

LA MAISON DE L'AMITIE, LA DEFENSE

Numéro SIRET : 43356044800022
Code APE : 8790B

LA DEFENSE 6
4 PL CARPEAUX
92800 PUTEAUX

ETATS FINANCIERS

du 01/01/2018 au 31/12/2018

CAZENOVE
AUDIT & EXPERTISE
COMPTABLE

Sommaire

Rapport de Présentation	1
Bilan association	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
Compte de résultat association	4
<i>Produits d'exploitation</i>	4
<i>Autres produits d'exploitation</i>	4
<i>Produits financiers</i>	4
<i>Produits exceptionnels</i>	4
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Charges exceptionnelles</i>	5
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	5
Annexes Association	7
PREAMBULE	Erreur ! Signet non défini.
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	9
<i>METHODE GENERALE</i>	9
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	9
<i>CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	10
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	11
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	13
AUTRES INFORMATIONS	15
Bilan association détaillé	16
ACTIF	16
<i>Immobilisations incorporelles</i>	16
<i>Immobilisations corporelles</i>	16
<i>Immobilisations financières</i>	16
<i>Stocks en cours</i>	16
PASSIF	17
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	17
<i>Emprunts et dettes</i>	17
<i>Engagements reçus</i>	17
<i>Engagements donnés</i>	17
Compte de résultat association détaillé	18
<i>Produits d'exploitation</i>	18
<i>Autres produits d'exploitation</i>	18
<i>Produits financiers</i>	18
<i>Produits exceptionnels</i>	18
<i>Charges d'exploitation</i>	18
<i>Charges financières</i>	19
<i>Charges exceptionnelles</i>	19
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	20

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise LA MAISON DE L'AMITIE, LA DEFENSE pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	381 647,75	Euros
Chiffre d'affaires	0	Euros
Résultat net comptable	26 310,87	Euros

Fait à PARIS
Le 03/04/2019

Signature

Cabinet CAZENOVE Audit & Expertise comptable

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	53 655	27 113	26 542	37 612	- 11 070
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 613	5 244	1 369	2 174	- 805
Autres immobilisations corporelles	11 615	3 220	8 395	269	8 126
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	152		152	152	
TOTAL (I)	72 036	35 577	36 459	40 207	- 3 748
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	8 967		8 967		8 967
Créances usagers et comptes rattachés				533	- 533
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 653		2 653	3 680	- 1 027
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	92 777		92 777	34 275	58 502
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	236 019		236 019	286 076	- 50 057
Charges constatées d'avance	4 772		4 772	3 720	1 052
TOTAL (II)	345 189		345 189	328 284	16 905
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	417 225	35 577	381 648	368 491	13 157

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	224 501	186 054	38 447
. Résultat de l'exercice	26 311	38 446	- 12 135
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	34 415	46 993	- 12 578
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (comodat)			
TOTAL (I)	285 227	271 494	13 733
Provisions pour risques et charges	3 874		3 874
TOTAL (II)	3 874		3 874
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources	36 900	31 000	5 900
TOTAL (III)	36 900	31 000	5 900
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	17		17
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	22 710	19 368	3 342
Autres	31 419	44 229	- 12 810
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	1 500	2 400	- 900
TOTAL (IV)	55 647	65 998	- 10 351
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	381 648	368 491	13 157
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. Acceptés par les organes statutairement compétents			
. Autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services				533	- 533	-100
Montants nets produits d'expl.				533	- 533	-100
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			352 835	297 626	55 209	18,55
Cotisations			645	795	- 150	-18,87
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			31 000		31 000	N/S
Autres produits			36 627	38 715	- 2 088	-5,39
Reprise de provisions						
Transfert de charges			41 075	44 242	- 3 167	-7,16
Sous-total des autres produits d'exploitation			462 182	381 379	80 803	21,19
Total des produits d'exploitation (I)			462 182	381 912	80 270	21,02
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			545	541	4	0,74
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			545	541	4	0,74
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			14 807	3 007	11 800	392,42
Reprises sur provisions et transferts de charges				16 440	- 16 440	-100
Total des produits exceptionnels (IV)			14 807	19 447	- 4 640	-23,86
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			477 534	401 900	75 634	18,82
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			477 534	401 900	75 634	18,82

