

**GYNA**

## **COMPTES ANNUELS**

**Bilan au 31/12/2018**

AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN EN YVELINES

SIRET : 82433734900016

## Sommaire

### COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Règles et méthodes comptables simplifiées	5
Tableau de suivi des fonds associatifs	7
Etat des provisions et dépréciations	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12

### DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	13
Bilan Passif détaillé	15
Compte de résultat détaillé	17

# Comptes annuels

## Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (1)</b>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL ( I )</b>				
Comptes de liaison				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Usagers et comptes rattachés	321 278		321 278	
Autres	106 154		106 154	42 443
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	207 781		207 781	604 315
<b>Charges constatées d'avance (2)</b>	4 417		4 417	
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>639 630</b>		<b>639 630</b>	<b>646 758</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler( IV )				
Primes de remboursement des emprunts ( V )				
Ecart de conversion actif( VI )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>639 630</b>		<b>639 630</b>	<b>646 758</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
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
<b>Fonds Propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 000	2 000
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	80 875	-193 867
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-193 867	
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>-110 992</b>	<b>-191 867</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>Provisions et fonds dédiés</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	125 850	157 069
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	4 434	
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>130 284</b>	<b>157 069</b>
<b>Emprunts et dettes (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses	41 196	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 458	83 194
Dettes fiscales et sociales	455 683	598 362
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( IV )</b>	<b>620 338</b>	<b>681 556</b>
Ecart de conversion passif ( V )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>639 630</b>	<b>646 758</b>
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
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 01/12/2016 Au 31/12/2017
<b>Produits d'exploitation</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
<b>Produits d'exploitation</b>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	131 090	
Dons		
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	3 274 359	3 353 764
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	67 356	33 223
<b>TOTAL ( I )(1)</b>	<b>3 472 806</b>	<b>3 386 988</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
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)	473 498	526 521
Impôts, taxes et versements assimilés	157 098	146 397
Salaires et traitements	1 764 312	1 701 589
Charges sociales	855 130	929 793
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions	18 720	157 069
Autres charges	120 314	122 273
<b>TOTAL ( II )(3)</b>	<b>3 389 071</b>	<b>3 583 641</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>83 734</b>	<b>-196 653</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )		
Déficit ou excédent transféré ( IV )		
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun ( III - IV )</b>		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	1 575	2 786
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>1 575</b>	<b>2 786</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
<b>TOTAL ( VI )</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>1 575</b>	<b>2 786</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>85 309</b>	<b>-193 867</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/12/2016 Au 31/12/2017
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>		
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>		
Impôts sur les bénéfices ( IX )		
Participations des salariés ( XII )		
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs( X )		
Engagements à réaliser sur ressources affectées( XI )	4 434	
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII + X )</b>	<b>3 474 380</b>	<b>3 389 774</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII )</b>	<b>3 393 505</b>	<b>3 583 641</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)</b>	<b>80 875</b>	<b>-193 867</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/12/2016 Au 31/12/2017
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
CHARGES	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/12/2016 Au 31/12/2017
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		
(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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 639 630 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 80 875 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement comptable ANC 2014-03 et aux dispositions de l'instruction M22 applicable aux établissements et services publics sociaux et médico-sociaux pour la partie concernant les établissements privés.

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.

## Faits caractéristiques

Il s'agit du premier exercice.

Le GCSMS a été créé par apport de deux activités :

- CGL : Coordinations Gérontologiques Locales ;
- CHL : Coordinations Handicap Locales.

Les salariés ont été repris et les droits acquis transférés au groupement.

Le GCSMS a signé en 2017 une convention de 5 ans avec le département des Yvelines pour une mission de gestion du pôle autonomie territorial (PAT), territoire de seine Aval.

## Continuité d'exploitation

Le budget de l'exercice 2018 permettra d'atteindre un résultat à l'équilibre.

Les comptes ont été arrêtés en continuité d'exploitation

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.

