

Association HEDA

38, Avenue de l'Europe

CS 60427

13097 Aix-en-Provence Cedex 2

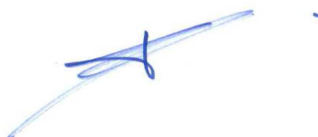
COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS

AU 31 DÉCEMBRE 2017

Marc BERNARD
Expert-comptable



Pierre-Yves BRYSELBOUT
Expert-comptable



Hugo ROBERT
Expert-comptable



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

Ass. HEDA
38 AVENUE DE L'EUROPE
CS 60427
13100 AIX EN PROVENCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 0 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 775 283.18 Euros
- Produits d'exploitation,	5 132 138.15 Euros
- Résultat net comptable,	242 376.03 Euros

Fait à PUYRICARD
Le 06/06/2018

ROBERT Hugo
Expert-Comptable

BERNARD Marc
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	19 724	19 286	437	1 293
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	480 940	356 457	124 482	118 516
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	111 005		111 005	111 005
	Prêts				
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières	71 931		71 931	71 682
	Total I	683 599	375 744	307 855	302 496
	Comptes de liaison Total II				
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	502		502	580
Comptes de Régularisation	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	3 288		3 288	2 175
	Autres créances	510 678		510 678	336 492
	Valeurs mobilières de placement	15 578		15 578	15 578
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	876 107		876 107	712 290
	Charges constatées d'avance (3)	61 277		61 277	53 599
	Total III	1 467 428		1 467 428	1 120 714
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 151 027	375 744	1 775 283	1 423 210

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Dossier N° HEDA en Euros. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	179 595	179 595
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	45 735	45 735
	Report à nouveau	86 571-	127 680-
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	242 376	41 109
	Autres fonds associatifs		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	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	2 272	2 642
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires		
	Total I	383 407	141 401
	Comptes de liaison		
DETTE (1)	Total II		
	Provisions pour risques	16 500	48 268
	Provisions pour charges	404 115	354 848
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
Comptes de Régularisation	Total III	420 615	403 116
	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	20 182	37 296
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 528	55 192
	Dettes fiscales et sociales	888 492	782 145
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 060	4 060
	Instruments de trésorerie		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance		
	Total IV	971 261	878 693
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 775 283	1 423 210

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

971 261

878 693

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Dossier N° HEDA en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A2 CONSEIL AIX NORD

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	12	413	8	200	4 213	51.37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4	950 063	4	649 925	300 139	6.45
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	169	640	179	132	9 493	5.30
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	22		117		95	80.83
Total I	5	132 138	4	837 374	294 764	6.09
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	856	731	876	942	20 212	2.30
Impôts, taxes et versements assimilés	217	029	291	337	74 308	25.51
Salaires et traitements	2	532 938	2	404 922	128 016	5.32
Charges sociales	1	181 508	1	120 326	61 182	5.46
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	47	792	48	107	314	0.65
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	54	415	56	247	1 832	3.26
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	38		269		230	85.69
Total II	4	890 451	4	798 149	92 302	1.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	241	687	39	225	202 462	516.15
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 192		1 678		513	30.59
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 192		1 678		513	30.59
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	824		1 264		440	34.83
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	824		1 264		440	34.83
2. Résultat financier (V-VI)	1 368		414		954	230.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	243 055		39 640		203 416	513.16
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 178		4 601		2 423	52.66
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 941		2 039		98	4.79
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	4 119		6 640		2 521	37.96
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 798		5 056		258	5.10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			114		114	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	4 798		5 171		372	7.20
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	679		1 469		2 148	146.24
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	5 138 449		4 845 692		292 757	6.04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	4 896 073		4 804 584		91 489	1.90
Solde intermédiaire	242 376		41 109		201 267	489.60
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	242 376		41 109		201 267	489.60

