

In Extenso

ASSO ALDS

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2018

25 AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN

SIRET : 33127971100021

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 immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Liste des filiales et participations	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

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	45 787	45 787		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	13 750	13 750		
Autres	152 656	134 147	18 509	23 447
Immobilisations en cours				12 600
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	1 000		1 000	1 000
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	10 500		10 500	10 500
TOTAL (I)	223 693	193 684	30 009	47 547
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	12 001		12 001	12 021
Autres	266 873	9 676	257 197	219 708
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	904 564		904 564	916 243
Charges constatées d'avance (2)	14 117		14 117	11 195
TOTAL (III)	1 197 555	9 676	1 187 879	1 159 167
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)	1 421 248	203 360	1 217 888	1 206 713
(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	171 000	171 000
Report à nouveau	5 749	-4 269
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	8 110	102 298
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	186 948	94 668
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	20 896	20 896
Provisions réglementées	22 390	22 390
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	415 094	406 984
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques	72 294	50 000
Provisions pour charges	42 168	32 410
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	201 031	198 745
Fonds dédiés sur autres ressources	1 626	1 626
TOTAL (III)	317 119	282 781
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses	544	6 541
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 333	115 968
Dettes fiscales et sociales	185 152	178 928
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	215 646	215 511
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	485 675	516 949
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	1 217 888	1 206 713
(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	944 587	964 898
Produits d'exploitation	944 587	964 898
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	97 019	17 012
Dons	1 000	260
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires	610 000	590 000
Autres produits	470	25
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	99 294	113 234
TOTAL (I)(1)	1 752 370	1 685 429
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)	628 556	545 167
Impôts, taxes et versements assimilés	59 589	57 682
Salaires et traitements	648 833	645 392
Charges sociales	330 071	318 858
Dotations aux amortissements sur immobilisations	43 490	10 718
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants	4 608	
Dotations aux provisions	40 336	
Autres charges		
TOTAL (II)(3)	1 755 483	1 577 818
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 112	107 612
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)	155	481
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	155	481
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)	155	481
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-2 957	108 093

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	7 304	4 881
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	7 304	4 881
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	7 304	4 881
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	127 962	52 283
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)	124 198	62 960
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 887 791	1 743 075
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	1 879 681	1 640 778
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	8 110	102 298

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

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 1 217 888 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 8 110 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 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

Néant

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 incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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 passage

Résultat comptable Excédentaire :	+ 8 110,47 €
Réintégration des dépenses pour congés payés :	
Réintégration de la provision pour Engagement Retraite :	
Reprise d'excédent ou de déficit:	
Résultat du Compte Administratif Excédentaire 2018 :	+ 8 110,47 €

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
Fonds Propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
:					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- 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					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	171 000				171 000
Report à nouveau	-4 269	10 018			5 749
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	102 298	-102 298	8 110		8 110
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	94 668	92 280			186 948
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	20 896				20 896
Provisions réglementées	22 390				22 390
Droit des propriétaires					
TOTAL	406 984		8 110		415 094

Commentaire

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		43 052		2 735	
TOTAL		43 052		2 735	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.		13 750			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		51 155			
Mat. de transport		17 095			
Mat. de bureau et info., mobilier		74 012		35 818	
Emballages récupérables et divers		4 822			
Immobilisations corporelles en cours		12 600		23 218	
Avances et acomptes					
TOTAL		173 435		59 035	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations		1 000			
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières		10 500			
TOTAL		11 500			
TOTAL GENERAL		227 987		61 770	
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				45 787	
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL				45 787	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const					
Installations techniques, matériel et outillages ind.				13 750	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				51 155	
Mat. de transport			897	16 198	
Mat. de bureau et info., mobilier			28 593	81 237	
Emballages récupérables et divers			756	4 066	
Immobilisations corporelles en cours		35 818			
Avances et acomptes					
TOTAL		35 818	30 246	166 406	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				1 000	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				10 500	
TOTAL				11 500	
TOTAL GENERAL		35 818	30 246	223 693	

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.	43 052	2 735		45 787
	43 052	2 735		45 787
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.	13 750			13 750
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	30 535	4 106		34 641
Matériel de transport	17 095		897	16 198
Mat. de bureau et informatique, mobilier	71 185	36 649	28 593	79 242
Emballages récup. et divers	4 822		756	4 066
	137 388	40 755	30 246	147 898
TOTAL GENERAL	180 440	43 490	30 246	193 684

