

Association CIDFF

42 avenue des Iles d'Or

83400 HYERES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

PROGEXCO HYERES

23 avenue du XVe Corps

83400 HYERES

0494612634

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

Association CIDFF
42 avenue des Iles d'Or
83400 HYERES

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	423 824 Euros
- Produits d'exploitation,	686 043 Euros
- Résultat net comptable,	(17 632) Euros

Fait à HYERES
Le 05/11/2018

Marie
Collaborateur

Christophe
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	10 518	10 518				
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 280	1 689	591	811	220	27.11
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	11 246	8 449	2 797	4 106	1 309	31.88
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	161 648	158 473	3 175	9 841	6 666	67.74
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	68 135	63 159	4 975	3 838	1 138	29.64
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	91		91	91		
	Total I	253 917	242 288	11 630	18 687	7 057	37.77
	Comptes de liaison Total II						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	300 139		300 139	290 803	9 336	3.21
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	109 103		109 103	31 266	77 836	248.95
	Charges constatées d'avance (3)	2 953		2 953	1 090	1 863	170.96
	Total III	412 194		412 194	323 159	89 036	27.55
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	666 112	242 288	423 824	341 846	81 978	23.98

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	231 293		220 710		10 583	4.79
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	17 632		10 583		28 215	266.61
	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						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	213 661		231 293		17 632	7.62
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	100 000		6 806		93 194	NS
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 599		6 509		90	1.38
	Dettes fiscales et sociales	63 481		57 689		5 793	10.04
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 742		1 279		462	36.15
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	38 340		38 269		71	0.19
	Total IV	210 162		110 552		99 610	90.10
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	423 824		341 846		81 978	23.98

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

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

171 822

100 000

68 980

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%	
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens et Services	91	989	34	862	57	127	163.87
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation	590	429	577	314	13	116	2.27
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2	635	1	381	1	254	90.80
Collectes							
Cotisations	990		303		687		226.73
Autres produits							
Total I	686	043	613	859	72	184	11.76
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	131	755	118	540	13	215	11.15
Impôts, taxes et versements assimilés	12	671	11	800	871		7.38
Salaires et traitements	383	054	345	607	37	447	10.84
Charges sociales	133	997	123	779	10	218	8.25
Dotations aux amortissements et aux provisions							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11	836	14	779	2	943	19.91
Sur immobilisations : dotations aux provisions							
Sur actif circulant : dotations aux provisions							
Pour risques et charges : dotations aux provisions							
Subventions accordées par l'association							
Autres charges (2)							
Total II	673	313	614	506	58	808	9.57
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	12	730	646		13	376	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(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	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations		537	537	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges		8 468	8 468	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		9 005	9 005	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	715	560	155	27.77
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	715	560	155	27.77
2. Résultat financier (V-VI)	715	8 446	9 161	108.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 015	7 799	4 215	54.04
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 070	284	787	277.48
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 500	2 500	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	1 070	2 784	1 713	61.54
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 717		30 717	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	30 717		30 717	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 647	2 784	32 430	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	687 113	625 648	61 465	9.82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	704 745	615 065	89 680	14.58
Solde intermédiaire	17 632	10 583	28 215	266.61
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	17 632	10 583	28 215	266.61

