE SANTE	1 819	*0,38*	1 303	*0,33*	516	*39,64*
60630000	petit materiel	6 755	*1,41*	9 904	*2,48*	(3 148)	*-31,79*
60632000	ENTRETIEN (pr entre/maison)	5 008	*1,04*	1 669	*0,42*	3 339	*200,08*
60640000	FOURN.BUR.INFORMATIQ	1 762	*0,37*	1 547	*0,39*	215	*13,90*
60681000	VETEMENTS	4 968	*1,04*	4 081	*1,02*	888	*21,75*
60682000	JEUX			11		(11)	*-100,00*
60690000	ALIMENTATION	26 334	*5,49*	20 015	*5,02*	6 319	*31,57*
60691000	CANTINES	493	*0,10*	211	*0,05*	282	*133,74*
60692000	DEPLACEMENT JEUNES	2 562	*0,53*	1 425	*0,36*	1 137	*79,77*
61310000	LOCATIONS			192	*0,05*	(192)	*-100,00*
61320000	LOCATIONS LOCAUX	6 600	*1,38*	6 600	*1,65*		
61321000	LOCATION SCI KINGO	6 600	*1,38*	5 500	*1,38*	1 100	*20,00*
61400000	CHARG.LOCAT.& COPROP	121	*0,03*			121	
61500000	ENTRETIEN REP.mobilier	5 260	*1,10*	4 968	*1,25*	293	*5,89*
61550000	ENTRETIEN VEHICULES	1 488	*0,31*	1 957	*0,49*	(469)	*-23,97*
61560000	MAINTENANCE	581	*0,12*	457	*0,11*	125	*27,27*
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	3 324	*0,69*	2 664	*0,67*	660	*24,78*
61610000	ASSURANCE APPT SANDRA/NICOLAS	364	*0,08*	263	*0,07*	102	*38,62*
61800000	DIVERS (coiffeur,service/enfa	2 009	*0,42*	1 281	*0,32*	728	*56,80*
61801000	FRAIS DE SCOLARITE	4 912	*1,02*	614	*0,15*	4 298	*700,02*
61805000	SEJOURS LOISIRS	1 575	*0,33*	1 514	*0,38*	61	*4,03*
61810000	HEBERGEMENTS SEJOURS	7 079	*1,48*	2 220	*0,56*	4 858	*218,82*
61810100	DOCUMENTATION	79	*0,02*	10		70	*735,26*
61810500	ANIMATIONS LOISIRS	3 041	*0,63*	1 242	*0,31*	1 799	*144,86*
61830000	FRAIS FORMATION			669	*0,17*	(669)	*-100,00*
61850000	FORMATIONS EDUCATEURS	1 500	*0,31*	1 217	*0,31*	283	*23,22*
61860000	STAGES	400	*0,08*	772	*0,19*	(372)	*-48,21*
62261000	HONORAIRES SOCIAL	3 150	*0,66*	2 256	*0,57*	894	*39,63*
62262000	HONOR.EXPERT COMPTAB	7 632	*1,59*	7 430	*1,86*	202	*2,71*
62263000	analyse pratique = formation			800	*0,20*	(800)	*-100,00*
62264000	HONORAIRES CAC	4 452	*0,93*	4 756	*1,19*	(304)	*-6,39*
62265000	HONORAIRES AVOCATS	960	*0,20*			960	
62270000	FRAIS ACTES & CONTEN	100	*0,02*	160	*0,04*	(60)	*-37,50*
62310000	ANNONCES & INSERTION	6				6	
62340000	CADEAUX	3 183	*0,66*	1 153	*0,29*	2 030	*176,04*
62380000	ARGENT DE POCHE	9 439	*1,97*	8 569	*2,15*	870	*10,15*
62500000	DEPLACEMENT SNCF EXT	2 332	*0,49*	4		2 328	*N/S*
62510000	AUTOROUTE-PARKING	528	*0,11*	447	*0,11*	82	*18,24*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 12 mois		Variations	%
62511000	INDEMNITE KM	269	0,06	354	0,09	(85)	-24,07
62610000	TELEPHONE	1 274	0,27	1 430	0,36	(156)	-10,90
62620000	AFFRANCHISSEMENT	130	0,03	196	0,05	(66)	-33,86
62700000	SERV.BANCAIRES & ASS	1 138	0,24	704	0,18	434	61,59
Impôts, taxes, versements assimilés		**5 617**	*1,17*	**5 914**	*1,48*	**(297)**	*-5,02*
63330000	FORM.PROFESS.CONTINU	2 488	0,52	3 811	0,96	(1 323)	-34,71
63512000	TAXES FONCIERES	2 326	0,48	2 103	0,53	223	10,60
63780000	TAXES DIVERSES AUT.O	803	0,17			803	
Rémunération du personnel		**169 081**	*35,24*	**178 146**	*44,67*	**(9 065)**	*-5,09*
64100000	REMUNERATIONS PERSONNEL	160 497	33,45	171 378	42,97	(10 881)	-6,35
64110500	INDEMNITES NON SOUMISES	15 354	3,20	5 982	1,50	9 372	156,66