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 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	
Provisions réglementées					
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	22 390				22 390
TOTAL I	22 390				22 390
Provisions pour risques de charges					
Provisions pour litiges	50 000	22 294			72 294
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	32 410	18 042	8 285		42 168
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					
TOTAL II	82 410	40 336	8 285		114 462
Dépréciations					
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	5 068	4 608			9 676
TOTAL III	5 068	4 608			9 676
TOTAL GENERAL (I+II+III)	109 869	44 944	8 285		146 528
- d'exploitation		44 944	8 285		
Dont dotations et reprises : - financières					
- exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)					

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	10 500		10 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	9 676	9 676	
Autres créances clients	2 325	2 325	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 301	4 301	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	174 840	174 840	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	87 732	87 732	
Charges constatées d'avance	14 117	14 117	
TOTAL	303 491	292 991	10 500
(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	84 333	84 333		
Personnel et comptes rattachés	73 648	73 648		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 608	102 608		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 897	8 897		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	544	544		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	215 646	215 646		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	485 675	485 675		
(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

Liste des filiales et participations

Dénomination ----- Siège social	Capital ----- Capitaux propres	Q. P. Détenue ----- Divid. encaiss	Val. brute Titres ----- Val. nette Titres	Prêts avances ----- Cautions	Chiffre d'affaires ----- Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
GYNA	2 000 -110 992	50.00	1 000		3 274 359 80 875
AUTRES TITRES					

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	92 032.74	107 142.54
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	92 032.74	107 142.54

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
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	92 032.74	107 142.54
40980000 Avoirs a recevoir	82 706.70	95 993.54
43871000 Ij complementaires	4 300.50	
46870000 Produits a recevoir	5 025.54	11 149.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	92 032.74	107 142.54

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	28 966.28	18 486.73
Dettes fiscales et sociales	116 610.21	99 262.77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	145 576.49	117 749.50

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
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 966.28	18 486.73
40810000 Factures non parvenues	28 966.28	18 486.73
Dettes fiscales et sociales	116 610.21	99 262.77
42820000 Prov. salaires s/ congés payés	65 787.87	53 933.02
42860000 Autres charges ou remboursements à payer		2 838.67
43820000 Charges sociales s/ congés à payer	38 505.64	31 054.63
43860000 Org sociaux autres charges à payer		1 647.28
43862000 Unifaf	12 316.70	9 789.17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	145 576.49	117 749.50