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	437.43	1 293.03
20500000 CONCESSIONS, DROITS SIMILAIRES	19 723.66	19 723.66
28050000 AMT CONCESSIONS ET DROITS SIM	19 286.23	18 430.63
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 482.16	118 516.48
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	215 877.53	189 193.81
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2 892.81	2 892.81
21830000 MATERIEL BUREAU, INFORMATIQUE	164 819.64	147 698.04
21840000 MOBILIER	97 349.60	88 252.59
28181000 AMT INSTALLATIONS GENERALES	135 783.70	119 983.70
28182000 AMT MATERIEL DE TRANSPORT	2 892.81	2 892.81
28183000 AMT MAT BUREAU, INFORMATIQUE	136 594.54	111 976.32
28184000 AMT MOBILIER	81 186.37	74 667.94
AUTRES TITRES IMMOBILISES	111 004.75	111 004.75
27100000 TITRES IMMOBILISES	111 004.75	111 004.75
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	71 930.76	71 681.88
27500000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS AIX	1 400.30	1 400.30
27501000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS MARS	70 530.46	70 281.58
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	307 855.10	302 496.14
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	501.65	580.18
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTE	501.65	580.18
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3 287.50	2 175.00
41100000 CLIENTS	3 287.50	2 175.00
AUTRES CREANCES	510 677.92	336 492.25
40100000 FOURNISSEURS	744.40	973.81
42101400 PORTA LAURE		75.60
42102800 CAJA GISELE		43.60
42104900 ANNE RHABI/MAUREL	503.13	
42108500 ROUBAUD CORINNE	1 879.26	2 420.62
42113500 DIATTA ODDA		300.00
43100000 URSSAF AIX + MARS	1 502.03	1 502.03
43150000 SUBROG SEC.SOC.	1 164.73	1 784.00
43150500 CPAM PAOLI		318.78
43150600 SUBROG ISNARD		346.52
43150700 CPAM CALLUT	360.55	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	13 161.51	13 004.24
44100000 ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR	456 740.75	294 512.40
44710000 TAXE SUR LES SALAIRE	31 627.00	
46710000 ASSO. AIRGOS	1 327.89	3 827.89
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 666.67	17 382.76
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15 577.64	15 577.64
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES -SIC	690.14	690.14
50820000 COMPTE TITRE	14 887.50	14 887.50
DISPONIBILITES	876 106.85	712 290.26
51220000 BFCC AIX	596 010.06	432 820.56
51221000 BFCC LIVRET A	78 141.61	77 559.91
51222000 BFCC LIVRET ASSO	201 861.86	201 659.10

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
53110000 CAISSE AIX	93.32	239.51
53120000 CAISSE MARSEILLE		11.18
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	61 276.52	53 598.89
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	61 276.52	53 598.89
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 467 428.08	1 120 714.22
TOTAL GENERAL	1 775 283.18	1 423 210.36