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	22 525	16 780	5 745	34,24
Services extérieurs	29 230	14 322	14 908	104,09
Autres services extérieurs	35 344	31 065	4 279	13,77
Impôts, taxes et versements assimilés	3 707	2 973	734	24,69
Salaires et traitements	218 694	173 012	45 682	26,40
Charges sociales	76 955	63 865	13 090	20,50
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	7 941	4 451	3 490	78,41
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	3 874		3 874	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	36 900	31 000	5 900	19,03
Autres charges	3	1	2	200,00
Total des charges d'exploitation (I)	435 172	337 469	97 703	28,95
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		17 364	- 17 364	-100
Sur opérations en capital	183	8 621	- 8 438	-97,88
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	15 868		15 868	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	16 051	25 985	- 9 934	-38,23
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	451 223	363 454	87 769	24,15
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	26 311	38 446	- 12 135	-31,56
TOTAL GENERAL	477 534	401 900	75 634	18,82
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

Annexes Association

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 381 647,75 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 26 310,87 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

La Maison de l'Amitié a mis en place une structure localisée à la Défense au sein de laquelle les plus démunis se voient proposer un lieu d'accueil de jour (suivi personnalisé, aide à l'insertion et lieu d'orientation vers des structures de stabilisation) et de mise à l'abri en période « grand froid ». Cette maison d'accueil qui est aussi un lieu de mixité sociale entre les travailleurs de la Défense et les accueillis, apporte une réponse aux besoins de première nécessité des usagers : hygiène, nourriture, premiers soins, lieu de parole et de repos.

L'année 2018 est la dix-huitième année complète de fonctionnement de l'accueil de jour à la Maison de l'Amitié. La Maison de l'Amitié a fonctionné toute l'année.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Trésorerie disponible
- Fonds associatifs
- Etat des provisions
- Charges à payer
- Produits constatés d'avance
- Subventions privées et publiques
- Charges de l'exercice
- Produits de l'exercice
- Effectif
- Engagements de retraites
- Congés payés et réduction de temps de travail
- Evénements postérieurs à la clôture
- Consolidation
- Situation fiscal

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

La Maison de l'Amitié n'a pas enregistré d'immobilisations incorporelles au bilan parce qu'elles ont été acquises sous forme de dons. Cependant, si elles étaient comptabilisées, les principes comptables seraient les suivants :

Les immobilisations incorporelles correspondent au fonds de commerce ainsi qu'à des logiciels.

Les logiciels sont amortis sur une durée d'un an pour les progiciels. Concernant les logiciels spécifiquement créés par l'entreprise ils sont comptabilisés à leur coût de production et amortis sur une durée de deux ans, ce qui correspond à leur durée d'utilisation.

Les logiciels en cours de production à la clôture sont comptabilisés à hauteur des coûts engagés.

La Maison de l'Amitié a enregistré des immobilisations corporelles au bilan qu'il a acquis. Il a également acquis certaines immobilisations corporelles sous forme de dons qui ne sont pas comptabilisées. Cependant, celles comptabilisées respectent les principes comptables suivants :

Les règles d'amortissement d'un actif résultent d'une approche par composants et d'un test de dépréciation effectué lorsqu'il existe un indice de perte de valeur de l'actif immobilisé.

Les immobilisations doivent être décomposées en composants significatifs qui se caractérisent par des durées d'utilisation différentes et un remplacement à intervalles réguliers. Chaque composant significatif doit être inscrit distinctement à l'actif et amorti sur sa propre durée d'utilisation.

L'entité réalise un test de dépréciation lorsqu'un indice interne ou externe laisse penser qu'un élément d'actif corporel ou incorporel a pu perdre notablement de sa valeur.

Dans les cas où la valeur actuelle (valeur la plus élevée entre la valeur d'usage et la valeur vénale) des immobilisations devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée, ramenant la valeur nette comptable à la valeur actuelle.

Lorsqu'une dépréciation est enregistrée, la base amortissable de l'élément déprécié est modifiée ainsi que son plan d'amortissement. Le plan d'amortissement est susceptible d'être à nouveau modifié si l'actif recouvre ultérieurement de sa valeur.