## Créances

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

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
<b>Fonds Propres</b>					
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise :</b>					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires	2 000				2 000
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Réserves :</b>					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
<b>Report à nouveau</b>					
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	-193 867	193 867	80 875		80 875
<b>Autres fonds associatifs</b>					
<b>Fonds Propres</b>					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs			10 776	204 643	-193 867
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>					
<b>Provisions réglementées</b>					
<b>Droit des propriétaires</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>-191 867</b>	<b>193 867</b>	<b>91 651</b>	<b>204 643</b>	<b>-110 992</b>

Commentaire

## Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Provisions pour risques de charges</b>					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations similaires	157 069		49 939		107 130
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges		18 720			18 720
<b>TOTAL II</b>	<b>157 069</b>	<b>18 720</b>	<b>49 939</b>		<b>125 850</b>
<b>Dépréciations</b>					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participations					
Sur autre immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciation					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>157 069</b>	<b>18 720</b>	<b>49 939</b>		<b>125 850</b>
- d'exploitation		18 720	49 939		
Dont dotations et reprises : - financières					
- exceptionnelles					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>					

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	321 278	321 278	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 189	19 189	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	86 965	86 965	
Charges constatées d'avance	4 417	4 417	
<b>TOTAL</b>	<b>431 849</b>	<b>431 849</b>	
(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	123 458	123 458		
Personnel et comptes rattachés	156 382	156 382		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	299 301	299 301		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	41 196	41 196		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>620 338</b>	<b>620 338</b>		
(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

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	86 964.96	19 088.82
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>86 964.96</b>	<b>19 088.82</b>

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		
<b>Autres créances</b>	<b>86 964.96</b>	<b>19 088.82</b>
40980000 Avoirs a recevoir	412.58	751.42
46870000 Produits a recevoir	86 552.38	18 337.40
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>86 964.96</b>	<b>19 088.82</b>

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 632.02	61 039.21
Dettes fiscales et sociales	278 673.86	242 906.98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>337 305.88</b>	<b>303 946.19</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>58 632.02</b>	<b>61 039.21</b>
40810000 Factures non parvenues	58 632.02	61 039.21
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>278 673.86</b>	<b>242 906.98</b>
42820000 Prov. salaires s/ congés à payer	135 472.81	124 428.99
42860000 Autres charges ou rembours à payer	18 069.29	5 474.93
43820000 Charges sociales s/ congés à payer	76 677.61	68 610.15
43860000 Org sociaux autrs charg à payer	18 281.64	10 494.77
43862000 Unifaf	30 172.51	33 898.14
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>337 305.88</b>	<b>303 946.19</b>

# Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL ( I )</b>				
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>	<b>321 277.90</b>		<b>321 277.90</b>	-
41200000 Autres débiteurs	321 277.90		321 277.90	-
<b>Autres</b>	<b>106 153.96</b>	<b>42 442.53</b>	<b>63 711.43</b>	<b>150.11</b>
40980000 Avoirs a recevoir	412.58	751.42	-338.84	-45.01
42100000 Personnel remunerations dues		757.53	-757.53	-100.00
44700000 Taxe sur les salaires	19 189.00	15 055.00	4 134.00	27.46
45100100 Compte courant Alds Fede		6 541.18	-6 541.18	-100.00
45100900 Compte courant AMV		1 000.00	-1 000.00	-100.00
46870000 Produits a recevoir	86 552.38	18 337.40	68 214.98	372.01
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instrument de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>207 781.02</b>	<b>604 314.97</b>	<b>-396 533.95</b>	<b>-65.62</b>
51210000 Bq gyna	102 550.39	301 067.26	-198 516.87	-65.94

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
51220000 Livret gyna	104 361.13	302 786.46	-198 425.33	-65.53
53117000 Caisse gyna	572.00	268.76	303.24	112.64
53140010 Valeurs chq dejeuner	297.50	192.49	105.01	55.21
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>4 417.35</b>		<b>4 417.35</b>	-
48600000 Charges constatees d avance	4 417.35		4 417.35	-
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>639 630.23</b>	<b>646 757.50</b>	<b>-7 127.27</b>	<b>-1.10</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler ( IV )</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations ( V )</b>				
<b>Ecart de conversion actif ( VI )</b>				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>639 630.23</b>	<b>646 757.50</b>	<b>-7 127.27</b>	<b>-1.10</b>