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	179 594.97	179 594.97
10260000 SUBV INVEST BIENS RENOUVELABLE	179 594.97	179 594.97
AUTRES RESERVES	45 734.71	45 734.71
10610000 FONDS DE ROULEMENT AGEFIPH	45 734.71	45 734.71
REPORT A NOUVEAU	86 571.23	127 679.94
11900000 REPORT AN (SOLDE DEB)	86 571.23	127 679.94
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	242 376.03	41 108.71
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	2 272.25	2 642.42
13100000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	8 707.64	11 632.71
13910000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	6 435.39	8 990.29
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	383 406.73	141 400.87
PROVISIONS POUR RISQUES	16 500.00	48 268.28
15110000 PROVISION POUR LITIGE	16 500.00	48 268.28
PROVISIONS POUR CHARGES	404 115.00	354 848.00
15810000 PROVISION POUR IFC	404 115.00	354 848.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	420 615.00	403 116.28
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	20 181.55	37 295.92
16440000 EMPRUNT BFCC 2014	14 841.89	27 143.73
16450000 EMPRUNT BFCC 2016	5 326.66	10 152.19
16884000 INTERETS COURUS	13.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	58 528.03	55 192.06
40100000 FOURNISSEURS	34 294.42	31 854.16
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	24 233.61	23 337.90
DETTES FISCALES ET SOCIALES	888 492.01	782 145.37
42100700 JACQUES NADEO		6 536.90
42113000 CERQUEIRA ANNE MARIE	124.00	
42120000 FRAIS PRESIDENTE	841.13	1 303.61
42200000 PERSONNEL FRAIS A PAYER	15 074.45	16 448.17
42300000 COMITE ENTREPRISE	1 124.13	3 462.76
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	194 886.53	173 406.53
42860000 PERSONNEL - CHARGE A PAYER	154 872.46	54 860.04
43100100 URSSAF AIX	105 147.36	112 409.36
43110200 URSSAF MRS	184 693.01	160 047.07
43720000 RETRAITE AG2R	37 088.60	38 791.23
43750000 AG2R PREVOYANCE	22 833.94	21 116.43
43760000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 351.00	1 122.78
43780000 MUTUELLE EOVI	12 949.22	10 672.75
43780100 MUTEX RETRAITE SUPPL; ART. 83	9 486.33	9 110.60
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	87 698.94	78 032.94
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	796.49	796.49
44710000 TAXE SUR LES SALAIRE		35 250.38
44800000 ETAT CHARG. A PAY. & PROD. A R	41 010.20	39 447.71
44820000 CHARGES FISCALES SUR CONG. A P	18 514.22	16 473.62
44860000 ETAT : CHARGES A PAYER		2 856.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
AUTRES DETTES	4 059.86	4 059.86
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDI	4 059.86	4 059.86
TOTAL DETTES	971 261.45	878 693.21
TOTAL GENERAL	1 775 283.18	1 423 210.36