Les immobilisations détenues par la société ne se prêtent pas à l'éclatement par composants en raison de leur faible complexité.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Installation, Agencements/Constructions	10 ans
Electroménagers	04 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Dépôt de caution	152			152	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers	41 732	6 996		48 728	
Installations générales, agencements bagagerie	2 479	2 448		4 927	
Matériel de bureau et informatique	998	10 617		11 615	
Electroménager	6 613			6 613	
Immobilisations financières					
TOTAL	51 975	20 061		72 036	

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	6 510	18 739		25 249
Installations générales, agencements, aménagements divers	90	1 775		1 865
Matériel de bureau et informatique	729	2 491		3 220
Electroménager	4 439	805		5 244
TOTAL III	11 768	23 810		35 578
TOTAL GENERAL (I+II+III)	11 768	23 810		35 578

TRESORERIE DISPONIBLE

Les disponibilités de l'association s'élèvent à 236 019 euros.

Le solde du Livret A s'élève à 72 666,50 euros.

Nature	Quantité	Valeur unitaire	Total
BANQUE			158 832
LIVRET A			72 667
CHEQUES A ENCAISSER			1 550
CAISSE			1 916
CAISSE ACCEUILLIS			510
INTERETS COURUS A RECEVOIR			545
TOTAL			236 019

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	76 900
Autres produits à recevoir	15 062
TOTAL	91 962

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

FONDS ASSOCIATIFS

Les fonds propres passent de 271 K€ à fin 2017 à 285 K€ à fin 2018, la variation correspond à l'affectation du résultat bénéficiaire de l'exercice 2017 :

	Déc. 17	RAN	Dotations réserves légales	Dividende versé	RN N	Déc. 18
Capital						
Réserve légale						
Réserves disponibles						
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	46 993					34 415
RAN	186 054	38 446				224 501
RN N-1	38 446	- 38 446				
RN N					26 311	26 311
Total	271 493	-	-	-	26 311	285 227

Etat des provisions

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires Dont majoration exceptionnelles de 30% Autres provisions réglementées				
Provisions	0	3 874		3 874
Sur immobilisations Sur stocks et en-cours Sur clients et comptes rattachés Autres dépréciations				0
TOTAL		3 874		3 874

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit	17	17		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	22 710	22 710		
Dettes fiscales et sociales	31 339	31 339		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	80	80		
Produits constatés d'avance	1 500	1 500		
TOTAL	55 647	55 647		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	17
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	11 446
Dettes fiscales et sociales	14 187
Autres dettes	
TOTAL	25 650

SUBVENTIONS PRIVEES ET PUBLIQUES

Pour l'année 2018, les dons en nature estimés s'élèvent à :

	Année 2018	Année 2017
Temps des bénévoles	180 000 €	44 000 €
Secours en nature (alimentation)	100 000 €	35 000 €
Locaux mis à disposition	38 500 €	33 000 €
Total	318 500 €	112 000 €

Si on intègre ces dons en nature dans le compte d'exploitation, celui-ci se présente comme suit :

	Monétaire	En nature	Total
Recettes privées	185 601	318 500	504 101
Recettes publiques	204 500		204 500
Total des recettes	390 101	318 500	708 601
Dépenses d'exploitation	435 172	318 500	753 672

AUTRES INFORMATIONS

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Commentaires :

La convention HANDICAPES : ETABLISSEMENTS ET SERVICES ; MEDECINS SPECIALISES prévoit une indemnité de départ à la retraite spécifique à partir de 10 ans d'ancienneté. Le montant des droits futurs postérieurs à 2017, qui seraient acquis par les salariés pour le calcul des indemnités de départ à la retraite, est déterminé en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite et d'une répartition de 100% de départs volontaires.

Effectif moyen

L'association assure majoritairement un accueil de jour, le résumé des effectifs salariés cibles sur l'année se répartit comme suit :

1 directeur, 1 responsable de service, 1 maitresse de maison, 2 assistants/travailleurs sociaux, 1 chef de projet réinsertion, 1 homme de ménage, 2 veilleurs de nuit.

Par ailleurs, des salariés sont ponctuellement embauchés durant la période « grand froid » pour assurer l'accueil de « mise à l'abri ».

Enfin, de nombreux stagiaires et bénévoles viennent renforcer l'action des salariés dans les activités organisées au sein de l'association.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement d'importance significative postérieur à la clôture n'est à signaler.