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
<b>Fonds Propres</b>				
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>2 000.00</b>	<b>2 000.00</b>		
10220000 Fonds statutaires	2 000.00	2 000.00		
<b>Ecarts de réévaluation</b>				
<b>Réserves</b>				
<b>Report à nouveau</b>				
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>80 874.88</b>	<b>-193 866.95</b>	<b>274 741.83</b>	<b>-141.72</b>
<b>Autres fonds Associatifs</b>				
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise :</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- <b>Résultats sous contrôle de tiers financeurs</b>	<b>-193 866.95</b>		<b>-193 866.95</b>	-
11500000 Resultat/ controle tiers financeurs	-204 643.44		-204 643.44	-
11511000 Excedts affect financemt mesures exp	10 776.49		10 776.49	-
<b>Ecarts de réévaluation</b>				
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>				
<b>Provisions réglementées</b>				
<b>Droit des propriétaires</b>				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>-110 992.07</b>	<b>-191 866.95</b>	<b>80 874.88</b>	<b>-42.15</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Provisions et fonds dédiés</b>				
<b>Provisions pour risques</b>				
<b>Provisions pour charges</b>	<b>125 850.23</b>	<b>157 068.81</b>	<b>-31 218.58</b>	<b>-19.88</b>
15300000 Provisions pour pensions et obligat	107 130.23	157 068.81	-49 938.58	-31.79
15800000 Autres provisions pour charges	18 720.00		18 720.00	-
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	<b>4 434.14</b>		<b>4 434.14</b>	-
19400000 Fonds dedies s/ subvent fonctionnem	4 434.14		4 434.14	-
<b>Fonds dédiés sur autres ressources</b>				
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>130 284.37</b>	<b>157 068.81</b>	<b>-26 784.44</b>	<b>-17.05</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
<b>Emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>				
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	<b>41 196.39</b>		<b>41 196.39</b>	-
45100100 Compte courant Alds Fede	41 196.39		41 196.39	-
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>123 458.49</b>	<b>83 193.73</b>	<b>40 264.76</b>	<b>48.40</b>
40110000 Fournisseurs	63 322.08	21 933.80	41 388.28	188.69
40120000 Ndf salaries	309.39	220.72	88.67	39.82
40150000 Liberaux	1 195.00		1 195.00	-
40810000 Factures non parvenues	58 632.02	61 039.21	-2 407.19	-3.94
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>455 683.05</b>	<b>598 361.91</b>	<b>-142 678.86</b>	<b>-23.84</b>
42100000 Personnel remunerations dues	1 349.05		1 349.05	-
42200000 Comite etablissement	1 491.19	1 103.14	388.05	35.18
42820000 Prov. salaries s/ congés à payer	135 472.81	124 428.99	11 043.82	8.88
42860000 Autres charges ou rembour a payer	18 069.29	5 474.93	12 594.36	230.03

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
43100000 Urssaf / pole emploi	91 611.00	228 294.00	-136 683.00	-59.87
43721000 Harmonie mutuelle	5 085.42	2 509.92	2 575.50	102.59
43733000 Prevoyance chorum non cadre	17 013.47	65 062.10	-48 048.63	-73.85
43738000 Retraite mederic c & nc	60 459.06	58 485.77	1 973.29	3.37
43820000 Charges sociales s/ conges a payer	76 677.61	68 610.15	8 067.46	11.76
43860000 Org sociaux autrs charg a payer	18 281.64	10 494.77	7 786.87	74.20
43862000 Unifaf	30 172.51	33 898.14	-3 725.63	-10.99
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>				
<b>Autres dettes</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Produits constatés d'avance</b>				
<b>TOTAL ( IV )</b>	<b>620 337.93</b>	<b>681 555.64</b>	<b>-61 217.71</b>	<b>-8.98</b>
<b>Ecart de conversion passif ( V )</b>				
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>639 630.23</b>	<b>646 757.50</b>	<b>-7 127.27</b>	<b>-4.08</b>

## Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
<b>Chiffre d'affaires Net</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	131 090.40		131 090.40	-
74200000 Subventions conseil regional	131 090.40		131 090.40	-
Dons				
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	3 274 358.72	3 353 764.40	-79 405.68	-2.37
75800000 Produits divers de gestion courante	3 274 358.72	3 353 764.40	-79 405.68	-2.37
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	67 356.41	33 223.17	34 133.24	102.74
78150000 Rep/ prov risques et charges	49 938.58		49 938.58	-
79100000 Transfert de charges	3 880.38	4 596.88	-716.50	-15.60
79100001 Transfert de charges sur salaires	13 537.45	28 626.29	-15 088.84	-52.71
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 472 805.53</b>	<b>3 386 987.57</b>	<b>85 817.96</b>	<b>2.53</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
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	473 497.55	526 520.80	-53 023.25	-10.07
60610000 Eau electricite	571.33	553.91	17.42	3.07
60621000 Carburants	30 317.74	18 506.09	11 811.65	63.83
60624000 Fournitures administratives	15 554.34	12 215.55	3 338.79	27.32
60624500 Fournitures informatiques	5 564.29	2 499.64	3 064.65	122.56
60630000 Fournit. entret & pt equipts	3 400.34	4 408.64	-1 008.30	-22.89
60650000 Petits logiciels	67.28		67.28	-
60660000 Fournitures medicales & stimulation	293.43	54.90	238.53	432.73
61230000 Redevance de credit bail auto	61 553.69	72 203.01	-10 649.32	-14.75
61320000 Locations immobilieres	10 899.17	10 877.65	21.52	0.19
61350000 Locations mobilieres	18 037.02	17 095.25	941.77	5.51
61400000 Charges locatives et co proprie	177.36	172.77	4.59	2.31
61520000 Entret-repar-mainten/ bienimmobil	194.93	311.19	-116.26	-37.30
61551000 Reparation vehicules	15 485.46	18 784.78	-3 299.32	-17.57
61552000 Entretien vehicule	537.98	496.33	41.65	8.47
61560000 Maintenance informatique	4 191.83	7 782.20	-3 590.37	-46.13
61630000 Assurance flotte automobile	21 595.06	18 598.54	2 996.52	16.11
61650000 Assurance responsabilite civile	4 715.47	4 670.51	44.96	0.94
61660000 Assurance sur matériel	12.61	6.90	5.71	85.71
61820000 Documentation gle & technique	479.40	1 368.52	-889.12	-65.01
61840000 Concours divers(cotisation...)	113.84	52.66	61.18	115.09
61850000 Frs colloques-seminaires-conference	66.50	763.52	-697.02	-91.23

## COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
61880000 Autres frs divers	3 446.14		3 446.14	-
62100000 Personnel exterieur	108 918.84	191 751.63	-82 832.79	-43.20
62100001 Personnel fede fonct supp	6 988.08		6 988.08	-
62110000 Personnel intérimaire	36 370.71	4 772.40	31 598.31	662.18
62261000 Honoraires medecins et lib	26 600.00	25 626.00	974.00	3.80
62262000 Honoraire avocat & autres conseils	4 800.00	30 744.60	-25 944.60	-84.39
62263000 Honor. expert comptable	3 600.00	3 826.53	-226.53	-5.93
62264000 Honor. commissaires aux comptes	3 785.60	4 467.21	-681.61	-15.25
62265000 Autres remunerations d ntermediaire	3 551.12		3 551.12	-
62266000 Honoraires formations	7 526.83	8 666.52	-1 139.69	-13.15
62300000 Publicite publications relat. publi	2 180.72	1 977.82	202.90	10.26
62510000 Voyages et déplacements	5 237.88	5 007.64	230.24	4.59
62570000 Receptions	5 113.44	4 015.95	1 097.49	27.32
62610000 Frais affranchissement	54 405.61	48 539.98	5 865.63	12.08
62621000 Frais telecommunication postes fixes	710.78	644.29	66.49	10.40
62621100 Frais telecom portables	18.51	364.61	-346.10	-94.79
62621111 Mobiles\$Badge orange	108.08		108.08	-
62623000 Communication internet	1 470.33	384.00	1 086.33	282.81
62700000 Services bancaires et assimilés	3 075.97	2 171.00	904.97	41.69
62830000 Prestation nettoyage a l exterieur	1 759.84	1 833.06	-73.22	-3.98
62880000 Autres prestations exterieurs		305.00	-305.00	-100.00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>157 097.99</b>	<b>146 397.03</b>	<b>10 700.96</b>	<b>7.31</b>
63110000 Taxes sur les salaires	107 908.86	99 211.00	8 697.86	8.77
63330000 Particip formation pro continue	41 521.26	39 710.14	1 811.12	4.56
63340000 Part emply constructions	7 667.87	7 475.89	191.98	2.57
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 764 311.62</b>	<b>1 701 588.80</b>	<b>62 722.82</b>	<b>3.69</b>
64100000 Remuneration personnel	1 733 461.74	1 666 783.43	66 678.31	4.00
64100001 Primes exo pa 2018	4 650.00		4 650.00	-
64120000 Provisions congés payés	11 043.82	32 805.37	-21 761.55	-66.33
64130000 Indemnités de licenciement	15 156.06	2 000.00	13 156.06	657.80
<b>Charges sociales</b>	<b>855 129.92</b>	<b>929 792.74</b>	<b>-74 662.82</b>	<b>-8.03</b>
64500000 Charges urssaf	555 814.36	528 564.16	27 250.20	5.16
64511000 Chorum non cadre prevoyance	35 247.19	33 539.48	1 707.71	5.09
64512000 Chorum cadre prevoyance	20 497.68	22 133.55	-1 635.87	-7.39
64521000 Charge sur cp et aut dep	8 067.46	16 904.56	-8 837.10	-52.28
64529000 Harmonie mutuelle	5 066.22	4 816.59	249.63	5.17
64532000 Cotisations retraites (salariés)	138 658.58	133 042.32	5 616.26	4.22
64535000 Cirric retraite vauban	1 693.89		1 693.89	-
64540000 Tickets restaurant pat	52 094.42	48 714.99	3 379.43	6.94
64580000 Charges sur autres provisions	5 851.83	3 018.88	2 832.95	93.84
64700000 Comite entreprise	24 952.28	24 089.14	863.14	3.58
64750000 Medecine du travail	7 186.01	5 040.00	2 146.01	42.58
64800000 Autres charges de personnel		109 929.07	-109 929.07	-100.00
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux dépréciations sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux dépréciations sur actif circulant</b>				
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>18 720.00</b>	<b>157 068.81</b>	<b>-138 348.81</b>	<b>-88.08</b>
68150000 Dot provision risques & ch exploitat	18 720.00	157 068.81	-138 348.81	-88.08
<b>Autres charges</b>	<b>120 314.10</b>	<b>122 272.80</b>	<b>-1 958.70</b>	<b>-1.60</b>
65100000 Frais de missions support	120 314.10	122 173.30	-1 859.20	-1.52

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
65800000 Charges diverses de gestion courante		99.50	-99.50	-100.00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 389 071.18</b>	<b>3 583 640.98</b>	<b>-194 569.80</b>	<b>-5.43</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>83 734.35</b>	<b>-196 653.41</b>	<b>280 387.76</b>	<b>-142.58</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )				
Déficit ou excédent transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 574.67	2 786.46	-1 211.79	-43.47
76800000 Autres produits financiers	1 574.67	2 786.46	-1 211.79	-43.47
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL (V)</b>	<b>1 574.67</b>	<b>2 786.46</b>	<b>-1 211.79</b>	<b>-43.49</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL (VI)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>1 574.67</b>	<b>2 786.46</b>	<b>-1 211.79</b>	<b>-43.49</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>85 309.02</b>	<b>-193 866.95</b>	<b>279 175.97</b>	<b>-144.00</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL (VII)</b>				
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>TOTAL (VIII)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				
Impôts sur les bénéfices( IX )				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ( X )				
Engagements à réaliser sur ressources affectées ( XI )	4 434.14		4 434.14	-
68940000 Engagements a realiser s/ subv attr	4 434.14		4 434.14	-
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>	<b>3 474 380.20</b>	<b>3 389 774.03</b>	<b>84 606.17</b>	<b>2.50</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)</b>	<b>3 393 505.32</b>	<b>3 583 640.98</b>	<b>-190 135.66</b>	<b>-5.31</b>
<b>EXCEDENTS OU INSUFFISANCES</b>	<b>80 874.88</b>	<b>-193 866.95</b>	<b>274 741.83</b>	<b>-141.72</b>