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	12	412.50	8	200.00	4 212.50	51.37
70610000 PRESTATIONS HEDA 13	3	500.00	6	050.00	2 550.00	42.15
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	8	912.50	2	150.00	6 762.50	314.53
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4	950 063.43	4	649 924.79	300 138.64	6.45
74000000 SUBVENTIONS DIVERSES	4	170.00	12	096.00	7 926.00	65.53
74010000 AGEFIPH	3	397 440.00	3	392 510.00	4 930.00	0.15
74014000 AGEFIPH SAMETH 13	1	172 504.00	901	639.00	270 865.00	30.04
74030000 SUBVENTION BENEFICIAIRES RSA	354	000.00	319	516.20	34 483.80	10.79
74061000 ASP - CONTRATS AIDES	21	149.43	21	366.02	216.59	1.01
74062100 AGEFIPH PRIME AMENAGMT POSTE	800	.00	2	797.57	1 997.57	71.40
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	169	639.77	179	132.39	9 492.62	5.30
78150000 REPR S/PROV RISQUES ET CHARG	5	148.00	56	737.00	51 589.00	90.93
78151000 REPRISE S/ PROV PRUD'HOMM	31	768.28			31 768.28	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	2	846.13	28	040.10	25 193.97	89.85
79110000 REMBOURSEMENTS AG2R PREVOYANCE	12	926.45	20	514.57	7 588.12	36.99
79111000 ASP - AIDE EMBAUCHE PME	5	538.89	1	894.45	3 644.44	192.37
79116000 REMBOURSEMENT FORM AGEFOS			16	488.31	16 488.31	100.00
79120100 AV. EN NATURE VEHICULES AIX	35	941.40	37	081.48	1 140.08	3.07
79120200 AV. EN NATURE VEHICULES MARS	8	429.19	7	650.00	779.19	10.19
79150000 REMBT SALAIRE CIF	67	041.43	10	726.48	56 314.95	525.01
AUTRES PRODUITS	22	.45	117	.13	94.68	80.83
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	22	.45	117	.13	94.68	80.83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5	132 138.15	4	837 374.31	294 763.84	6.09
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	856	730.67	876	942.38	20 211.71	2.30
60400000 PRESTATIONS DE SERVICE HEDA13			5	550.00	5 550.00	100.00
60610010 EDF AIX	3	967.03	3	260.74	706.29	21.66
60610020 EDF MRS	2	422.59	2	362.06	60.53	2.56
60610100 CARBURANT	29	307.32	29	043.74	263.58	0.91
60630000 PETIT EQUIPEMENT	8	769.33	7	503.19	1 266.14	16.87
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	39	.99	662	.40	622.41	93.96
60640100 FOURN ADMINISTRATIVES AIX	5	871.36	5	008.20	863.16	17.23
60640200 FOURN ADMINISTRATIVES MRS	2	712.42	3	676.55	964.13	26.22
60640300 FOURN ADMINISTRATIVES RSATH	784	.10			784.10	
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	272	.08			272.08	
60680100 AUTRES FOURN AIX	1	175.69	1	085.13	90.56	8.35
60680200 AUTRES FOURN MRS	1	243.85		980.65	263.20	26.84
60681000 CAFE	3	270.13	3	724.72	454.59	12.20
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	559	.00	1	576.00	1 017.00	64.53
61320010 LOCATIONS SALLES	1	894.00		686.00	1 208.00	176.09
61320100 LOCATION IMMOBILIERE AIX	107	704.24	107	704.24		
61320200 LOCATION IMMOBILIERE MRS	104	843.27	104	279.19	564.08	0.54
61320300 LOCATION IMMOBILIERE RSATH	24	117.32			24 117.32	
61350000 LOCATIONS VEHICULES	96	834.65	96	500.17	334.48	0.35
61351000 LOCATIONS MOBILIERES	24	791.06	44	435.29	19 644.23	44.21
61351100 LOCATION MOBILIERE AIX	2	191.77	2	151.96	39.81	1.85
61351200 LOCATION MOBILIERE MRS	979	.32	1	213.78	234.46	19.32
61351300 LOCATION MOBILIERE RSATH	1	734.21			1 734.21	
61352000 UGO LOGICIEL CP	3	093.60	2	447.28	646.32	26.41
61410000 CHARGES COPRO AIX	31	716.36	31	716.36		
61430000 CHARGES COPRO MARS. STE BARBE	35	245.44	34	067.75	1 177.69	3.46