CONSOLIDATION

Les comptes de la société ne sont pas consolidés.

SITUATION FISCALE

La Maison de l'Amitié n'est pas fiscalisée au titre de l'impôt sur les sociétés. Aucun IS n'a été enregistré dans les comptes.

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Constructions	53 655	27 113	26 542	37 612	- 11 070
213500 INST.AGENC. /CONSTRUCTIONS	48 728		48 728	41 732	6 996
213501 INST.AGENC. /CONSTRUCTIONS BAGAGERIE	4 927		4 927	2 479	2 448
281350 AMORT.AGENC. CONSTRUCTIONS		25 249	-25 249	-6 510	- 18 739
281351 AMT.ENSEMBLES IMMOBILIERS INDUSTRIELS		1 865	-1 865	-90	- 1 775
Installations tech., matériel et outillage ind	6 613	5 244	1 369	2 174	- 805
215401 ELECTROMENAGER	6 613		6 613	6 613	
281540 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		5 244	-5 244	-4 439	- 805
Autres immobilisations corporelles	11 615	3 220	8 395	269	8 126
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	11 615		11 615	998	10 617
281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		3 220	-3 220	-729	- 2 491
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	152		152	152	
275100 DEPOTS VERSES	152		152	152	
TOTAL (I)	72 036	35 577	36 459	40 207	- 3 748
Stocks en cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	8 967		8 967		8 967
409100 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSES	8 967		8 967		8 967
Créances usagers et comptes rattachés				533	- 533
411100 CLIENTS VENTES DE BIENS SERVICES				533	- 533
. Fournisseurs débiteurs	2 653		2 653	3 680	- 1 027
401100 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV	2 653		2 653	3 680	- 1 027
. Autres	92 777		92 777	34 275	58 502
409800 FOURN RRR A OBTENIR	86		86	86	
441100 ETAT SUBVENTIONS INVESTISSEMENT				4 666	- 4 666
441700 ETAT SUBVENTIONS EXPLOITATION	76 900		76 900		76 900
467600 DECITEURS CREDI DIVERS	815		815	4 010	- 3 195
468700 DEB ET CRED DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	14 976		14 976	25 512	- 10 536
Disponibilités	236 019		236 019	286 076	- 50 057
511200 CHEQUES A ENCAISSER	1 550		1 550	1 955	- 405
512200 BANQUE HSBC CH	158 832		158 832	209 602	- 50 770
517000 HSBC LIVRET A	72 667		72 667	72 126	541
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	545		545	541	4
530000 CAISSE ACCUEILLIS	510		510	377	133
532000 CAISSE	1 916		1 916	1 475	441
Charges constatées d'avance	4 772		4 772	3 720	1 052
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 772		4 772	3 720	1 052
TOTAL (II)	345 189		345 189	328 284	16 905
TOTAL ACTIF	417 225	35 577	381 648	368 491	13 157