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1		
					Euros	%	
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
20120000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	10	518	10	518			
28012000 DPTATION AMORT 03	10	518	10	518			
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	591	811	220	27.11			
20500000 LOGICIELS	1	655	1	258	397	31.56	
20510000 LOGICIELS		625		625			
28050000 AMORTISSEMENT CONSESSIONS	1	689	1	072	617	57.58	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2	797	4	106	1	309	31.88
20810000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11	246	10	646	600	5.64	
28081000	8	449	6	540	1	909	29.19
CONSTRUCTIONS	3	175	9	841	6	666	67.74
21310000 BATIMENTS	161	648	161	648			
28131000 AMORTISSEMENT BATIMENTS	158	473	151	807	6	666	4.39
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4	975	3	838	1	138	29.64
21810000 AAI DIVERS	35	963	35	963			
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	26	092	22	310	3	782	16.95
21840000 MOBILIER	6	080	6	080			
28181000 AMORTISSEMENT IMMOB DIVERSES	34	819	34	612	207	0.60	
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	22	260	19	823	2	437	12.29
28184000 AMORTISSEMENT IMMOBILISA° MOBI	6	080	6	080			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	91	91					
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	91	91					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11	630	18	687	7	057	37.77
AUTRES CREANCES	300	139	290	803	9	336	3.21
42102500 SALAIRE GARCIA SANDRINE			51		51	100.00	
43760000 AG2R PREVOYANCE	1	058			1	058	
46770000 TICKETS RESTAURANTS		120		154	34	21.82	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	298	960	290	598	8	362	2.88
DISPONIBILITES	109	103	31	266	77	836	248.95
51220000 CREDIT MUTUEL CC	34	807	18	458	16	350	88.58
51230000 CREDIT MUTUEL DEPOT/LIVERT	2	277	12	260	9	983	81.43
51240000 CAISSE D'EPARGNE	71	854		394	71	460	NS
53000000 CAISSE		19		10	10	96.64	
53100000 CAISSE FOND SOLIDARITE ROTARY		145		145			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2	953	1	090	1	863	170.96
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2	953	1	090	1	863	170.96
TOTAL ACTIF CIRCULANT	412	194	323	159	89	036	27.55
TOTAL GENERAL	423	824	341	846	81	978	23.98