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
61440000 CHARGES COPRO RSATH	10	185.48			10 185.48	
61520100 ENTRETIEN IMMO AIX	15	870.48	15	879.26	8.78	0.06
61520200 ENTRETIEN IMMO MRS		489.88			489.88	
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	1	860.24	2	066.60	206.36	9.99
61555000 ENTRETIEN VEHICULES	8	007.84	26	580.41	18 572.57	69.87
61560000 CONTRAT DE MAINTENANCE	8	101.64	3	729.80	4 371.84	117.21
61560100 CONTRAT MAINT AIX	9	291.30	8	939.91	351.39	3.93
61560200 CONTRAT MAINT MRS	7	050.53	7	071.04	20.51	0.29
61610000 MULTIRISQUES	8	804.23	9	384.81	580.58	6.19
61610200 ASSURANCE MRS		843.41		840.54	2.87	0.34
61610300 ASSURANCE RSA TH		243.48			243.48	
61620000 ASSURANCES AUTO	30	058.21	25	828.24	4 229.97	16.38
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		805.10		737.05	68.05	9.23
61850000 FORMATION, COLLOQUES, SEMINAIR	6	166.47	16	186.31	10 019.84	61.90
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE			4	949.88	4 949.88	100.00
62260000 HONORAIRES			2	280.00	2 280.00	100.00
62260100 HONORAIRES CAC SEMAPHORES	5	643.64	5	076.08	567.56	11.18
62260200 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	46	152.00	41	760.00	4 392.00	10.52
62260300 HONORAIRES AVOCATS	10	680.00	14	580.00	3 900.00	26.75
62260800 HONORAIRES DIVERS	7	007.62			7 007.62	
62340000 CADEAUX DRELATIONS PUBLICS	1	052.65	1	321.61	268.96	20.35
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	4	669.15	3	030.14	1 639.01	54.09
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS)		6.00		25.00	19.00	76.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	60	948.62	81	733.47	20 784.85	25.43
62510100 FRAIS DEPLACEMENT CAP AIX	7	251.97			7 251.97	
62510200 FRAIS DEPLACEMENT CAPM	1	197.58			1 197.58	
62510300 FRAIS DEPLACEMENT SAMETH	4	030.41			4 030.41	
62510400 FRAIS DEPLACEMENT EQZ	1	024.30			1 024.30	
62510500 FRAIS DEPLACEMENT DIR	5	029.14			5 029.14	
62510600 FRAIS DEPLACEMENT RSATH		66.70			66.70	
62520000 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION		475.62	1	828.84	1 353.22	73.99
62535000 FRAIS DEPLACEMENT PRESIDENTE	4	472.13	3	476.38	995.75	28.64
62540000 REPAS EQUIPE	2	545.65	4	222.10	1 676.45	39.71
62570000 RECEPTIONS		303.76	10	437.03	10 133.27	97.09
62600100 FRAIS POSTAUX AIX	4	502.54	4	564.95	62.41	1.37
62600200 FRAIS POSTAUX MRS	2	693.94	2	515.83	178.11	7.08
62610100 TELEPHONE AIX	1	815.44	1	656.23	159.21	9.61
62610200 TELEPHONE MRS	1	126.35	1	273.71	147.36	11.57
62610300 TELEPHONIE RSATH	2	619.62	2	594.69	24.93	0.96
62620000 SFR PORTABLES	52	060.97	57	456.04	5 395.07	9.39
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		917.86		912.64	5.22	0.57
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	25	118.59	24	368.39	750.20	3.08
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	217	028.84	291	336.50	74 307.66	25.51
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	164	868.60	228	412.58	63 543.98	27.82
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	41	010.20	52	161.60	11 151.40	21.38
63340000 PARTICIP EFFORT CONSTRUCTION	10	610.00	9	535.00	1 075.00	11.27
63540000 DROIT D'ENREGISTREMENT ET TIMB		540.04	1	227.32	687.28	56.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 532	937.99	2 404	921.79	128 016.20	5.32
64110100 SALAIRE AIX	1 373	393.25	1 411	304.92	37 911.67	2.69
64110200 SALAIRE MRS	1 063	148.51		945 660.04	117 488.47	12.42
64120000 CONGES PAYES	21	480.00	47	541.23	26 061.23	54.82
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	66	217.50	2	738.49	68 955.99	NS
64130100 INDEMNITES RUPTURE CONV AIX	7	208.03			7 208.03	

