

ASSOC.CULTURELLE.SOCIALE ET SPORTIVE DU QUEYRAS

HLM Le Lombard

05470 Aiguilles

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018*

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à
Le 19/02/2019

DAVID CALVET
EXPERT COMPTABLE




COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de Biens et Services		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	715 596.73	718 227.15
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	40 587.12	83 653.02
Collectes		
Cotisations	86 293.77	116 988.21
Autres produits	110.57	460.76
Total I	842 588.19	919 329.14
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	331 381.41	344 452.53
Impôts, taxes et versements assimilés	16 939.27	16 974.60
Salaires et traitements	384 009.46	456 960.01
Charges sociales	116 216.14	133 027.19
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	16 861.51	19 330.09
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		1 705.00
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (2)	1 095.36	1 849.45
Total II	866 503.15	974 298.87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	23 914.96	54 969.73
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés	5 844.10	5 444.81
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	5 844.10	5 444.81
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
2. Résultat financier (V-VI)	5 844.10	5 444.81
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	18 070.86	49 524.92
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 983.00	933.50
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 486.99	12 130.75
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total VII	23 469.99	13 064.25
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 470.63	1 714.06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 333.12
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total VIII	1 470.63	3 047.18
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	21 999.36	10 017.07
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Total des produits (I+III+V+VII)	871 902.28	937 838.20
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	867 973.78	977 346.05
Solde intermédiaire	3 928.50	39 507.85
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		10 000.00
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
5. Excédents ou Déficits	3 928.50	49 507.85