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				
20500000 Logiciels procedes& droits simila	45 786.63	43 052.05	2 734.58	6.35
28050000 Amortisst logiciels procedes	-45 786.63	-43 052.05	-2 734.58	-6.35
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21500000 Installat. techn materiel & outill	13 750.41	13 750.41		
28150000 Amortis installations techniques	-13 750.41	-13 750.41		
Autres	18 508.87	23 446.54	-4 937.67	-21.06
21810000 Installati. general amenag installa	51 154.69	51 154.69		
21820000 Materiel de transport	16 198.00	17 094.83	-896.83	-5.25
21830000 Materiel de bureau et informatique	69 944.87	62 720.25	7 224.62	11.52
21840000 Mobilier	11 292.07	11 292.08	-0.01	
21880000 Autre immobilisations corporelles	4 066.40	4 822.40	-756.00	-15.68
28181000 Amortiss installations generales	-34 641.25	-30 535.32	-4 105.93	-13.45
28182000 Amortis materiel transports	-16 198.00	-17 094.83	896.83	5.25
28183000 Amort. mat. bureau & informatique	-68 442.03	-60 961.27	-7 480.76	-12.27
28184000 Amort. mobilier	-10 799.48	-10 223.89	-575.59	-5.62
28188000 Amort autres immos corporelles	-4 066.40	-4 822.40	756.00	15.68
Immobilisations en cours		12 600.00	-12 600.00	-100.00
23100000 Immobilisat. corporelles en cours		12 600.00	-12 600.00	-100.00
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 000.00	1 000.00		
26100000 Titres de participation	1 000.00	1 000.00		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	10 500.00	10 500.00		
27500000 Depots & cautionn verses	10 500.00	10 500.00		
TOTAL (I)	30 008.87	47 546.54	-17 537.67	-36.89
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				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	12 001.31	12 021.02	-19.71	-0.17
41110000 Usagers	104.00	5 700.00	-5 596.00	-98.18
41210000 Autres débiteurs	2 221.31	1 253.02	968.29	77.25
41600000 Créances douteuses ou litigieuse	9 676.00	5 068.00	4 608.00	90.92
Autres	257 196.69	219 707.88	37 488.81	17.06
40150000 Liberaux		5 774.27	-5 774.27	-100.00
40980000 Avoirs à recevoir	82 706.70	95 993.54	-13 286.84	-13.84
42110000 Personnel rémunérations dues		95.88	-95.88	-100.00
43871000 Ij complémentaires	4 300.50		4 300.50	-
44100000 Subventions à recevoir		5 324.00	-5 324.00	-100.00
45100100 Compte courant ssiad		54 068.40	-54 068.40	-100.00
45100101 Comptes courant ayda-ssiad	4 365.80		4 365.80	-
45100200 Compte courant sap-1 an	28 943.38	10 825.12	18 118.26	167.37
45100201 Compte courant sap + 1 an	31 000.00	31 000.00		
45100300 Compte courant emile		10 512.67	-10 512.67	-100.00
45100400 Compte courant gyna	41 196.39		41 196.39	-
45100500 Compte courant ssiad		33.00	-33.00	-100.00
45101000 Compte courant gryn	69 334.38		69 334.38	-
46870000 Produits à recevoir	5 025.54	11 149.00	-6 123.46	-54.92
49500000 Provis. dépréc. autres créances	-9 676.00	-5 068.00	-4 608.00	-90.92
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	904 563.93	916 242.83	-11 678.90	-1.27
51216000 Bnp apa	100 478.89	131 478.89	-31 000.00	-23.58
51216100 Bnp paribas cgl	100 695.58	120 695.58	-20 000.00	-16.57
51216200 Bnp paribas maia	401 558.28	307 222.84	94 335.44	30.71
51217000 Bnp alds	59 157.66	119 221.37	-60 063.71	-50.38
51218000 Bnp mg	164 764.74	159 747.09	5 017.65	3.14
51219000 Bnp livret	77 644.51	77 489.53	154.98	0.20
53110000 Caisse mg & alds	264.27	234.53	29.74	12.34
53140010 Valeur chèque déjeuner		153.00	-153.00	-100.00
Charges constatées d'avance	14 117.45	11 195.17	2 922.28	26.10
48600000 Charges constatées d'avance	14 117.45	11 195.17	2 922.28	26.10
TOTAL (III)	1 187 879.38	1 159 166.90	28 712.48	2.48
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	1 217 888.25	1 206 713.44	11 174.81	0.93

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	171 000.07	171 000.07		
10680000 Autres réserves	164 923.92	164 923.92		
10685000 Réserve de trésorerie	6 076.15	6 076.15		
Report à nouveau	5 748.73	-4 268.83	10 017.56	-234.67
11000000 Report a-nouveau créditeur	16 038.52	6 020.96	10 017.56	166.38
11400000 Dépenses refusées/ autorité tarifaire	2 100.02	2 100.02		
11620000 Dépenses pour congés payés	-10 972.06	-10 972.06		
11904000 Report à nouveau débiteurs autres s	-1 417.75	-1 417.75		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	8 110.47	102 297.86	-94 187.39	-92.07
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	186 948.26	94 667.96	92 280.30	97.48
11500000 Resultat/ contrôle tiers financeurs	43 205.30	43 205.30		
11511200 Tiers financeurs maia	143 742.96	51 462.66	92 280.30	179.31
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	20 896.37	20 896.37		
13100000 Subventions équipements	40 000.00	40 000.00		
13910000 Reprise subventions equip	-19 103.63	-19 103.63		
Provisions réglementées	22 390.35	22 390.35		
14868000 Provisions réglementées	22 390.35	22 390.35		
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	415 094.25	406 983.78	8 110.47	1.99
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques	72 294.21	50 000.00	22 294.21	44.59
15100000 Provisions pour risques	72 294.21	50 000.00	22 294.21	44.59
Provisions pour charges	42 167.93	32 410.32	9 757.61	30.11
15300000 Provisions pour pensions et obligat	42 167.93	32 410.32	9 757.61	30.11
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	201 031.13	198 745.33	2 285.80	1.15
19400000 Fonds dédiés s/ subvent fonctionnem	201 031.13	198 745.33	2 285.80	1.15
Fonds dédiés sur autres ressources	1 625.50	1 625.50		
19500000 Fonds dédiés sur dons manuels	1 625.50	1 625.50		
TOTAL (III)	317 118.77	282 781.15	34 337.62	12.14
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	543.80	6 541.18	-5 997.38	-91.68
45100100 Compte courant ssiad	543.80		543.80	-
45100400 Compte courant gyna		6 541.18	-6 541.18	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 333.09	115 968.44	-31 635.35	-27.28