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
64130200 PRIME ET GRATIFICATION MRS	4	556.94			4	556.94
64131100 PRIME FIN CONTRAT IMPOSABLE	1	544.97			1	544.97
64140100 INDEMNITE DE PRECARITE	4	611.21	3	154.09	7	765.30
						246.20
CHARGES SOCIALES	1	181 507.73	1	120 325.93	61	181.80
						5.46
64500000 CHARGES SOCIALES S/ CP	9	666.00	21	393.57	11	727.57
						54.82
64500100 CHARGES SOCIALES PROVISIONNEES	38	406.13	4	457.91	42	864.04
						961.53
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF		356.00		204.00		152.00
						74.51
64510100 COTISATION URSSAF AIX	465	545.02	484	036.32	18	491.30
						3.82
64510200 COTISATION URSSAF MRS	362	109.90	324	950.34	37	159.56
						11.44
64520000 RETRAITE AG2R	151	722.58	150	596.07	1	126.51
						0.75
64550000 PREVOYANCE AG2R	59	292.95	58	165.73	1	127.22
						1.94
64580000 MUTUELLE	25	554.02	21	451.73	4	102.29
						19.12
64580200 RETRAITE SUPP ART. 83 MUTEX	21	120.49	19	301.00	1	819.49
						9.43
64720000 VERSEMENT CE	35	312.13	34	188.00	1	124.13
						3.29
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	12	422.51	10	497.08	1	925.43
						18.34
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	47	792.25	48	106.52		314.27
						0.65
68110000 DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB.	47	792.25	48	106.52		314.27
						0.65
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	54	415.00	56	247.28	1	832.28
						3.26
68150000 DOT PROVISION RISQUES ET CHARG	54	415.00	38	813.00	15	602.00
						40.20
68151000 PROVISION POUR LIGITE PRUD'HOM			17	434.28	17	434.28
						100.00
AUTRES CHARGES		38.44		268.58		230.14
						85.69
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION		38.44		268.58		230.14
						85.69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4	890 450.92	4	798 148.98	92	301.94
						1.92
RESULTAT D'EXPLOITATION	241	687.23	39	225.33	202	461.90
						516.15
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2	191.73	1	678.39		513.34
						30.59
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	2	191.73	1	678.39		513.34
						30.59
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2	191.73	1	678.39		513.34
						30.59
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		823.71	1	264.01		440.30
						34.83
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE		823.71	1	264.01		440.30
						34.83
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		823.71	1	264.01		440.30
						34.83
RESULTAT FINANCIER	1	368.02		414.38	953.64	230.14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	243	055.25	39	639.71	203	415.54
						513.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2	178.05	4	601.03	2	422.98
						52.66
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G		38.08				38.08
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	2	139.97	4	601.03	2	461.06
						53.49
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1	941.00	2	038.59		97.59
						4.79
77700000 QUOTE PART REPRISE SUBV	1	941.00	2	038.59		97.59
						4.79
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4	119.05	6	639.62	2	520.57
						37.96

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 798.27	5 056.31	258.04	5.10
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G	439.52		439.52	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	4 358.75	5 056.31	697.56	13.80
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		114.31	114.31	100.00
67500000 VAL. COMP. DES ELEM. D'ACTIFS		114.31	114.31	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 798.27	5 170.62	372.35	7.20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	679.22	1 469.00	2 148.22	146.24
TOTAL PRODUITS	5 138 448.93	4 845 692.32	292 756.61	6.04
TOTAL DES CHARGES	4 896 072.90	4 804 583.61	91 489.29	1.90
SOLDE INTERMEDIAIRE	242 376.03	41 108.71	201 267.32	489.60
EXCEDENTS OU DEFICITS	242 376.03	41 108.71	201 267.32	489.60

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 775 283.18 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 5 132 138.15 Euros et dégageant un excédent de 242 376.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes: continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels et conformément au CRC 99-01 applicable aux associations.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 724		
Installations générales agencements aménagements divers	189 194		26 684
Matériel de transport	2 893		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	235 951		26 219
TOTAL	428 037		52 902
Autres titres immobilisés	111 005		
Prêts, autres immobilisations financières	71 682		249
TOTAL	182 687		249
TOTAL GENERAL	630 448		53 151

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			19 724	19 724
Installations générales agencements aménagements divers			215 878	215 878
Matériel de transport			2 893	2 893
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			262 169	262 169
TOTAL			480 940	480 940
Autres titres immobilisés			111 005	111 005
Prêts, autres immobilisations financières			71 931	71 931
TOTAL			182 936	182 936
TOTAL GENERAL			683 599	683 599

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	18 431	856		19 286
Installations générales agencements aménagements divers	119 984	15 800		135 784
Matériel de transport	2 893			2 893
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	186 644	31 137		217 781
TOTAL	309 521	46 937		356 457
TOTAL GENERAL	327 951	47 792		375 744