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	715 596.73	718 227.15
SUBV COM COM DU GUILL-QUEYRAS	75 000.00	100 000.00
SUB COM COM QUEYRAS PEDT		40 106.00
SUBV PLAN SPORT EMPLOI / CNDS	2 300.00	2 000.00
SUBV CNASEA CAE / CONTRAT AVEN	11 215.03	28 898.30
SUBVENTION ETAT	35 000.00	35 000.00
SUBVENTION ARS	1 800.00	10 000.00
SUBVENTION DDJS	3 000.00	5 000.00
SUBVENTION CR PACA	15 000.00	
SUBVENTION CARSAT AINES	10 000.00	10 000.00
SUBV STRUCTURES DIVERS	2 000.00	2 441.50
SUBV SIVU CRECHE	107 927.92	87 019.78
MSA PRESTATION	12 380.32	8 335.32
MSA SUBVENTION	13 000.00	10 500.00
EUROPE ALCOTRA #COM. VISO	96 645.62	49 396.19
SUBV DEPARTEMENT	67 851.08	56 202.90
SUBV FONJEP	12 438.00	14 214.00
SUBVENTION COMMUNES ALSH	34 000.00	34 000.00
SUBVENTION CAF PRESTATION	203 738.56	208 720.56
AIDES AUX TEMPS LIBRE CAF	2 900.20	3 842.60
SUB CAF DES HAUTES ALPES	9 400.00	12 550.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	40 587.12	83 653.02
REPRISE PROVISION RETRAITE	10 227.00	56 081.00
TRANSFERTS DE CHARGES DIVERS	8 461.74	15 292.46
REMBOURSEMENT UNIFORMATION	21 898.38	12 279.56
COTISATIONS	86 293.77	116 988.21
ADHESION N	5 712.00	5 616.00
ADHESION ACSSQ PERS MORALES		315.00
DONS RECUS	499.00	
PARTICIPATION ACTIVITES	9 363.00	11 921.50
PARTICIPATION CLSH	14 734.35	16 357.16
ACTIVITES SPORTIVES	10 295.29	10 457.31
ACTIVITES SPORTIVES SS TRAITEE	4 214.88	5 185.77
PARTICIPATION PROG CULTURELLE	3 520.71	8 266.60
PARTICIPATION MUSIQUE		23.50
AUTRES PARTICIPATIONS	130.38	11 684.50
PARTICIPATION POLE RESSOURCE		3 947.20
PARTICIPATION CRECHE 0-6 ANS	36 677.16	35 624.07
COTISATIONS FAMILLE	1 147.00	1 274.00
PARTICIPATIONS PLATEFORME		6 362.60
AUTRES PRODUITS	110.57	460.76
PRODUITS DE GESTION COURANTE	110.57	460.76
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	842 588.19	919 329.14
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	331 381.41	344 452.53
EAU-EDF	3 289.42	4 884.80
CARBURANT	4 015.28	3 026.40
FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	9 191.39	6 510.34
ACHATS POUR ACTIVITES	2 515.84	1 704.67
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 187.61	4 520.41
PRESTATION EXTERIEURE	32 291.46	76 034.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
PRESTATION EXT. PATEFORME		2 880.00
PRESTAT FORMA PRO ACSSQ	11 188.25	5 320.00
PRESTATION EXT #COM.VISO	23 987.38	
LOCATION DIVERSE	7 390.00	9 352.99
LOCATION DIAC	3 223.26	4 328.60
LOCATION COPIEUR	1 606.70	
LOCATIONS IMMOBILIERES	22 994.52	20 222.25
CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR	655.55	827.98
ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 057.26	9 393.20
SECURITE DES LOCAUX	437.60	1 692.30
ENTRETIEN VEHICULE	4 519.59	5 491.88
MAINTENANCE	8 364.35	9 784.38
PRIMES D'ASSURANCE	4 321.70	6 094.08
PRIMES D'ASSURANCE DECENALE	3 924.00	
ASSURANCE-TRANSPORT	3 976.49	4 878.39
DOCUMENTATION TECHNIQUE	739.34	757.42
ABONNEMENT INTERNET	1 963.67	2 168.16
PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L	61 611.98	45 853.36
MISE A DISPO QUEYR'AGRI	8 816.56	20 526.79
HONORAIRES CAC	4 611.60	4 521.60
HONORAIRE AVOCAT BGLM		1 309.20
AMO #COM.VISO	35 190.00	27 045.00
PUBLICITE PUBLICAT ACTIVITES	1 287.08	856.78
PUBLICITE PUBLICATION ASSOC	4 288.20	3 646.82
DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	2 227.59	1 412.75
TRANSPORT ET HEBERGEMENT	11 714.14	13 033.80
DEPLACEMENT PERSONNELS	1 467.59	3 163.44
MISSIONS PERSONNELS	1 447.29	547.09
RECEPTIONS ASSOC	596.13	922.71
DEPLACEMENT ASSOC	641.17	206.58
DEPLACEMENT PERSONNES EXT	688.07	1 433.82
MISSION RECEPTION SUR ACTIVITE	22 505.69	21 876.46
TRANSPORT SUR ACTIVITES	1 075.00	4 480.00
FRAIS POSTAUX	6 417.14	6 051.42
FRAIS TELECOMMUNICATION	3 808.44	3 425.27
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	694.20	587.30
ADHESIONS DIVERSES	3 452.88	3 679.67
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	16 939.27	16 974.60
TAXE SUR LES SALAIRES	8 025.00	7 512.00
ORDURES MENAGERES	117.30	115.00
ASSAINISSEMENT	561.94	692.60
FORMATION PROFESSIONNELLE	8 185.03	8 455.00
DROITS DIVERS	50.00	200.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	384 009.46	456 960.01
SALAIRES	384 009.46	456 960.01
CHARGES SOCIALES	116 216.14	133 027.19
CHARGES SOCIALES	111 474.28	127 633.71
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 664.78	2 809.80
CONTRIBUTIONS SOCIALES	2 077.08	2 583.68

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	16 861.51	19 330.09
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	255.00	2 774.84
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 606.51	16 555.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 705.00
DOT PROV P/RETRAITE		1 705.00
AUTRES CHARGES	1 095.36	1 849.45
SACEM	609.02	1 156.77
PERTE SUR CREANCES	474.68	561.65
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	11.66	131.03
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	866 503.15	974 298.87
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 914.96	54 969.73
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5 844.10	5 444.81
REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	5 844.10	5 444.81
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 844.10	5 444.81
RESULTAT FINANCIER	5 844.10	5 444.81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	18 070.86	49 524.92
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	10 983.00	933.50
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	10 983.00	933.50
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	12 486.99	12 130.75
REPRISE SUR SUBVENTION INVEST	12 486.99	12 130.75
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	23 469.99	13 064.25
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 470.63	1 714.06
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	1 470.63	1 714.06
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 333.12
VAL NETTE COMPTABLE ELT CEDES		1 333.12
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 470.63	3 047.18
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 999.36	10 017.07
TOTAL PRODUITS	871 902.28	937 838.20
TOTAL DES CHARGES	867 973.78	977 346.05
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 928.50	39 507.85
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		10 000.00
PROV FONDS DEDIES TRICE CROSS		10 000.00
EXCEDENTS OU DEFICITS	3 928.50	49 507.85