64114100	Indemnité rupture conventionne	2 599	0,54			2 599	
64120000	CH CONGES PAYES	(6 259)	-1,30	1 812	0,45	(8 070)	-445,48
64140000	Indemnit s et avantages divers	(3 110)	-0,65	(1 026)	-0,26	(2 084)	-203,16
Charges sociales		**40 068**	*8,35*	**43 566**	*10,92*	**(3 498)**	*-8,03*
64510000	COTISATIONS A L'URSS	30 047	6,26	30 693	7,70	(646)	-2,11
64530000	COTISATIONS RETRAITE	9 046	1,89	7 181	1,80	1 865	25,98
64531000	COT.RETR.CPLT ET PRE			2 782	0,70	(2 782)	-100,00
64535000	MUTUELLE	1 385	0,29	1 636	0,41	(251)	-15,32
64550000	AISMT	1 069	0,22	1 033	0,26	37	3,57
64563000	CH.SOC.S/CONGES PAY.	(1 479)	-0,31	241	0,06	(1 721)	-712,68
Dotation aux amortissements		**25 146**	*5,24*	**24 032**	*6,03*	**1 114**	*4,63*
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORE	25 146	5,24	24 032	6,03	1 114	4,63
Autres charges		**4**		**251**	*0,06*	**(246)**	*-98,34*
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTE	4		251	0,06	(246)	-98,34
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**100 857**	*21,02*	**35 109**	*8,80*	**65 748**	*187,27*
RESULTAT FINANCIER		**(6 625)**	*-1,38*	**(7 293)**	*-1,83*	**668**	*9,16*
Intérêts et produits financiers		**26**	*0,01*	**26**	*0,01*		*-0,04*
76800000	AUTRES PRODUITS FINA	26	0,01	26	0,01		-0,04
Dotation aux amortissements et provisions				**165**	*0,04*	**(165)**	*-100,00*
68662000	DOT.PROV.DEP.IMMO FI			165	0,04	(165)	-100,00
Intérêts et charges financières		**6 651**	*1,39*	**7 154**	*1,79*	**(504)**	*-7,04*
66110000	INTERETS EMPRUNTS &	6 646	1,39	7 151	1,79	(504)	-7,05
66160000	INT.BANCAIRES ET FIN	4		4		1	24,43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**94 232**	*19,64*	**27 816**	*6,97*	**66 416**	*238,77*
Produits exceptionnels		**1 100**	*0,23*			**1 100**	
77500000	PDTS CESS.ELEMTS ACT	800	0,17			800	
77800000	AUT.PDTS EXCEPTIONNE	300	0,06			300	
Charges exceptionnelles		**1 709**	*0,36*	**1 425**	*0,36*	**285**	*19,98*
67100000	CHARG.EXCEP.OPER.GES	11		924	0,23	(913)	-98,84
67120000	PENAL.FISCAL PENAL.C	690	0,14	241	0,06	449	186,36
67200000	CHARG.EXERCICES ANTE			259	0,07	(259)	-100,00
67520000	Compte n° 67520000	808	0,17			808	
67880000	charges exceptionnelles	200	0,04			200	
Résultat exceptionnel		**(609)**	*-0,13*	**(1 425)**	*-0,36*	**815**	*57,23*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 12 mois		Variations	%
TOTAL DES PRODUITS	480 942	*100,23*	398 853	*100,01*	82 089	*20,58*
TOTAL DES CHARGES	387 320	*80,72*	372 462	*93,39*	14 857	*3,99*
Résultat	93 623	*19,51*	26 391	*6,62*	67 232	*254,75*
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	**479 816**	*100,00*	**398 828**	*100,00*	**80 989**	*20,31*
Subventions d'exploitation	**454 421**	*94,71*	**371 079**	*93,04*	**83 342**	*22,46*
ASE SUBVENTIONS	245 261	*51,12*	164 459	*41,24*	80 802	*49,13*
SUBV CONSEIL G.G	209 160	*43,59*	206 619	*51,81*	2 540	*1,23*
Cotisations	**60**	*0,01*	**60**	*0,02*		
COTISATIONS DES ADHE	60	*0,01*	60	*0,02*		
Autres produits de gestion courante	**11**		**294**	*0,07*	**(282)**	*-96,09*
PROD.DIVERS DE GEST.COURANTE	11		294	*0,07*	(282)	*-96,09*
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	**25 324**	*5,28*	**27 395**	*6,87*	**(2 071)**	*-7,56*