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	856				
Instal.générales agenc.aménag.divers	15 800				
Matériel de bureau informatique mobilier	31 137				
TOTAL	46 937				
TOTAL GENERAL	47 792				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions					
Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	48 268		31 768		16 500
Autres provisions pour risques et charges	354 848	49 267			404 115
TOTAL	403 116	49 267	31 768		420 615
TOTAL GENERAL	403 116	49 267	31 768		420 615
Dont dotations et reprises d'exploitation		54 415	36 916		

Etat des échéances des créances et des dettes			
Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus
Autres immobilisations financières		71 931	71 931
Autres créances clients		3 288	3 288
Personnel et comptes rattachés		2 382	2 382
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		16 189	16 189
Autres impôts, taxes et versements assimilés		31 627	31 627
Divers état et autres collectivités publiques		456 741	456 741
Débiteurs divers		3 739	3 739
Charges constatées d'avance		61 277	61 277
TOTAL		647 173	647 173

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine		13	13		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine		20 169	17 938	2 231	
Fournisseurs et comptes rattachés		58 528	58 528		
Personnel et comptes rattachés		366 923	366 923		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		462 045	462 045		
Autres impôts taxes et assimilés		59 524	59 524		
Autres dettes		4 060	4 060		
TOTAL		971 261	969 030	2 231	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		811			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 938			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Concessions & droits similaire	Linéaire	3 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériels de bureau & info	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	471 569
Total	471 569

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 234
Dettes fiscales et sociales	497 779
Total	522 025

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	61 277
Total	61 277

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	65 055
Total	65 055

Rémunération brute

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	10 à 19 ans	25 047
60 à 64 ans	20 à 29 ans	142 652
moins de 35 ans	plus de 30 ans	135 891
Engagement total		303 590

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 63 ans pour les femmes et 65 ans pour les hommes
- turn over faible (0.50%)

ANNEXE

DÉPENSES ET RÉSULTAT PAR ACTIONS
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

P1/2	Détail par actions					
	Dépenses Totales 2016	Dépenses Totales 2017	CAP EMPLOI	SAMETH	RSATH	Propre HEDA
60 ACHATS	62 857	59 836	38 932	15 855	5 050	-
604 000 Prestations de service	5 550					
606 100 Eau électricité	5 623	6 390	4 573	1 357	459	
606101 Carburant	29 044	29 307	18 828	9 616	864	
606 300 Petit équipement, fourn entretien	7 503	8 769	5 143	1 728	1 898	
606 400 Fournitures administratives, et autres	15 138	15 370	10 388	3 153	1 829	
61 SERVICES EXTERIEURS	515 982	543 484	381 128	118 342	44 013	-
613 Locations						
613 200 Locations immobilières	214 245	239 118	165 291	47 813	26 014	
613 500 Locations mobilières véhicules	96 500	96 835	70 973	25 409	452	
613 500 Locations mobilières autres	22 208	32 790	23 200	6 936	2 655	
614 000 Charges locatives	65 784	77 147	51 696	14 585	10 866	
615 Entretien réparations		-				
615 200 Entretien, maint. sur immobilier	15 879	16 360	12 163	3 918	280	
615 500 Entretien, maint. sur mobilier	2 067	1 860	1 308	374	179	
615 550 Entretien et maint. véhicules	26 580	8 009	6 255	1 723	31	
615 600 Contrats de maintenance	19 741	24 444	17 354	5 172	1 917	
616 Assurances		-				
616 100 Primes d'assurances collectivités	10 225	9 891	6 776	2 132	984	
616 200 Primes d'assurances véhicules	25 828	30 058	22 031	7 887	140	
618 Formation documentation		-				
618 100 Documentation	737	805	558	180	68	
618 500 Plan de formation, colloques	16 186	6 166	3 524	2 215	428	
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	270 063	253 412	171 021	56 951	25 440	-
621 000 Personnel extérieur à l'entreprise	4 950					
622 600 Honoraires	63 696	69 483	46 329	17 751	5 403	
623 000 Publicité, publications et divers cadeau	4 377	5 728	3 969	1 278	481	
625 Déplacements, missions receptions		-				
625 100 Déplacements, missions	87 039	84 496	57 341	17 699	9 456	
625 700 Réceptions	14 659	2 849	2 188	636	26	
626 Frais postaux et téléphone		-				
626 300 Affranchissement et routage	7 081	7 196	5 154	1 532	511	
626 500 Téléphone Fixe + Internet	5 525	5 561	2 105	624	2 832	
626 500 Téléphone portable	57 456	52 061	36 000	11 659	4 402	
627 000 Frais bancaires	913	918	637	203	78	
628 Divers		-				
628 100 Concours divers cotisation	24 368	25 119	17 300	5 568	2 251	