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
LOGICIEL	9 468.73	9 468.73		
AMORT LOGICIELS	9 468.73	9 468.73		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		255.00	255.00	100.00
SITE INTERNET	9 000.00	9 000.00		
AMORT SITE INTERNET	9 000.00	8 745.00	255.00	2.92
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	5 351.99	0.01	5 352.00	NS
MATERIEL	63 980.43	58 520.43	5 460.00	9.33
AMORT MATERIELS	58 628.44	58 520.44	108.00	0.18
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 844.41	39 342.92	16 498.51	41.94
AGENCEMENTS	27 839.41	27 839.41		
AGENCEMENT BUREAUX ACSSQ	1 368.00	1 368.00		
MATERIEL DE TRANSPORT	47 362.88	47 362.88		
MATERIEL POLE RESSOURCE	41 056.26	41 056.26		
MATERIEL DE SPORT	5 573.34	5 573.34		
MATERIELS HANDICAP #COM.VISO	22 208.32	22 208.32		
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	51 577.80	51 577.80		
SIGNALETIQUE ET BANDEROLE ACSS	1 051.04	1 051.04		
MAT INFORMATIQUE CAISSE EPARGN	10 298.00	10 298.00		
VILLAGE JEUNES ALSH	28 195.39	28 195.39		
MATERIELS ASSO VIA DEPARTEMENT	2 256.22	2 256.22		
MATERIEL LAVE LINGE CRECHE	3 036.00	3 036.00		
MOBILIER	7 690.22	7 690.22		
AMORT AGENCEMENTS	27 839.37	27 839.37		
AMORT AGENCEMENT BUREAUX ACSSQ	1 368.00	1 319.00	49.00	3.71
AMORT MAT DE TRANSPORT	47 362.88	47 362.88		
AMORT MAT POLE RESSOURCES	41 056.26	41 056.26		
AMORT MATERIEL SPORT	5 573.34	5 573.34		
AMORT MAT HANDICAPES	12 497.00	5 093.00	7 404.00	145.38
AMORT MATERIEL DE BUREAU	51 462.81	50 828.85	633.96	1.25
AMORT SIGNALETIQUE ET BANDEROL	1 051.04	1 051.04		
AMORT MAT INFORMATIQUE CE	10 259.55	7 865.00	2 394.55	30.45
AMORT MAT INFO ALSH	17 719.00	13 087.00	4 632.00	35.39
AMORT MAT ASSO DEPT	838.00	85.00	753.00	885.88
AMORT MAT LAVE LINGE	1 951.00	1 319.00	632.00	47.92
AMORT MOBILIER	7 690.22	7 690.22		
IMMOBILISATIONS EN COURS	297 466.38	6 065.28	291 401.10	NS
HONORAIRES BATIMENT	297 466.38	6 065.28	291 401.10	NS
AUTRES PARTICIPATIONS	200.00	200.00		
CREANCES PARTICIPATIONS	200.00	200.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 503.85	3 503.85		
DEPOTS	3 503.85	3 503.85		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	329 366.63	49 367.04	279 999.59	567.18
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	254 018.03	72 918.13	181 099.90	248.36
PARTENAIRES FAMILLES	10 022.36	8 210.76	1 811.60	22.06
PARTENAIRES FINANCIERS (caf - Europe)	243 418.17	59 271.18	184 146.99	310.69
PARTENAIRES DIVERS	577.50	5 436.19	4 858.69	89.38

(caf - Europe)
[Signature]

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
AUTRES CREANCES	78 875.94		66 405.21		12 470.73	18.78
FOURNISSEURS DIVERS	8 118.94		355.60		7 763.34	NS
SUBVENTIONS A RECEVOIR <i>(crèche)</i>	62 667.00		64 430.61		1 763.61	2.74
AUTRES CHARGES A PAYER			1 619.00		1 619.00	100.00
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	8 090.00				8 090.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	541 263.55		760 422.75		219 159.20	28.82
ECUREUIL EXPANSION	1 415.58		1 415.58			
PARTS SOCIALES	203 500.00		200 200.00		3 300.00	1.65
LIVRET A	87 689.50		87 036.72		652.78	0.75
LIVRET ASSOCIATIF	248 658.47		471 770.45		223 111.98	47.29
DISPONIBILITES	80 449.00		265 829.01		185 380.01	69.74
BANQUE POSTALE	24 644.91		38 095.43		13 450.52	35.31
BANQUE CAISSE D'EPARGNE	55 009.69		226 786.91		171 777.22	75.74
CAISSE SIEGE SOCIAL	794.40		946.67		152.27	16.08
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 743.10		671.42		1 071.68	159.61
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 743.10		671.42		1 071.68	159.61
TOTAL ACTIF CIRCULANT	956 349.62		1 166 246.52		209 896.90	18.00
TOTAL GENERAL	1 285 716.25		1 215 613.56		70 102.69	5.77

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	2 831.28	2 983.00	151.72	5.09
SUBVENTION S/BIENS NON RENOUV	2 831.28	2 983.00	151.72	5.09
REPORT A NOUVEAU	16 701.30	16 701.30		
RESERVES ASSOCIATIVES	16 701.30	16 701.30		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 928.50	49 507.85	53 436.35	107.94
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	379 218.26	33 560.02	345 658.24	NS
SUBVENTION DEPARTEMENTS		1 143.40	1 143.40	100.00
SUBV INTE HANDICAP #COM.VISO	18 877.08	21 022.79	2 145.71	10.21
SUBV INV REHAB FAB-LAB 41.62%	360 290.94		360 290.94	
SUB 2012 INVEST MODERN MUTUALI		21 749.66	21 749.66	100.00
SUB CAF VILLAGES JEUNES	23 325.47	23 325.47		
SUB INV CAISSE EPARGNE INFORM	10 000.00	10 000.00		
REP MODERN MUTUALIS INVESTISSE		21 749.66	21 749.66	100.00
REP DEPART MAT MOBILIER		1 143.40	1 143.40	100.00
REP S/SUBV ALCOTRA #COM.VISO	10 080.28	3 786.88	6 293.40	166.19
REPR SUBV CAF VILLAGE JEUNES	13 194.95	9 363.95	3 831.00	40.91
REPR SUBV C EPARGNE MAT INFO	10 000.00	7 637.41	2 362.59	30.93
PROVISIONS REGLEMENTEES	764 382.83	1 073 890.68	309 507.85	28.82
PROVISION P/SERVICE HORS CRECH	78 569.69	98 077.54	19 507.85	19.89
PROVISION SECTEUR CRECHE	103 254.56	103 254.56		
PROVISION POUR INVESTISSEMENTS	18 391.54	18 391.54		
PROVISION RECH & DEVLT	109 616.09	109 616.09		
PROVISION P/ACTIVITE	383 566.33	413 566.33	30 000.00	7.25
FONDS RESERVE SIEGE SOCIAL	70 984.62	70 984.62		
PROV INV PROJET INT COLL QUEYR		260 000.00	260 000.00	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 167 062.17	1 077 627.15	89 435.02	8.30
PROVISIONS POUR CHARGES	14 534.00	24 761.00	10 227.00	41.30
PROV INDEMN RETRAITE	14 534.00	24 761.00	10 227.00	41.30
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	14 534.00	24 761.00	10 227.00	41.30
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	42 882.39	52 305.69	9 423.30	18.02
FOURNISSEURS DIVERS	20 020.65	38 499.86	18 479.21	48.00
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	22 861.74	13 805.83	9 055.91	65.59
DETTES FISCALES ET SOCIALES	28 506.48	29 163.61	657.13	2.25
DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	4 474.88	3 890.20	584.68	15.03
SALAIRES A PAYER		784.00	784.00	100.00
SECURITE SOCIALE	10 512.00	11 336.00	824.00	7.27
RETRAITE	3 567.38	3 823.06	255.68	6.69
PREVOYANCE ADREA	300.43	321.45	21.02	6.54
MUTUELLE ADREA	2 308.80	2 048.76	260.04	12.69
CHARGES S/CONGES PAYES	1 697.96	2 001.14	303.18	15.15
UNIFORMATION A PAYER	5 477.03	4 959.00	518.03	10.45
AUTRES CHARGES A PAYER	168.00		168.00	