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	231 293	220 710	10 583	4.79
10683000 RESERVE DE TRESORERIE	231 293	220 710	10 583	4.79
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	17 632	10 583	28 215	266.61
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	213 661	231 293	17 632	7.62
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	100 000	6 806	93 194	NS
16410000 EMPRUNT LOCAUX		6 806	6 806	100.00
51910000 DAILLY	100 000		100 000	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 599	6 509	90	1.38
40810000 FACTURES NON PARVENUES	6 599	6 509	90	1.38
DETTES FISCALES ET SOCIALES	63 481	57 689	5 793	10.04
42106500 SALAIRE STEVEN DELABAUDIERE		944	944	100.00
42107700 SALAIRE ADELINE SURIA		648	648	100.00
42108000 SALAIRE HELOISE CLOAREC	661		661	
42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	25 061	23 615	1 446	6.12
43100000 URSSAF	15 116	11 122	3 994	35.91
43700000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 549	2 395	846	35.33
43730000 IRCANTEC	2 831	2 039	792	38.84
43760000 AG2R PREVOYANCE		549	549	100.00
43780000 MUTUELLE	483	558	75	13.40
43820000 CHARGES SOCIAL / CP	9 534	9 071	463	5.11
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	8 247	6 748	1 499	22.21
AUTRES DETTES	1 742	1 279	462	36.15
46750000 FOND SOLIDARITE ROTHARY	1 742	1 279	462	36.15
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	38 340	38 269	71	0.19
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	38 340	38 269	71	0.19
TOTAL DETTES	210 162	110 552	99 610	90.10
TOTAL GENERAL	423 824	341 846	81 978	23.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12		31/12/2017 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	91	989	34	862	57 127	163.87
70615000 PRESTATION UNIFORMATION			2 000		2 000	100.00
70625100 PRESTATION ARS	2 000				2 000	
70626100 PRESTATION COLLEGE G MAUPASSAN	395				395	
70626200 PRESTATION LYCEE RENOIR BRIGNO	628				628	
70627500 PRESTATION CCAS LA GARDE	500				500	
70627600 PRESTATION ASS FERTILES	500				500	
70628000 PRESTATION COLLEGE JEAN MOULIN	395		395			
70640200 PRESTATION JOURNEE FEMME LA S.	320				320	
70640500 PRESTATION LP CLARET			230		230	100.00
70641200 PRESTATION COL MARCEL RIVIERE			200		200	100.00
70641300 PRESTATION GOLF HOTEL			300		300	100.00
70645300 PRESTATION SOS FEMME 13	440				440	
70645500 PRESTATION NEOULES			395		395	100.00
70650000 FORMATION EGALITE H/F UR CIDFF	500				500	
70660000 PRESTATION CDAD	1 500		600		900	150.00
70660500 PRESTATION EN CHEMIN	12 936		12 936			
70660600 PRESTATION PLIE	42 054				42 054	
70672000 PRESTATIONS BRIGNOLES	15 369		6 204		9 165	147.73
70676000 PRESTATION LYCEE COSTEBELLE	500		500			
70680000 PRESTATION URCIDFF PACA			2 000		2 000	100.00
70691100 PRESTATION MALAKOFF	2 500		1 740		760	43.68
70695000 PRESTATION HUMANIS			2 523		2 523	100.00
70696100 PRESTATION OPERATIONNELLE DA	6 400				6 400	
70696600 PREST°MAISON DES DROITS ST RAP	2 496		2 496			
70696700 PRESTATION PERM JURI CAVALAIRE	2 556		2 343		213	9.09
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	590 429		577 314		13 116	2.27
74111100 DEL REG DFE			750		750	100.00
74113000 SUBVENTION SEDF (cpo)	27 666		27 666			
74113400 DDCS SUBV PREM JURI LA SEYNE/M	1 000		1 500		500	33.33
74113900 SUBV DRFIP SERVICE EMPLOI	6 000		2 000		4 000	200.00
74114000 SUBV DRFIP PERM JURI LE LUC	2 300		1 300		1 000	76.92
74114100 SUBV DIRECCTE SERV EMPLOI	6 000		6 000			
74114300 SUBV DRFIP BOP 163 FDVA	800				800	
74114400 SUBV PERM JURI LA SEYNE CT VI.			500		500	100.00
74114500 SUBV BOP 104 ACTION SADE	5 000				5 000	
74115000 SUBV HYERES CONTRAT VILLE	1 000		1 000			
74115100 SUBV ARS ACT FAM VULNERABLE			1 997		1 997	100.00
74115200 SUBV CDV EGALITE H/F HYERES	1 100		1 000		100	10.00
74115400 SUBV CDV ACT EGALITE F/G FREJ	2 000		2 000			
74115600 SUBV COM LE LUC CDV EGAL F/G	1 050				1 050	
74115700 SUBV CGET LE LUC CDV EGAL F/H	1 000				1 000	
74120700 SUBV CGET EGAL F/G PRIMAIRE LE	2 000				2 000	
74120800 SUBV CGET EGAL F/G LE MUY	1 150				1 150	
74120900 SUBV CGET PERM JURI DRAGUIGNAN	1 000				1 000	
74121000 SUBVENTION REGION	18 500		18 500			
74121100 SUBV CDV CAD PERM JURI	2 800				2 800	
74131500 SUBV CDV CAD SERV EMPLOI	5 000				5 000	
74131600 SUBV CGET SERV EMPLOI CAVEM	1 000				1 000	
74132500 SUBV CDV CAD EGALITE F/G	1 700				1 700	
74132700 SUBV CD ACTION APPUI 83	186 028		186 028			
74132800 CAF ACTION APPUI 83	20 900		20 900			
74140000 SUBV PERM JURIDQUE LA FARLEDE	2 000		2 000			