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
40110000 Fournisseurs	54 987.24	97 378.31	-42 391.07	-43.53
40120000 Ndf salaries	379.57	103.40	276.17	268.93
40810000 Factures non parvenues	28 966.28	18 486.73	10 479.55	56.68
Dettes fiscales et sociales	185 152.34	178 927.89	6 224.45	3.48
42210000 Comite etablissement	7 859.64	19 517.44	-11 657.80	-59.73
42820000 Prov. salaires s/ congés a payer	65 787.87	53 933.02	11 854.85	21.98
42860000 Autres charges ou rembour a payer		2 838.67	-2 838.67	-100.00
43100000 Urssaf / pole emploi	33 621.00	37 205.68	-3 584.68	-9.64
43721000 Harmonie mutuelle	4 114.12	1 923.03	2 191.09	113.94
43731000 Retraite c & nc vauban-irneo	8 657.54	9 673.00	-1 015.46	-10.49
43733000 Prevoyance chorum non cadre	5 392.83	4 709.97	682.86	14.50
43820000 Charges sociales s/ congés a payer	38 505.64	31 054.63	7 451.01	23.99
43860000 Org sociaux autrs charg a payer		1 647.28	-1 647.28	-100.00
43862000 Unifaf	12 316.70	9 789.17	2 527.53	25.82
44700000 Autres impôts taxes & vers assimil	8 897.00	6 636.00	2 261.00	34.07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	215 646.00	215 511.00	135.00	0.06
46700000 Conseil Départemental APA	636.51	108 273.51	-107 637.00	-99.41
46710000 Autres cptes debit.& credit. divers	108 273.51	501.51	107 772.00	+1 000.00
46720000 Conseil Départemental CGL	106 260.98	106 260.98		
47500000 Compte d'attente	475.00	475.00		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	485 675.23	516 948.51	-31 273.28	-6.05
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	1 217 888.25	1 206 713.44	11 174.81	0.93

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	944 586.63	964 898.16	-20 311.53	-2.10
70800000 Produits des activites annexes	72 090.68	5 653.87	66 436.81	+1 000.00
70800001 Produits refacturation depenses per	374 032.74	484 679.49	-110 646.75	-22.83
70800002 Produits refacturat autres fonctinn	404 883.46	381 493.12	23 390.34	6.13
70840000 Adhesions usagers	2 929.75	3 455.00	-525.25	-15.20
70841000 Cotisations communes	89 630.00	88 426.68	1 203.32	1.36
70842000 Adhesions liberaux	700.00	950.00	-250.00	-26.32
70850000 Prestat. aux usagers & autr tiers	320.00	240.00	80.00	33.33
Chiffre d'affaires Net	944 586.63	964 898.16	-20 311.53	-2.11
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	97 019.36	17 012.00	80 007.36	470.30
74200000 Subventions conseil regional	17 619.36	5 324.00	12 295.36	230.94
74300000 Subventions départementales	50 200.00	5 688.00	44 512.00	782.56
74400000 Subventions communales		6 000.00	-6 000.00	-100.00
74500000 Subventions d'organismes sociaux	15 625.00		15 625.00	-
74600000 Subventions d'établissement public	13 575.00		13 575.00	-
Dons	1 000.00	260.00	740.00	284.62
75820000 Dons manuels affectés	1 000.00	260.00	740.00	284.62
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires	610 000.00	590 000.00	20 000.00	3.39
73450000 Dotation ars maia	610 000.00	590 000.00	20 000.00	3.39
Autres produits	470.00	25.05	444.95	+1 000.00
75800000 Produits gestion courante	470.00	25.05	444.95	+1 000.00
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	99 294.38	113 234.18	-13 939.80	-12.31
78150000 Rep/ prov risques et charges	8 284.60	24 096.99	-15 812.39	-65.62
79100000 Transfert de charges	40 782.05	41 397.92	-615.87	-1.49
79100001 Transfert de charges sur salaires	50 227.73	47 739.27	2 488.46	5.21
TOTAL (I)	1 752 370.37	1 685 429.39	66 940.98	3.97
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	628 556.47	545 166.90	83 389.57	15.30
60610000 Eau electricite fuel	11 098.38	11 076.55	21.83	0.19
60621000 Carburants	55 760.11	23 177.41	32 582.70	140.58
60624000 Fournitures administratives	7 251.03	16 278.68	-9 027.65	-55.46
60624500 Fournitures informatiques	47 358.65	21 650.62	25 708.03	118.74
60630000 Fournit. entret & pt equipts	8 004.49	14 864.91	-6 860.42	-46.16
60650000 Petits logiciels	966.47	3 460.58	-2 494.11	-72.09

COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
60660000 Fournitures medicales & stimulation	289.38	97.61	191.77	194.90
61230000 Redevance de credit bail auto	105 726.16	97 363.10	8 363.06	8.59
61320000 Locations immobilieres	48 338.96	37 547.76	10 791.20	28.74
61350000 Locations mobilieres	5 728.31	6 026.57	-298.26	-4.96
61400000 Charges locatives et co propriete	6 631.50	3 455.00	3 176.50	91.95
61520000 Entret-repar-mainten/ bienimmobil	16 960.97	26 838.12	-9 877.15	-36.80
61551000 Reparation vehicules	19 504.09	18 238.83	1 265.26	6.94
61552000 Entretien vehicule	2 220.00	800.00	1 420.00	177.50
61560000 Maintenance informatique	44 951.37	41 054.30	3 897.07	9.49
61630000 Assurance flotte automobile	36 308.96	35 128.07	1 180.89	3.36
61650000 Assurance responsabilite civile	7 242.35	7 227.40	14.95	0.21
61660000 Assurances sur materiel	252.15	137.98	114.17	82.61
61820000 Documentation gle & technique	3 293.90	5 289.27	-1 995.37	-37.72
61840000 Concours divers(cotisation...)	1 601.00	1 093.00	508.00	46.48
61850000 Frs colloques-seminaires-conference	6 145.20		6 145.20	-
62100000 Personnel exterieur	24 868.93	836.04	24 032.89	+1 000.00
62261000 Honoraires medecins et lib	4 983.90	1 136.00	3 847.90	338.73
62261001 Honoraires dieteticienne	475.00	550.00	-75.00	-13.64
62262000 Honoraire avocat & autres conseils	10 470.00	19 789.23	-9 319.23	-47.09
62263000 Honor. expert comptable	4 410.00	4 530.00	-120.00	-2.65
62264000 Honor. commissaires aux comptes	2 869.00	2 943.74	-74.74	-2.55
62265000 Autres remunerations d ntermediaire	24 590.39	11 324.28	13 266.11	117.15
62266000 Honoraires formations	19 386.11	35 418.65	-16 032.54	-45.27
62300000 Publicite publications relat. publi	8 883.37	9 353.70	-470.33	-5.04
62510000 Voyages et deplacements	6 362.44	3 193.54	3 168.90	99.19
62570000 Receptions	7 538.58	8 183.12	-644.54	-7.87
62610000 Frais affranchissement	12 409.28	13 780.13	-1 370.85	-9.95
62621000 Frais telecommunication postes fixes	19 532.93	12 920.58	6 612.35	51.17
62621100 Frais telecom portables	7 208.81	6 411.28	797.53	12.45
62621110 Frais telecom smartphone	17 954.52	18 416.94	-462.42	-2.51
62621111 Mobiles et badges orange	3 415.68	4 334.40	-918.72	-21.18
62623000 Communication internet	598.77	576.00	22.77	3.99
62700000 Services bancaires et assimiles	2 761.42	2 898.37	-136.95	-4.73
62830000 Prestation nettoyage a l exterieur	14 203.91	16 259.14	-2 055.23	-12.64
62881000 Prestations/ evaluation - audit-etc		1 506.00	-1 506.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	59 588.63	57 682.19	1 906.44	3.31
63110000 Taxes sur les salaires	43 279.03	42 883.80	395.23	0.92
63330000 Particip formation pro continue	14 824.80	14 698.93	125.87	0.86
63340000 Part emply constructions	17.04	99.46	-82.42	-82.83
63540000 Droit enregistrement & timbres	1 467.76		1 467.76	-
Salaires et traitements	648 832.72	645 391.50	3 441.22	0.53
64100000 Remuneration personnel	635 648.12	628 727.15	6 920.97	1.10
64100001 Primes exo pa 2018	1 250.00		1 250.00	-
64120000 Provisions congés payés	11 854.85	12 664.19	-809.34	-6.39
64121000 Provisions pou autrs charges	79.75		79.75	-
64130000 Indemnités de licenciement		4 000.16	-4 000.16	-100.00
Charges sociales	330 070.68	318 857.86	11 212.82	3.52
64500000 Charges urssaf	221 411.25	212 907.24	8 504.01	3.99
64520000 Chorum non cadre prevoyance	6 292.62	8 233.21	-1 940.59	-23.56
64521000 Charge sur cp et aut dep	7 451.01	4 812.71	2 638.30	54.81
64525000 Chorum cadre prevoyance	10 081.96	8 072.77	2 009.19	24.89
64529000 Harmonie mutuelle	2 815.65	2 433.18	382.47	15.74
64532000 Cotisations retraites (salariés)	5 477.10	1 755.52	3 721.58	211.90