CONTRATS AIDES	16 610	*3,46*	18 664	*4,68*	(2 054)	*-11,00*
TRANSFERT DE CHARGES	8 714	*1,82*	8 731	*2,19*	(17)	*-0,19*
Total des charges de fonctionnement	**378 960**	*78,98*	**363 719**	*91,20*	**15 241**	*4,19*
Autres achats et charges externes	**139 043**	*28,98*	**111 810**	*28,03*	**27 233**	*24,36*
ELECTRICITE	3 262	*0,68*	3 095	*0,78*	166	*5,38*
CARBURANT	3 410	*0,71*	4 404	*1,10*	(994)	*-22,57*
GAZ	1 990	*0,41*	2 115	*0,53*	(126)	*-5,94*
EAU	1 156	*0,24*	1 634	*0,41*	(478)	*-29,23*
FRAIS DE SANTE	1 819	*0,38*	1 303	*0,33*	516	*39,64*
petit materiel	6 755	*1,41*	9 904	*2,48*	(3 148)	*-31,79*
ENTRETIEN (pr entre/maison)	5 008	*1,04*	1 669	*0,42*	3 339	*200,08*
FOURN.BUR.INFORMATIQ	1 762	*0,37*	1 547	*0,39*	215	*13,90*
VETEMENTS	4 968	*1,04*	4 081	*1,02*	888	*21,75*
JEUX			11		(11)	*-100,00*
ALIMENTATION	26 334	*5,49*	20 015	*5,02*	6 319	*31,57*
CANTINES	493	*0,10*	211	*0,05*	282	*133,74*
DEPLACEMENT JEUNES	2 562	*0,53*	1 425	*0,36*	1 137	*79,77*
LOCATIONS			192	*0,05*	(192)	*-100,00*
LOCATIONS LOCAUX	6 600	*1,38*	6 600	*1,65*		
LOCATION SCI KINGO	6 600	*1,38*	5 500	*1,38*	1 100	*20,00*
CHARG.LOCAT.& COPROP	121	*0,03*			121	
ENTRETIEN REP.mobilier	5 260	*1,10*	4 968	*1,25*	293	*5,89*
ENTRETIEN VEHICULES	1 488	*0,31*	1 957	*0,49*	(469)	*-23,97*
MAINTENANCE	581	*0,12*	457	*0,11*	125	*27,27*
PRIMES D'ASSURANCES	3 324	*0,69*	2 664	*0,67*	660	*24,78*
ASSURANCE APPT SANDRA/NICOLAS	364	*0,08*	263	*0,07*	102	*38,62*
DIVERS (coiffeur,service/enfa	2 009	*0,42*	1 281	*0,32*	728	*56,80*
FRAIS DE SCOLARITE	4 912	*1,02*	614	*0,15*	4 298	*700,02*
SEJOURS LOISIRS	1 575	*0,33*	1 514	*0,38*	61	*4,03*
HEBERGEMENTS SEJOURS	7 079	*1,48*	2 220	*0,56*	4 858	*218,82*
DOCUMENTATION	79	*0,02*	10		70	*735,26*
ANIMATIONS LOISIRS	3 041	*0,63*	1 242	*0,31*	1 799	*144,86*
FRAIS FORMATION			669	*0,17*	(669)	*-100,00*
FORMATIONS EDUCATEURS	1 500	*0,31*	1 217	*0,31*	283	*23,22*
STAGES	400	*0,08*	772	*0,19*	(372)	*-48,21*
HONORAIRES SOCIAL	3 150	*0,66*	2 256	*0,57*	894	*39,63*
HONOR.EXPERT COMPTAB	7 632	*1,59*	7 430	*1,86*	202	*2,71*
analyse pratique = formation			800	*0,20*	(800)	*-100,00*
HONORAIRES CAC	4 452	*0,93*	4 756	*1,19*	(304)	*-6,39*
HONORAIRES AVOCATS	960	*0,20*			960	
FRAIS ACTES & CONTEN	100	*0,02*	160	*0,04*	(60)	*-37,50*
ANNONCES & INSERTION	6				6	
CADEAUX	3 183	*0,66*	1 153	*0,29*	2 030	*176,04*
ARGENT DE POCHE	9 439	*1,97*	8 569	*2,15*	870	*10,15*
DEPLACEMENT SNCF EXT	2 332	*0,49*	4		2 328	*N/S*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 12 mois		Variations	%
AUTOROUTE-PARKING	528	0,11	447	0,11	82	18,24
INDEMNITE KM	269	0,06	354	0,09	(85)	-24,07
TELEPHONE	1 274	0,27	1 430	0,36	(156)	-10,90
AFFRANCHISSEMENT	130	0,03	196	0,05	(66)	-33,86
SERV.BANCAIRES & ASS	1 138	0,24	704	0,18	434	61,59
Impôts, taxes, versements assimilés	**5 617**	**1,17**	**5 914**	**1,48**	**(297)**	**-5,02**
FORM.PROFESS.CONTINU	2 488	0,52	3 811	0,96	(1 323)	-34,71
TAXES FONCIERES	2 326	0,48	2 103	0,53	223	10,60
TAXES DIVERSES AUT.O	803	0,17			803	
Rémunération du personnel	**169 081**	**35,24**	**178 146**	**44,67**	**(9 065)**	**-5,09**
REMUNERATIONS PERSONNEL	160 497	33,45	171 378	42,97	(10 881)	-6,35