74140200 SUBV FIPD PERM JURI DRAGUIGNAN	1 000				1 000	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			31/12/2018	31/12/2017	Euros	%
	74140600	SUBV FIPD TOULON OUEST		1 000	1 000	100.00
	74141000	SUBV PERM HYERES CONTRAT VILLE	6 000	4 000	2 000	50.00
	74141200	PAD HYERES TPM CDV	2 000	2 000		
	74141300	SUBV CDV TOULON TPM	2 000		2 000	
	74141500	SUBV CA DRAGUIGNAN	6 000	3 000	3 000	100.00
	74141600	SUBV CDV COM DRAGUI EGAL F/G		1 250	1 250	100.00
	74142000	SUBV CUCS CA FREJUS	2 000		2 000	
	74142100	SUBV CDV EMPLOI COM FREJUS	1 000		1 000	
	74142200	SUBV PERM JURI FREJUS COMM	2 000	2 000		
	74142300	SUBV PERM JURI LA SEYNE COMMU.	1 000		1 000	
	74143000	SUBV PERM JURIDIQUE BORMES	2 000	2 000		
	74143100	SUBV PERM JURI COEUR DU VAR	1 935		1 935	
	74143500	SUBV PERM JURIDIQUE ROQUEBRUNE	3 000	3 000		
	74143800	SUBV PERM JURIDIQUE ST MAXIMIN		5 766	5 766	100.00
	74144000	SUBV HYERES (FONCTIONNEMENT)	7 000	7 000		
	74144500	SUBV CLS TOULON	4 000	4 000		
	74144800	SUBV PERM LA SEYNE / CDV	6 000	6 000		
	74148100	CAF DISPOSITIF GIPA	500	500		
	74148500	SUBV REAAP CAF	3 558	3 950	392	9.92
	74149000	SUBC PERM JURI CDAD FREJUS	1 800	1 800		
	74151000	SUBV APPUI 83 FSE	216 028	216 028	0	
	74155000	AIDE ETAT ASP CUI	24 614	40 879	16 265	39.79
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			2 635	1 381	1 254	90.80
	79100000			200	200	100.00
	79110000	REMBOURSEMENT SINISTRE	66		66	
	79111000	AV NATURE DEP KM ASCIONE	184		184	
	79120000	REMBOURS FRAIS DEPLACEMENT	427	58	369	640.63
	79130000	REMB FORMATION	1 958	1 124	834	74.26
COTISATIONS			990	303	687	226.73
	75610000	ADHESION MEMBRE ACTIF	190	253	63	24.90
	75630000	DON-SOUTIEN	800	50	750	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			686 043	613 859	72 184	11.76
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			131 755	118 540	13 215	11.15
	60613000	EDF	821	777	44	5.61
	60614000	FOURNITURE D'EAU	163	134	29	21.98
	60615000	GDF	1 081	1 074	6	0.60
	60630000	FOURN. D'ENTRETIEN ET EQUIPT	457	579	123	21.20
	60641000	FOURNITURES DE BUREAU	4 342	3 891	451	11.60
	60642000	MATERIEL DE BUREAU	445	1 690	1 245	73.69
	61200000	REDEVANCES DE CREDIT BAIL	6 710	6 710		
	61350000	LOCATIONS MOBILIERES	612		612	
	61400000	CHARGES CO PROPRIETE	1 509	1 148	361	31.46
	61500000	ENTRETIEN ET REPARATION	737	2 680	1 943	72.50
	61560000	MAINTENANCE	1 381	2 050	669	32.64
	61562000	MAINTENANCE INFORMATIQUE WI	2 150	4 498	2 348	52.21
	61570000	MAINTENANCE TEL STANDARD	330	323	6	1.89
	61600000	ASSURANCES MAIF	3 906	3 808	98	2.58
	61810000	DOCUMENTATION GENERALE	276	276		
	61830000	DOCUMENTATTION TECHNIQUE	811	787	24	3.05
	61850000	FRAIS PRESIDENTE	979	813	167	20.50
	62230000	FRAIS GESTION TICKETS RESTAU	957	839	117	13.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	31/12/2017	Euros	%
	62260000 HONORAIRES	8 041	7 514	527	7.01
	62261000 AUTRES HONORAIRES	1 617	1 050	567	54.03
	62261500 ACEP	2 934	2 985	51	1.70
	62262000 HONORAIRE COMM AUX CPTEs	2 378	2 280	98	4.30
	62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	240	835	595	71.25
	62380000 DIVERS	474	132	342	259.13
	62506000 RBT DEP PARTICIPANTS APPUI	7 410	3 857	3 553	92.12
	62510000 DEPLACEMENTS CIDFF	2 674	2 879	205	7.13
	62510200 DEP FEMINACARE	60		60	
	62511110 DEP PERM JURIDIQUE CLS TOULON	367	439	72	16.44
	62511210 DEP PERM JURI ST MAXIMIN	1 819	1 314	505	38.46
	62511220 DEP COLLEGE J MOULIN	42	42		
	62511240 DEP EGALITE F/G CUCS HYERES	11		11	
	62511241 DEP EGAL F/G CDV LE LUC	140		140	
	62511242 DEP EGAL F/G CDV LE MUY	240		240	
	62511243 DEP EGAL F/G PRIMAIRE CDV DRAG	152		152	
	62511244 DEP EGAL F/G PRIMAIRE CDV LE M	178		178	
	62511245 DEP EGALITE F/G CUCS FREJUS	408	425	18	4.13
	62511247 DEP EGAL F/G CDV DRAGUIGNAN	412	394	17	4.42
	62511248 DEP EGAL F/G LA SEYNE		19	19	100.00
	62511250 DEP GIPA CAF	125	80	45	56.68
	62511252 DEP ACTION SADE 83	677		677	
	62511260 DEP DAEEN OPERATIONNELLES	215		215	
	62511261 DEP PERM JURIDIQUE ST RAPHAEL	1 511	1 424	87	6.09
	62511266 DEP PERM CAVALAIRE	431	447	17	3.73
	62511270 DEP Collège Villeneuve Fréjus	169		169	
	62511271 DEP SANS JEUNES LYCEE COSTE	5	5	1	14.29
	62511272 DEP SENS JEUNES LP CLARET		30	30	100.00
	62511275 DEP CVD HYERES PAD		15	15	100.00
	62511276 DEP PERM JURI CDV DRAGUIGNAN	872		872	
	62511300 DEP ACTION REAAP	303	116	188	162.23
	62511320 DEP CAFE INFO HUMANIS		292	292	100.00
	62511390 DEP PRESTATION UNIFORMATION		154	154	100.00
	62511400 DEP JURIDIQUE ROQUEBRUNE	1 173	1 157	15	1.33
	62511470 DEP COLLEGE P CEZANNE		3	3	100.00