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Report à nouveau	224 501	186 054	38 447
110000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	224 501	186 054	38 447
. Résultat de l'exercice	26 311	38 446	- 12 135
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	34 415	46 993	- 12 578
131700 SUBVENTIONS EQUIPEMENT ENT ORG PRIVES	10 000	10 000	
131701 SUBVENTION SAINT GOBAIN	15 334	20 000	- 4 666
131702 SUBVENTION DEFACTO	20 000	20 000	
131703 SUBVENTION SAINTE GENEVIEVE	6 000		6 000
139170 SUBVENTIONS EQUIPEMENT ENTREP ORG.PRIVES	-1 159	-90	- 1 069
139171 SUBVENTION SAINT GOBAIN	-8 201	-2 289	- 5 912
139172 SUBVENTION DEFACTO	-5 337	-628	- 4 709
139173 SUBVENTION SAINTE GENEVIEVE	-2 222		- 2 222
TOTAL (I)	285 227	271 494	13 733
Provisions pour risques et charges	3 874		3 874
157200 PROV.POUR GROSSES REPARATIONS	3 874		3 874
TOTAL (II)	3 874		3 874
. Sur autres ressources	36 900	31 000	5 900
195000 FONDS DEDIES SUR DONS AFFECTES		16 000	- 16 000
195001 FONDS DEDIES SUR DON EDF		15 000	- 15 000
195003 FONDS DEDIE L'ECHIQUIER	26 900		26 900
195004 FONDS DEDIES FONAT° E SOC GENE	10 000		10 000
TOTAL (III)	36 900	31 000	5 900
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	17		17
518600 FRAIS BANCAIRE A PAYER	17		17
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 710	19 368	3 342
401100 FOURN ACHATS DE BIENS OU SERV	11 264	13 270	- 2 006
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	11 446	6 098	5 348
Autres dettes	31 419	44 229	- 12 810
428200 PERS CONGES A PAYER	7 594	10 165	- 2 571
428210 PERS PROV SALAIRES		667	- 667
431002 SECURITE SOCIALE	6 998	19 328	- 12 330
437100 CAISSE DE RETRAITE	7 292	5 294	1 998
437200 CAISSE DE PREVOYANCE	1 163	900	263
437300 MUTUELLE	1 699	706	993
438200 ORG.SOC. CONGES A PAYER	2 886	3 863	- 977
438210 ORG.SOC. PROV SALAIRES		253	- 253
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	3 707	2 973	734
467100 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	80	80	
Produits constatés d'avance	1 500	2 400	- 900
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 500	2 400	- 900
TOTAL (IV)	55 647	65 998	- 10 351
TOTAL PASSIF	381 648	368 491	13 157
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice precedent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services 708500 PORTS & FRAIS FACTURES				533	- 533	-100
				533	- 533	-100
Montants nets produits d'exp				533	- 533	-100

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice precedent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	352 835	297 626	55 209	18,55	
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	204 500	204 500	0,00		
740001 SUBVENTION ENTREPRISE	119 080	93 126	25 954	27,87	
740002 SUBVENTION DEPARTEMENT	24 055		24 055	N/S	
741000 SUBVENTIONS GRAND FROID	5 200		5 200	N/S	
Cotisations	645	795	- 150	-18,87	
756000 COTISATIONS	645	795	- 150	-18,87	
Produits liés à des financements réglementaires	31 000		31 000	N/S	
789500 REPRISE ENGAGEMENT SUR DON	31 000		31 000	N/S	
Autres produits	36 627	38 715	- 2 088	-5,39	
754020 DONS ENTREPRISES	29 079	32 185	- 3 106	-9,65	
754030 DONS PARTICULIERS	7 542	6 525	1 017	15,59	
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	6	5	1	20,00	
Transfert de charges	41 075	44 242	- 3 167	-7,16	
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	41 075	44 242	- 3 167	-7,16	
Sous-total des autres produits d'exploitation	462 182	381 379	80 803	21,19	
Total des produits d'exploitation (I)	462 182	381 912	80 270	21,02	
Produits financiers					
Autres intérêts et produits assimilés	545	541	4	0,74	
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	545	541	4	0,74	
Total des produits financiers (III)	545	541	4	0,74	
Produits exceptionnels					
Sur opérations en capital	14 807	3 007	11 800	392,42	
777000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU RESUL	13 912	3 007	10 905	362,65	
778800 EXCEPT AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	896		896	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges		16 440	- 16 440	-100	
787500 REP/PROV.RISQ. & CH. EXCEPTIONNELS		16 440	- 16 440	-100	
Total des produits exceptionnels (IV)	14 807	19 447	- 4 640	-23,86	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	477 534	401 900	75 634	18,82	
TOTAL GENERAL	477 534	401 900	75 634	18,82	
Charges d'exploitation					
Autres achats non stockés	22 525	16 780	5 745	34,24	
606101 EDF/GAZ	5 825	7 216	- 1 391	-19,28	
606102 EAU	2 392	2 294	98	4,27	
606140 ESSENCE	170	132	38	28,79	
606300 ACHATS FOURN.ENTRET. PETIT EQUIPEMENT	4 577	1 530	3 047	199,15	
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 705	899	806	89,66	
606800 ACHATS AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 140	964	176	18,26	
606801 ALIMENTATION	2 685	2 215	470	21,22	
606802 ACHAT POUR LES ACCUEILLIS	3 082	1 483	1 599	107,82	
606803 ACHATS POUR ANIMATIONS	949	45	904	N/S	
Services extérieurs	29 230	14 322	14 908	104,09	
613500 LOCATIONS MOBILIERES	20 678	9 418	11 260	119,56	