DÉPENSES ET RÉSULTAT PAR ACTIONS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

P2/2

	Dépenses Totales 2016	Dépenses Totales 2017	CAP EMPLOI	SAMETH	RSATH	Propre HEDA
63 IMPOTS ET TAXES	291 338	217 029	150 313	49 414	17 301	-
631 Impôts sur rém. (admin.des impôts)						
631 100 Taxes sur les salaires	228 413	164 869	114 015	37 879	12 975	
633 Impôts sur rém. (autres organismes)		-				
633 300 Participation formation	52 162	41 010	28 523	9 052	3 435	
633 400 Participation Construction	9 536	10 610	7 379	2 342	889	
635 Autres impôts		-				
635 400 Droits d'enregistrement	1 227	540	396	142	3	
64 FRAIS DE PERSONNEL	3 525 249	3 714 446	2 590 848	821 163	302 435	-
641 Rémunération du personnel	2 404 922	2 532 938	1 759 186	567 278	206 474	
645 Charges sociales	1 086 138	1 146 196	807 199	246 004	92 993	
647 Versements CE	34 189	35 312	24 464	7 880	2 968	
66 CHARGES FINANCIERES	1 263	824	571	184	69	-
661 Charges d'intérêts						
661100 Intérêts des emprunts et dettes	1 263	824	571	184	69	
661500 Intérêts des comptes courants						
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 439	4 837	1 972	393	2 471	-
671 Charges except. sur opération gestion	383	478	331	107	40	
672 Charges except. sur exercice antérieur	5 056	4 359	1 641	287	2 431	
68 DOTATION AUX AMORT. ET PROVISIONS	65 541	102 207	67 557	21 988	12 662	-
681100 Dotation aux amort et prov	48 107	47 792	30 649	9 109	8 034	
681500 Provision IDR		54 415	36 908	12 879	4 628	
681500 Provision pour litige Prud'homal	17 434	-				
TOTAL DEPENSES	4 737 731	4 896 074	3 402 341	1 084 290	409 442	-
RECETTES DIVERSES	153 078	214 505	174 826	30 095	2 320	7 264
Prestations HEDA13	6 050	3 500				3 500
Produits des activités annexes	2 150	8 913	4 410	4 429	73	
Subventions diverses		4 170	3 273	651	245	
Aides:emplois (ASP, AGEFIPH)	26 058	27 488	22 323	5 166		
Produits de placement	1 678	2 192				2 192
Produits exceptionnels	4 718	2 201	435	140	53	1 572
QP Reprise subv	2 039	1 941	1 345	433	163	
Reprise s/ provision pour IDR	17 924	5 148	5 148			
Reprise s/ provision litige Prud'homal		31 768	25 413	6 356		
Transferts de charges		2 846	1 268	1 493	85	
Avantage en nature véhicule	44 731	44 371	31 788	11 135	1 447	
Remb. Rémunérations	47 729	79 968	79 424	291	253	
TOTAL DEPENSES NETTES	4 584 653	4 681 569	3 227 515	1 054 195	407 122	- 7 264
SUBVENTIONS SUR ACTIONS	4 625 761	4 923 944	3 397 440	1 172 504	354 000	-
RESULTAT ASSOCIATION PAR ACTIONS	41 109	242 376	169 925	118 309	- 53 122	7 264