	62511500 DEP MDE/TPM		7	7	100.00
	62511510 DEP PERM JURI COEUR DU VAR	317		317	
	62511580 DEP SERV EMPLOI CDV FREJUS	670		670	
	62511590 DEP SERV EMPLOI CDV DRAGUIGNAN	1 470		1 470	
	62511600 DEPLACEMENTS APPUI 83	44 966	39 789	5 177	13.01
	62511610 DEP SERV EMPLOI LE LUC	1 245	362	883	243.88
	62511630 DEP PERM JURI TGI TOULON	205	97	108	111.17
	62511640 DEP PERM JURI LA SEYNE/MER	917	912	5	0.60
	62511650 DEP EGAL F/G M RIVIERES HYERES	8	8		
	62511660 DEPLACEMENTS plie pm	940	10	930	NS
	62511700 DEP PERM JUR BORMES	192	192		
	62511710 DEP CDV HYERES VDR	2		2	
	62511800 DEP PERM JUR STE MUSSE	513	517	4	0.85
	62514000 DEP LYCEE RAYNOUARD	119	2	117	NS
	62514200 DEP COLLEGE MAUPASSANT		42	42	100.00
	62514300 DEP PERM JURI LE LUC	669	251	418	166.38
	62514400 DEP PRESTATION MALAKOFF	111	54	57	104.90
	62514500 DEPLACEMENT PAD BRIGNOLES	2 055	1 818	237	13.04
	62514700 DEP PERM PAD FREJUS	1 201	1 386	184	13.30
	62514800 DEP PERM JUR LA FARLEDE	119	119		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12 31/12/2017	Euros	%
62514900	DEP PERM JURI PAD DRAGUIGNAN	965	1 137	172	15.14
62515000	FRAIS DE COLLOQUE	10		10	
62560000	MISSIONS	1 084	1 027	57	5.57
62570000	RECEPTIONS/ADMINISTRATEURS	395	630	235	37.32
62600000	FRAIS POSTAUX	1 974	2 057	84	4.07
62610000	TEL FIXE + INTERNET	2 377	2 424	46	1.91
62611000	ORANGE FAX		279	279	100.00
62612000	TELEPHONES FLOTTE PORTABLES	4 852	4 324	528	12.20
62700000	SERVICES BANCAIRES	626	278	348	125.40
62750000	FRAIS BANCAIRE DAILLY	119		119	
62810000	COTISATIONS	890	850	40	4.71
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		12 671	11 800	871	7.38
63110000	TAXE SUR SALAIRES	8 247	6 748	1 499	22.21
63330000	CONTRIB FORMATION PROFESSIONNE	1 830	2 395	565	23.60
63512000	TAXES FONCIERES	2 563	2 626	63	2.40
63580000	FRAIS D'ACTES	31	31		
SALAIRES ET TRAITEMENTS		383 054	345 607	37 447	10.84
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	372 622	340 010	32 612	9.59
64120000	PROVISION CONGES PAYES	1 446	5 597	4 150	74.16
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIV	8 986		8 986	
CHARGES SOCIALES		133 997	123 779	10 218	8.25
64510000	URSSAF	94 231	87 405	6 826	7.81
64520000	MUTUELLE	3 419	2 323	1 096	47.19
64525000	MUTUELLE PART EMPLOYEUR CADRE		799	799	100.00
64530000	COTIS. CAISSES RETRAITES	16 679	13 986	2 693	19.26
64550000	CHARGES SOCIALES SUR CP	463	2 670	2 207	82.66
64580000	AIST	1 608	1 542	66	4.28
64581000	COTISATION AG2R	1 945	1 675	270	16.14
64710000	TICKETS CADEAUX KADEOS	2 345	1 964	381	19.40
64810000	PART PAT TICKETS ESTAURANT	10 517	9 559	958	10.02
64830000	FORMATION PERSONNEL	2 791	1 857	934	50.31
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		11 836	14 779	2 943	19.91
68111000	DOTATION AMORTIS IMMO INCORP	2 526	1 840	686	37.26
68112000	DOTATION AMORTISS IMMO CORP	9 310	12 939	3 629	28.05
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		673 313	614 506	58 808	9.57
RESULTAT D'EXPLOITATION		12 730	646	13 376	NS
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS			537	537	100.00
76100000	PRODUITS FINANCIERS		537	537	100.00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			8 468	8 468	100.00
78680000	REPRISE SUR PROVISION		8 468	8 468	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			9 005	9 005	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		715	560	155	27.77
66110000	INTERET DES EMPRUNTS	118	560	442	78.93
66160000	INTERET BANCAIRE	597		597	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	715	560	155	27.77
RESULTAT FINANCIER	715	8 446	9 161	108.47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 015	7 799	4 215	54.04
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 070	284	787	277.48
77000000 PRODUITS FINANCIERS	17		17	
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 054	187	867	464.65
77200000 PRODUIT SUR EXERC ANTERIEUR		97	97	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		2 500	2 500	100.00
77700000 SUBV D'INVESTISSEMENT		2 500	2 500	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 070	2 784	1 713	61.54
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	30 717		30 717	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 717		30 717	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 717		30 717	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	29 647	2 784	32 430	NS
TOTAL PRODUITS	687 113	625 648	61 465	9.82
TOTAL DES CHARGES	704 745	615 065	89 680	14.58
SOLDE INTERMEDIAIRE	17 632	10 583	28 215	266.61
EXCEDENTS OU DEFICITS	17 632	10 583	28 215	266.61