INDEMNITES NON SOUMISES	15 354	3,20	5 982	1,50	9 372	156,66
Indemnité rupture conventionne	2 599	0,54			2 599	
CH CONGES PAYES	(6 259)	-1,30	1 812	0,45	(8 070)	-445,48
Indemnit s et avantages divers	(3 110)	-0,65	(1 026)	-0,26	(2 084)	-203,16
Charges sociales	**40 068**	**8,35**	**43 566**	**10,92**	**(3 498)**	**-8,03**
COTISATIONS A L'URSS	30 047	6,26	30 693	7,70	(646)	-2,11
COTISATIONS RETRAITE	9 046	1,89	7 181	1,80	1 865	25,98
COT.RETR.CPLT ET PRE			2 782	0,70	(2 782)	-100,00
MUTUELLE	1 385	0,29	1 636	0,41	(251)	-15,32
AISMT	1 069	0,22	1 033	0,26	37	3,57
CH.SOC.S/CONGES PAY.	(1 479)	-0,31	241	0,06	(1 721)	-712,68
Dotation aux amortissements	**25 146**	**5,24**	**24 032**	**6,03**	**1 114**	**4,63**
DOT.AMT.IMMO CORPORE	25 146	5,24	24 032	6,03	1 114	4,63
Autres charges	**4**		**251**	**0,06**	**(246)**	**-98,34**
CH. DIVERSES GESTION COURANTE	4		251	0,06	(246)	-98,34
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**100 857**	**21,02**	**35 109**	**8,80**	**65 748**	**187,27**
RESULTAT FINANCIER	**(6 625)**	**-1,38**	**(7 293)**	**-1,83**	**668**	**9,16**
Intérêts et produits financiers	**26**	**0,01**	**26**	**0,01**		**-0,04**
AUTRES PRODUITS FINA	26	0,01	26	0,01		-0,04
Dotation aux amortissements et provisions			**165**	**0,04**	**(165)**	**-100,00**
DOT.PROV.DEP.IMMO FI			165	0,04	(165)	-100,00
Intérêts et charges financières	**6 651**	**1,39**	**7 154**	**1,79**	**(504)**	**-7,04**
INTERETS EMPRUNTS &	6 646	1,39	7 151	1,79	(504)	-7,05
INT.BANCAIRES ET FIN	4		4		1	24,43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**94 232**	**19,64**	**27 816**	**6,97**	**66 416**	**238,77**
Produits exceptionnels	**1 100**	**0,23**			**1 100**	
PDTS CESS.ELEMTS ACT	800	0,17			800	
AUT.PDTS EXCEPTIONNE	300	0,06			300	
Charges exceptionnelles	**1 709**	**0,36**	**1 425**	**0,36**	**285**	**19,98**
CHARG.EXCEP.OPER.GES	11		924	0,23	(913)	-98,84
PENAL.FISCAL PENAL.C	690	0,14	241	0,06	449	186,36
CHARG.EXERCICES ANTE			259	0,07	(259)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018 12 mois		01/01/2017 31/12/2017 12 mois		Variations	%
Compte n° 67520000 charges exceptionnelles	808 200	0,17 0,04			808 200	
Résultat exceptionnel	(609)	-0,13	(1 425)	-0,36	815	57,23
TOTAL DES PRODUITS	480 942	100,23	398 853	100,01	82 089	20,58
TOTAL DES CHARGES	387 320	80,72	372 462	93,39	14 857	3,99
Résultat	93 623	19,51	26 391	6,62	67 232	254,75
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **468 692** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **480 942** euros et un total **charges** de **387 320** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **93 623** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	38 000					38 000
	Constructions sur sol propre	288 000					288 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	5 136					5 136
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	57 803		8 205			66 008
	Matériel de transport	22 189		3 990		4 000	22 179
	Matériel de bureau, mobilier	6 709		3 255			9 964
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**417 837**		**15 450**		**4 000**	**429 287**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 867					2 867