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice precedent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
613510 LOCATION DE VEHICULE	952	410	542	132,20
615000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	2 331	1 723	608	35,29
615200 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	3 294	165	3 129	N/S
615600 MAINTENANCE	594	590	4	0,68
616100 ASSUR MULTIRISQUES	1 379	1 828	- 449	-24,56
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE		189	- 189	-100
Autres services extérieurs	35 344	31 065	4 279	13,77
621200 MISE A DISPOSITION PERSO ECART EN ACCORD		1 736	- 1 736	-100
622600 HONORAIRES	15 408	12 078	3 330	27,57
622601 HONORAIRES PSYCHOLOGUE	2 058	1 950	108	5,54
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	3 010	204	2 806	N/S
623300 FOIRES ET EXPOSITION	143		143	N/S
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	141	150	- 9	-6,00
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 419		1 419	N/S
624100 TRANSPORTS S/ACHATS	95		95	N/S
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	624	510	114	22,35
625700 RECEPTIONS	329	379	- 50	-13,19
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	1 655	3 254	- 1 599	-49,14
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	809	734	75	10,22
628000 FORMATION SALARIES	6 450	9 020	- 2 570	-28,49
628100 COTISATIONS	2 020	940	1 080	114,89
628200 DIVERS SORTIES		110	- 110	-100
628500 TRAITEMENTS DES DECHETS	1 182		1 182	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	3 707	2 973	734	24,69
633300 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	3 707	2 973	734	24,69
Salaires et traitements	218 694	173 012	45 682	26,40
641100 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	217 309	186 115	31 194	16,76
641110 SALAIRES	-667	667	- 1 334	200,00
641120 INDEMNITES DEPART RETRAITE		-12 000	12 000	-100
641200 PERS CONGES PAYES	-2 571	-863	- 1 708	197,91
641300 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS		630	- 630	-100
641320 PROVISION REMUNERATION		-4 100	4 100	-100
641400 PERS INDEMNITES MUTUELLE	1 234		1 234	N/S
641410 CARTE ORANGE	2 189	1 111	1 078	97,03
641420 INDEMNITES REPAS	1 200	1 452	- 252	-17,36
Charges sociales	76 955	63 865	13 090	20,50
645100 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	56 708	50 428	6 280	12,45
645120 CHARGES/INDEM DEPART RETRAITE		-5 364	5 364	-100
645200 PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 833	1 648	185	11,23
645300 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	16 738	15 465	1 273	8,23
645500 CAISSE DE PREVOYANCE	2 673	2 334	339	14,52
645510 PROV. CHARGES S/PRIMES		-1 517	1 517	-100
645800 PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	-977	-217	- 760	350,23
645801 SECURITE SOCIALE PAYE MANQUANT	-253	253	- 506	200,00
647500 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	233	835	- 602	-72,10
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	36 900	31 000	5 900	19,03
689500 ENGAGEMENTS A REALISER SUR DON	36 900	31 000	5 900	19,03
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	7 941	4 451	3 490	78,41
681120 DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	2 622	2 020	602	29,80
681121 DOT AMT CORP SUBVENTIONNEES	5 320	2 431	2 889	118,84
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	3 874		3 874	N/S
681500 DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CHARGES)	3 874		3 874	N/S
Autres charges	3	1	2	200,00
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	3	1	2	200,00
Total des charges d'exploitation (I)	435 172	337 469	97 703	28,95
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		17 364	- 17 364	-100

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice precedent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
<i>671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION</i>		17 364	- 17 364	-100
Sur opérations en capital	183	8 621	- 8 438	-97,88
<i>678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES</i>	183	8 621	- 8 438	-97,88
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi	15 868		15 868	N/S
<i>687100 DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISATIONS</i>	6 583		6 583	N/S
<i>687101 DOT AMORT EXCEPT SUBVENTIONNEE</i>	9 286		9 286	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	16 051	25 985	- 9 934	-38,23
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	451 223	363 454	87 769	24,15
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	26 311	38 446	- 12 135	-31,56
TOTAL GENERAL	477 534	401 900	75 634	18,82
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				