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
64535000 Cirric retraite vauban	48 566.39	45 041.49	3 524.90	7.83
64580000 Charges sur autres provisions	-1 647.28	1 647.28	-3 294.56	-200.00
64700000 Comite entreprise	9 244.60	9 098.91	145.69	1.60
64750000 Medecine du travail	2 510.93	2 165.17	345.76	15.98
64782001 Cheque kdo	573.00	718.00	-145.00	-20.19
64782002 Ticket restaurant	14 271.13	13 007.14	1 263.99	9.72
64800000 Autres charges de personnel	3 022.32	8 965.24	-5 942.92	-66.29
Dotations aux amortissements sur immobilisations	43 489.85	10 718.30	32 771.55	305.77
68112000 Dot immo corporelles	43 489.85	10 718.30	32 771.55	305.77
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	4 608.00		4 608.00	-
68170000 Dot prov deprec actifs circulants	4 608.00		4 608.00	-
Dotations aux provisions	40 336.42		40 336.42	-
68150000 Dot amortis. risques & ch exploitat	40 336.42		40 336.42	-
Autres charges		0.84	-0.84	-100.00
65800000 Charges de gestion courante		0.84	-0.84	-100.00
TOTAL (II)	1 755 482.77	1 577 817.59	177 665.18	11.26
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 112.40	107 611.80	-110 724.20	-102.89
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	154.98	481.48	-326.50	-67.78
76800000 Autres produits financiers	154.98	481.48	-326.50	-67.78
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	154.98	481.48	-326.50	-67.81
Charges financières				
Dotations 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)	154.98	481.48	-326.50	-67.81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-2 957.42	108 093.28	-111 050.70	-102.74
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 303.69	4 881.32	2 422.37	49.64
77200000 Produits s/ exerc antérieur	7 303.69	4 881.32	2 422.37	49.64
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)	7 303.69	4 881.32	2 422.37	49.63
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				

COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	7 303.69	4 881.32	2 422.37	49.63
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	127 962.44	52 283.19	75 679.25	144.75
78940000 Report ress. non utilisees n-1	127 962.44	52 283.19	75 679.25	144.75
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	124 198.24	62 959.93	61 238.31	97.26
68940000 Engagements a realiser s/ subv attr	124 198.24	62 959.93	61 238.31	97.26
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 887 791.48	1 743 075.38	144 716.10	8.30
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	1 879 681.01	1 640 777.52	238 903.49	14.56
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	8 110.47	102 297.86	-94 187.39	-92.07