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 920					3 920
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**6 787**					**6 787**
	TOTAL	**424 624**		**15 450**		**4 000**	**436 074**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	47 080	14 400		61 480
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 073	514		1 587
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 354	7 469		25 823
	Matériel de transport	20 739	1 437	3 192	18 984
	Matériel de bureau, mobilier	4 782	1 326		6 108
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**92 028**	**25 146**	**3 192**	**113 982**
	TOTAL	**92 028**	**25 146**	**3 192**	**113 982**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	110 764	26 391		137 155
Résultat de l'exercice	26 391	93 623	26 391	93 623
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	**137 155**	**120 014**	**26 391**	**230 778**

Tableau de suivi des fonds dédiés

- SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	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 à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

I - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	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 à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières	165			165
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**165**			**165**
	TOTAL GENERAL	**165**			**165**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 920	3 920	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	39 397	39 397	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	235	235	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	937	937	
Charges constatées d'avances	292	292	
TOTAL DES CREANCES	**44 780**	**44 780**	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	235	235		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	214 869	17 489	73 350	124 030
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 619	6 619		
Personnel et comptes rattachés	6 124	6 124		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 067	10 067		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**237 914**	**40 533**	**73 350**	**124 030**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 503			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**914**
Autres créances		**914**
RAB.REM.RIST.AVOIR A	*83*	
DIVERS PDTS A RECEVO	*831*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

		31/12/2018
Total des Charges à payer		**16 191**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**484**
INT.COURU EMPR.ETABL	*484*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 479**
FOURN.FTS NON PARVEN	*5 479*	
Dettes fiscales et sociales		**10 228**
DETTE PROV.CONGES A	*6 124*	
CH.SOC.DETTE CONG.A	*1 616*	
ORG.SOC.AUTR.CHARG A	*2 488*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		292	**292**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**292**

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2018
Emprunts	Privilège de prêteur de deniers	Crédit coopératif	280 000	280 000
		TOTAL	**280 000**	**280 000**

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**