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- 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 en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	10 518		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	12 529		997
Constructions sur sol propre		161 648		
Installations générales agencements aménagements divers		35 963		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		28 391		3 782
	TOTAL	226 001		3 782
Prêts, autres immobilisations financières		91		
	TOTAL	91		
	TOTAL GENERAL	249 139		4 779

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			10 518	10 518
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			13 526	13 526
Constructions sur sol propre				161 648	161 648
Installations générales agencements aménagements divers				35 963	35 963
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				32 172	32 172
	TOTAL			229 782	229 782
Prêts, autres immobilisations financières				91	91
	TOTAL			91	91
	TOTAL GENERAL			253 917	253 917

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	10 518	1 909	1 909	10 518
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 612	9 066	6 540	10 138
Constructions sur sol propre		151 807	6 666		158 473
Installations générales agencements aménagements divers		34 612	207		34 819
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		25 904	2 437		28 341
	TOTAL	212 322	9 310		221 632
	TOTAL GENERAL	230 452	20 285	8 449	242 288

Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
					Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	1 909				
Autres immob.incorporelles	TOTAL	9 066				
Constructions sur sol propre		6 666				
Instal.générales agenc.aménag.divers		207				
Matériel de bureau informatique mobilier		2 437				
	TOTAL	9 310				
	TOTAL GENERAL	20 285				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	91	91	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 058	1 058	
Débiteurs divers	299 081	299 081	
Charges constatées d'avance	2 953	2 953	
TOTAL	303 183	303 183	

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	100 000	100 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 599	6 599		
Personnel et comptes rattachés	25 722	25 722		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 512	29 512		
Autres impôts taxes et assimilés	8 247	8 247		
Autres dettes	1 742	1 742		
Produits constatés d'avance	38 340	38 340		
TOTAL	210 162	210 162		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 806			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	298 960
Total	298 960

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 599
Dettes fiscales et sociales	42 842
Total	49 442

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 953
Total	2 953
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	38 340
Total	38 340

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	12
Total	15

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2378 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2378 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :