



Association C.S. des Quartiers Sud

20 Bd des Glonnières

72100 LE MANS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018



Espace ressources de l'U.M.C.S.
Stéphanie MULLARD, Coordinatrice

Comptes annuels au 31 décembre 2018

| | Pages |
|--|----------|
| <input type="checkbox"/> Attestation des comptes | 1 |
| COMPTES ANNUELS | 4 |
| <input type="checkbox"/> Bilan actif – passif | 5 et 6 |
| <input type="checkbox"/> Comptes de résultat | 7 et 8 |
| <input type="checkbox"/> Annexe | 9 |
| <input type="checkbox"/> Annexes fiscales | 10 |
| <input type="checkbox"/> Détail bilan | 11 à 16 |
| <input type="checkbox"/> Détail compte de résultat | 17 |

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

| | |
|--|-------------|
| <input type="checkbox"/> Total du bilan | 97 951,96 € |
| <input type="checkbox"/> Produits d'exploitation | 129 574,63€ |
| <input type="checkbox"/> Résultat net comptable | 0 € |

Fait à Le Mans,
Le 14 avril 2019

Stéphanie MULLARD
Coordinatrice de l'U.M.C.S.

COMPTES ANNUELS

BILAN

Edition détaillée

| Actif | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | | 31.12.2017 |
|---|-----------------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| | Brut | Amort | Net | Total |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 3 182.44 | 3 182.44 | | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENTS | | | | |
| FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL | | | | |
| FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES | 1 932.44 | 1 932.44 | | |
| 205300 Logiciels | 1 932.44 | | 1 932.44 | 1 932.44 |
| 280530 Amortissements des logiciels | | 1 932.44 | -1 932.44 | -1 932.44 |
| DROIT AU BAIL | | | | |
| AUTRES | 1 250.00 | 1 250.00 | | |
| 208000 Autres immo. incorporelles | 1 250.00 | | 1 250.00 | 1 250.00 |
| 280800 Amort. autr. immo. incorporelles | | 1 250.00 | -1 250.00 | -1 250.00 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS | | | | |
| AVANCES ET ACOMPTES | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 258 035.88 | 258 035.88 | | 6 955.85 |
| TERRAINS | | | | |
| CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE | | | | |
| CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI | | | | |
| INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE | 29 026.71 | 29 026.71 | | |
| 215400 Matériel industriel (1) | 29 026.71 | | 29 026.71 | 29 026.71 |
| 281540 Amortissement du matériel subventionné | | 29 026.71 | -29 026.71 | -29 026.71 |
| AUTRES | 229 009.17 | 229 009.17 | | 6 955.85 |
| 218100 Inst. gales agencé aménag. div. | 82 976.78 | | 82 976.78 | 82 976.78 |
| 218200 Matériel de transport | 43 516.61 | | 43 516.61 | 43 516.61 |
| 218300 Mat. de bureau et informatique | 35 561.75 | | 35 561.75 | 35 561.75 |
| 218400 Mobilier de bureau | 66 954.03 | | 66 954.03 | 66 954.03 |
| 281810 Amort. agencés ds immeub. loués | | 82 976.76 | -82 976.76 | -76 430.19 |
| 281820 Amort. matériel de transport | | 43 516.61 | -43 516.61 | -43 516.61 |
| 281830 Amort. mat de bureau & informat | | 35 561.75 | -35 561.75 | -35 561.75 |
| 281840 Amort. mobilier de bureau | | 66 954.05 | -66 954.05 | -66 544.77 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS | | | | |
| AVANCES ET ACOMPTES | | | | |
| IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 105.03 | | 105.03 | 105.03 |
| PARTICIPATIONS | 7.62 | | 7.62 | 7.62 |
| 261000 Titres de participation | 7.62 | | 7.62 | 7.62 |
| CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS | | | | |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | | | | |
| PRETS | | | | |
| AUTRES | 97.41 | | 97.41 | 97.41 |
| 275000 Dépôts et cautionnements versé | 97.41 | | 97.41 | 97.41 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1) | 261 323.35 | 261 218.32 | 105.03 | 7 060.88 |
| STOCKS ET ENCOURS | | | | |
| MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS | | | | |
| EN COURS DE PRODUCTION | | | | |
| PRODUITS INTERMEDIAIRES | | | | |
| MARCHANDISES | | | | |
| FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES | | | | |
| CREANCES | 8 585.35 | | 8 585.35 | 17 444.88 |
| CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 1 225.35 | | 1 225.35 | 791.88 |
| 411000 Usagers - Collectif Clients | 1 225.35 | | 1 225.35 | 791.88 |
| AUTRES | 7 360.00 | | 7 360.00 | 16 653.00 |
| 441703 Subv à recevoir CSQS | 7 360.00 | | 7 360.00 | 16 653.00 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |

BILAN

| Actif | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | | 31.12.2017 |
|---|-----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | Brut | Amort | Net | Total |
| DISPONIBILITES | 87 789.38 | | 87 789.38 | 74 808.73 |
| 512103 crédit mutuel CSQS | 11 148.67 | | 11 148.67 | 58 539.02 |
| 512108 Livret Crédit Mutuel | 76 512.79 | | 76 512.79 | 16 117.39 |
| 530003 Caisse Gavaland | 11.38 | | 11.38 | |
| 530016 caisse famille geslin | 21.54 | | 21.54 | 17.52 |
| 530036 caisse accueil csqs | 50.00 | | 50.00 | 80.00 |
| 530046 Caisse anim' vacances csqs | 45.00 | | 45.00 | |
| 530056 Caisse pole EVS csqs | | | | 44.80 |
| 580000 Virements internes | | | | 10.00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 1 472.20 | | 1 472.20 | 996.62 |
| 486000 Charges constatées d'avance | 1 472.20 | | 1 472.20 | 996.62 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (2) | 97 846.93 | | 97 846.93 | 93 250.23 |
| CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3) | | | | |
| PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4) | | | | |
| ECART DE CONVERSION ACTIF (5) | | | | |
| TOTAL GENERAL | 359 170.28 | 261 218.32 | 97 951.96 | 100 311.11 |

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

BILAN

| Passif | 31/12/2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Montant | Total |
| FONDS PROPRES | | |
| FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE | | |
| ECART DE REEVALUATION | | |
| RESERVES | 22 867.35 | 22 867.35 |
| 106830 Réserve de trésorerie | 22 867.35 | 22 867.35 |
| REPORT A NOUVEAU | 28 556.37 | 28 556.37 |
| 110000 Report à nouveau (Créditeur) | 28 556.37 | 28 556.37 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | |
| TOTAL FONDS PROPRES (1) | 51 423.72 | 51 423.72 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE | | |
| ECART DE REEVALUATION | | |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | 4 568.89 |
| 131201 Sub. CAF | 97 768.46 | 97 768.46 |
| 139201 Subvention CAF 2005 inscrite au résultat | -90 935.96 | -90 935.96 |
| 139206 Qp amortissement subv 2012 | -6 832.50 | -2 263.61 |
| PROVISIONS REGLEMENTES | | |
| DROITS DES PROPRIETAIRES | | |
| TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2) | | 4 568.89 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2) | 51 423.72 | 55 992.61 |
| PROVISIONS POUR RISQUES | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | | |
| TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3) | | |
| FONDS DEDIES (4) | | |
| EMPRUNTS OBLIGATAIRES | | |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS | | |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS | | |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES | | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 24 689.70 | 15 861.52 |
| 401000 Collectif Fournisseurs | 16 837.41 | 8 484.36 |
| 408100 Frs, factures non parvenues | 7 852.29 | 7 377.16 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | |
| DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES | | |
| AUTRES DETTES | 14 065.54 | 14 377.89 |
| 467000 Autres comptes déb. ou créd. | 4 500.00 | 500.00 |
| 467210 Subventions à recevoir de l'umcs | 9 565.54 | 13 877.89 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 7 773.00 | 14 079.09 |
| 487000 Produits constatés d'avance | 7 773.00 | 14 079.09 |
| TOTAL DETTES (5) | 46 528.24 | 44 318.50 |
| ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6) | | |
| TOTAL GENERAL | 97 951.96 | 100 311.11 |

BILAN

| Actif | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | | 31.12.2017 |
|---|-----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | Brut | Amort | Net | Total |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 3 182.44 | 9 729.01 | -6 546.57 | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENTS | | | | |
| FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL | | | | |
| FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES | 1 932.44 | 1 932.44 | | |
| DROIT AU BAIL | | | | |
| AUTRES | 1 250.00 | 7 796.57 | -6 546.57 | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS | | | | |
| AVANCES ET ACOMPTES | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 258 035.88 | 251 489.31 | 6 546.57 | 6 955.85 |
| TERRAINS | | | | |
| CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE | | | | |
| CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI | | | | |
| INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE | 29 026.71 | 29 026.71 | | |
| AUTRES | 229 009.17 | 222 462.60 | 6 546.57 | 6 955.85 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS | | | | |
| AVANCES ET ACOMPTES | | | | |
| IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 105.03 | | 105.03 | 105.03 |
| PARTICIPATIONS | 7.62 | | 7.62 | 7.62 |
| CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS | | | | |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | | | | |
| PRETS | | | | |
| AUTRES | 97.41 | | 97.41 | 97.41 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1) | 261 323.35 | 261 218.32 | 105.03 | 7 060.88 |
| STOCKS ET ENCOURS | | | | |
| MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS | | | | |
| EN COURS DE PRODUCTION | | | | |
| PRODUITS INTERMEDIAIRES | | | | |
| MARCHANDISES | | | | |
| FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES | | | | |
| CREANCES | 8 585.35 | | 8 585.35 | 17 444.88 |
| CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 1 225.35 | | 1 225.35 | 791.88 |
| AUTRES | 7 360.00 | | 7 360.00 | 16 653.00 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| DISPONIBILITES | 87 789.38 | | 87 789.38 | 74 808.73 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 1 472.20 | | 1 472.20 | 996.62 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (2) | 97 846.93 | | 97 846.93 | 93 250.23 |
| CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3) | | | | |
| PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4) | | | | |
| ECART DE CONVERSION ACTIF (5) | | | | |
| TOTAL GENERAL | 359 170.28 | 261 218.32 | 97 951.96 | 100 311.11 |

BILAN

| Passif | 31/12/2018 Montant | 31.12.2017 Total |
|---|-------------------------------|-----------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE | | |
| ECART DE REEVALUATION | | |
| RESERVES | 22 867.35 | 22 867.35 |
| REPORT A NOUVEAU | 28 556.37 | 28 556.37 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | |
| TOTAL FONDS PROPRES (1) | 51 423.72 | 51 423.72 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE | | |
| ECART DE REEVALUATION | | |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | 4 568.89 |
| PROVISIONS REGLEMENTES | | |
| DROITS DES PROPRIETAIRES | | |
| TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2) | | 4 568.89 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2) | 51 423.72 | 55 992.61 |
| PROVISIONS POUR RISQUES | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | | |
| TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3) | | |
| FONDS DEDIES (4) | | |
| EMPRUNTS OBLIGATAIRES | | |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS | | |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS | | |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES | | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 24 689.70 | 15 861.52 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | |
| DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES | | |
| AUTRES DETTES | 14 065.54 | 14 377.89 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 7 773.00 | 14 079.09 |
| TOTAL DETTES (5) | 46 528.24 | 44 318.50 |
| ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6) | | |
| TOTAL GENERAL | 97 951.96 | 100 311.11 |

COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Toutes les écritures

| Charges (ttc) | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | 31.12.2017 |
|--|-----------------------------|------------|------------------|
| | Montant | Total | Total |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 2.91 | | |
| 607100 Alimentation | 2.91 | | |
| VARIATION DE STOCK | | | |
| ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS | 1 427.20 | | 5 522.74 |
| 602200 Fourniture d'hygiène et d'entretien | 1 427.20 | | 5 522.74 |
| VARIATION DE STOCK | | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES | | 104 002.77 | 87 896.78 |
| SOUS-TOTAL 60 | 64 838.67 | | 52 610.09 |
| 604000 Achat d'études et de prest de serv | 29 379.90 | | 23 734.35 |
| 606100 Chauffage Electricité | 3 972.21 | | 5 200.02 |
| 606110 Eau | 45.05 | | 50.81 |
| 606140 Carburant | 60.65 | | 50.01 |
| 606200 Fournitures médicales | 77.04 | | 96.68 |
| 606300 Fourn. d'entretien | 136.57 | | 2 282.84 |
| 606310 Achats de petit matériel | 7 015.22 | | 2 135.30 |
| 606400 Fournitures administratives | 1 222.12 | | 959.64 |
| 606800 Fournitures d'activité | 22 780.14 | | 18 100.44 |
| 606810 Vêtements de travail | 149.77 | | |
| SOUS-TOTAL 61 | 9 561.18 | | 7 328.20 |
| 613200 Locations Immobilières | 484.30 | | 600.18 |
| 613210 Location de séjours | 693.20 | | |
| 613500 Location de matériel | 2 763.85 | | 1 235.00 |
| 614000 Ch. locatives et de copropriété | 79.64 | | 79.64 |
| 615300 Entretien réparation locaux | 27.07 | | |
| 615500 Entretien du matériel | 40.00 | | 191.00 |
| 615510 Entretien réparation sur véhicules | 105.00 | | |
| 615600 Maintenance | 27.16 | | 26.60 |
| 616000 Primes d'assurance | 3 428.78 | | 3 428.96 |
| 616100 PRIMES D'ASSURANCES SUR VEHICULES | 1 600.18 | | 1 351.23 |
| 618100 Documentation et abonnements | 302.00 | | 346.10 |
| 618500 Frais Séminaire, conférence | 10.00 | | 40.99 |
| 618600 Formation des Bénévoles | | | 28.50 |
| SOUS-TOTAL 62 | 29 602.92 | | 27 958.49 |
| 621000 Personnel détaché | 356.54 | | |
| 622100 Droits d'entrée | 4 829.90 | | 3 731.45 |
| 622600 Honoraires animations | 6 265.00 | | 6 980.00 |
| 622610 Honoraires comptables | 3 765.00 | | 3 300.00 |
| 622620 Honoraires juridiques | | | 1 800.00 |
| 623100 Annonces et insertions | 44.00 | | |
| 623700 Publicités | 4 753.77 | | 1 611.18 |
| 623800 Divers (pourboires, dons,...) | 530.00 | | 628.50 |
| 624400 Transport d'activité | 614.03 | | 867.00 |
| 625100 Déplacement du personnel | 208.74 | | 210.69 |
| 625120 Déplacement des bénévoles | 1 571.70 | | 1 591.00 |
| 625130 Frais de déplacement domicile travail | 10.83 | | |
| 625600 Missions | 1 021.40 | | 1 468.06 |
| 625700 Réceptions | 1 755.28 | | 1 595.39 |
| 626000 Frais postaux et frais de télécom. | 19.05 | | 116.76 |
| 626100 Téléphone | 939.59 | | 1 133.51 |
| 626200 Abonnement internet | 2 040.12 | | 1 553.46 |
| 627000 Services bancaires & assimilés | 198.51 | | 220.53 |
| 628100 Cotisations | 664.46 | | 754.58 |
| 628400 Frais de recrutement du personnel | 15.00 | | 396.38 |

COMPTE DE RESULTAT

| Charges (ttc) | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | 31.12.2017 |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | Montant | Total | Total |
| IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | | |
| CHARGES SOCIALES | 2 007.87 | | 2 947.38 |
| 647500 Médecine du Travail, Pharmacie | 50.70 | | |
| 648000 Autres charges de personnel | 185.00 | | |
| 648100 Formation du personnel | 787.77 | | |
| 648200 Indemnités de stage | 984.40 | | 2 947.38 |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | 6 955.85 | 8 236.82 |
| /IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS | 6 955.85 | | 8 236.82 |
| 681100 Dotations aux amorts des immo. | 6 955.85 | | 8 236.82 |
| /IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS | | | |
| /ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS | | | |
| RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS | | | |
| SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION | | | |
| AUTRES CHARGES | 386.03 | | 418.63 |
| 651600 Sacem | 318.06 | | 232.91 |
| 658000 Charges diverses de gestion | | | 128.53 |
| 658100 différence sur caisse | 67.97 | | 57.19 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1) | | 114 782.63 | 105 022.35 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2) | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILES | | | |
| DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE | | | |
| CHARGES NETTES / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3) | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 14 774.00 | | 14 410.73 |
| 671800 Aut.ch.except./Opér.gestion ex | 14 548.90 | | 14 143.64 |
| 672000 Charges sur exerc. antérieurs | 225.10 | | 267.09 |
| SUR OPERATION EN CAPITAL | | | |
| DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES | | | |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS | | | |
| DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4) | | 14 774.00 | 14 410.73 |
| ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5) | | | |
| PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT (6) | | | |
| IMPOTS SUR LES SOCIETES (7) | 18.00 | | |
| 695000 Impôts sur les sociétés | 18.00 | | |
| TOTAL DES CHARGES | | 129 574.63 | 119 433.08 |
| SOLDE CREDITEUR = BENEFICE | | | |
| TOTAL GENERAL | | 129 574.63 | 119 433.08 |

COMPTE DE RESULTAT

| Produits (ttc) | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | 31.12.2017 |
|---|-----------------------------|------------|------------|
| | Montant | Total | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| VENTES DE MARCHANDISES | | | |
| PRODUCTION VENDUE | 18 634.07 | | 20 229.28 |
| 706100 Participation des usagers | | | 14 998.99 |
| 706101 Participations usagers COCHE | | | 415.00 |
| 706103 Participations usagers CSQS | 7 749.59 | | |
| 706200 vrst fête interculturelle | 6 876.80 | | |
| 708300 Locations diverses consenties | 2 390.00 | | 2 125.00 |
| 708320 Location de matériel | 20.00 | | 1 122.50 |
| 708800 Aut.produits activités annexes | 1 597.68 | | 1 567.79 |
| SOUS-TOTAL A | | 18 634.07 | 20 229.28 |
| PRODUCTION STOCKEE | | | |
| PRODUCTION IMMOBILISEE | | | |
| SUBVENTION D'EXPLOITATION | | 82 286.80 | 78 947.60 |
| SOUS-TOTAL 743 | 68 500.00 | | 58 860.00 |
| 743000 Contrat de ville - Commune | 29 300.00 | | 30 800.00 |
| 743100 Contrat de ville Etat | 29 300.00 | | 18 160.00 |
| 743200 Contrat de ville - Département | 9 900.00 | | 9 900.00 |
| SOUS-TOTAL 745 | 2 200.00 | | |
| 745210 REAPP | 2 200.00 | | |
| 745220 CAF prévention de la radicalisation | | | |
| SOUS-TOTAL 746 | 8 956.80 | | 16 727.60 |
| 746000 CAF PSO ACF & AGC | | | 16 727.60 |
| 746200 CLAS | 8 956.80 | | |
| SOUS-TOTAL AUTRE | 2 610.00 | | 3 360.00 |
| 749000 Subventions diverses | 2 610.00 | | 3 360.00 |
| REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES | | | |
| 791570 Transfert de charges SERVICES CIVIQUES | | | |
| COLLECTES | | | |
| COTISATIONS | 1 188.00 | | 1 122.67 |
| 756000 Cotisations des Adhérents | | | 832.67 |
| 756003 Adhésions CSQS | 838.00 | | |
| 756100 Cotisation des associations | | | 290.00 |
| 756103 Adhésions associations CSQS | 350.00 | | |
| AUTRES PRODUITS | 9 413.97 | | 9 494.88 |
| 752000 Contrepart. des ch. supplétives | 4 331.88 | | 3 991.88 |
| 752100 Participations aux charges | 4 898.70 | | 5 217.12 |
| 758000 Produits divers de gestion courante | 150.03 | | 205.67 |
| 758100 Gains de règlement | 33.36 | | 80.21 |
| SOUS-TOTAL B | | 92 868.77 | 89 585.15 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | 111 502.84 | 109 794.43 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2) | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| DE PARTICIPATION | | | |
| D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES | | | |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 395.40 | | 144.56 |
| 768000 Intérêts sur livret | 395.40 | | 144.56 |
| REPRISES SUR PROVISIONS | | | |
| TRANSFERT DE CHARGES | | | |

COMPTE DE RESULTAT

| Produits (ttc) | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | 31.12.2017 |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | Montant | Total | Total |
| DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3) | | 395.40 | 144.56 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 13 107.50 | | 7 230.48 |
| <i>771800 Produits except./op de gestion</i> | | | 200.00 |
| <i>772000 Produits sur exerc. antérieurs</i> | 13 107.50 | | 7 030.48 |
| SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 4 588.89 | | 2 263.61 |
| <i>777000 QP subv. invest. aff. cpte résult</i> | 4 588.89 | | 2 263.61 |
| REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4) | | 17 676.39 | 9 494.09 |
| REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 129 574.63 | 119 433.08 |
| SOLDE DEBITEUR = PERTE | | | |
| TOTAL GENERAL | | 129 574.63 | 119 433.08 |

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Toutes les écritures

| Charges (ttc) | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | 31.12.2017 |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | Montant | Total | Total |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 2.91 | | |
| VARIATION DE STOCK | | | |
| ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS | 1 427.20 | | 5 522.74 |
| VARIATION DE STOCK | | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES | 104 002.77 | | 87 896.78 |
| IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | | |
| CHARGES SOCIALES | 2 007.87 | | 2 947.38 |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | 6 955.85 | 8 236.82 |
| /IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS | 6 955.85 | | 8 236.82 |
| /IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS | | | |
| /ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS | | | |
| RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS | | | |
| SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION | | | |
| AUTRES CHARGES | 386.03 | | 418.63 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1) | | 114 782.63 | 105 022.35 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2) | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILES | | | |
| DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE | | | |
| CHARGES NETTES / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3) | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 14 774.00 | | 14 410.73 |
| SUR OPERATION EN CAPITAL | | | |
| DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES | | | |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS | | | |
| DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4) | | 14 774.00 | 14 410.73 |
| ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5) | | | |
| PARTICIPATION DES SALARIES AU RESULTAT (6) | | | |
| IMPOTS SUR LES SOCIETES (7) | 18.00 | | |
| TOTAL DES CHARGES | | 129 574.63 | 119 433.08 |
| SOLDE CREDITEUR = BENEFICE | | | |
| TOTAL GENERAL | | 129 574.63 | 119 433.08 |

COMPTE DE RESULTAT

| Produits (ttc) | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | | 31.12.2017 |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | Montant | Total | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| VENTES DE MARCHANDISES | | | |
| PRODUCTION VENDUE | 18 634.07 | | 20 229.28 |
| SOUS-TOTAL A | | 18 634.07 | 20 229.28 |
| PRODUCTION STOCKEE | | | |
| PRODUCTION IMMOBILISEE | | | |
| SUBVENTION D'EXPLOITATION | 82 266.80 | | 78 947.60 |
| REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES COLLECTES | | | |
| COTISATIONS | 1 188.00 | | 1 122.67 |
| AUTRES PRODUITS | 9 413.97 | | 9 494.88 |
| SOUS-TOTAL B | | 92 868.77 | 89 565.15 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | 111 502.84 | 109 794.43 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2) | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| DE PARTICIPATION | | | |
| D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES | | | |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 395.40 | | 144.56 |
| REPRISES SUR PROVISIONS | | | |
| TRANSFERT DE CHARGES | | | |
| DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE | | | |
| PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3) | | 395.40 | 144.56 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 13 107.50 | | 7 230.48 |
| SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 4 588.89 | | 2 263.61 |
| REPRISES SUR PROVISIONS | | | |
| TRANSFERT DE CHARGES | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4) | | 17 696.39 | 9 494.09 |
| REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 129 574.63 | 119 433.08 |
| SOLDE DEBITEUR = PERTE | | | |
| TOTAL GENERAL | | 129 574.63 | 119 433.08 |

COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

| Répartition par nature de charges | | Répartition par nature de ressources | |
|---|-------------------------------|--|---------------------|
| 864 | Personnel bénévole | 870 | Bénévolat |
| 864000 | Prestation bénévole 64 785.50 | 870000 | Bénévolat 64 785.50 |
| TOTAL (864) 64 785.50 | | TOTAL (870) 64 785.50 | |
| Total charges contributions volontaires 64 785.50 | | Total produits contributions volontaires 64 785.50 | |

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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le Centre Social des Quartiers Sud présente un résultat comptable au titre de l'exercice 2018 de 0 €

- REGLES ET METHODES COMPTES

Principes et conventions en générales

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

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

En 2008, l'ensemble des centres sociaux de la Ville du Mans se sont rapprochés au travers de l'association UNION MANCELLE DES CENTRES SOCIAUX (UMCS) qui a vocation de mutualiser certaines charges et produits destinés au fonctionnement des différents centres sociaux dont le Centre Social des Quartiers Sud.

La dette du Centre Social des Quartiers Sud auprès de l'UMCS s'élève au 31 décembre 2018 à 10548,90 € et permet au centre social d'équilibrer son bilan.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 3182,44 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 29026,71 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 82976,78 | | |
| Matériel de transport | 43516,61 | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 102515,78 | | |
| TOTAL | 258035,88 | | |
| Autres participations | 105,03 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | 105,03 | | |
| TOTAL GENERAL | 261323,35 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 3182,44 | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | 29026,71 | |
| Installation générales agencements aménagement divers | | | 82976,78 | |
| Matériel de transport | | | 43516,61 | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | 102515,78 | |
| TOTAL | | | 258035,88 | |
| Autres participations | | | 105,03 | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | | | 105,03 | |
| TOTAL GENERAL | | | 261323,35 | |

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

| Nature des provisions et des réserves | Montant début d'exercice | Affectation résultats et retraitement | Dotation exercice | Reprise exercice | Montant fin exercice |
|---|--------------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| Fonds propres | | | | | |
| Réserves : Autres réserves | 22867,35 | | | | |
| Report à nouveau | 28556,37 | | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 0 | | | | |
| Autres fonds associatifs | | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | |
| Subventions d'investissement | 0 | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL 1 | 51423,72 | | | | |

Etat des provisions

Néant

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 | 97,41 | | |
| Créances clients | 1225,35 | | |
| Autres créances | 7360,00 | | |
| Divers état des autres collectivités publiques | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | 1472,20 | | |
| TOTAL | 10154,96 | | |

ANNEXE

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

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|-----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 24689,70 | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 14065,54 | | | |
| Produits constatés d'avance | 7773,00 | | | |
| TOTAL | 46528,24 | | | |

Evaluation des immobilisations corporelles

Un actif est un élément identifiable ayant une valeur positive pour l'entité, c'est-à-dire un élément générant une ressource que l'entité contrôle du fait d'évènements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.
Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.

La valeur brute des éléments d'actifs immobilisés correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte-tenu des frais nécessaires pour mettre l'actif en place et pour le placer en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue par la direction de l'entreprise.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Le coût d'acquisition est constitué du prix d'achat de l'immobilisation majoré des droits et taxes non récupérables, et minoré des rabais, remises, ristournes et escomptes obtenus.

Les frais accessoires qui ne font pas partie du prix d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Selon le règlement CRC N°2004-06 du 23 novembre 2004, les composants qui sont significatifs et qui conservent ce caractère au moment du renouvellement ont été identifiés.

Cependant, sur l'année 2018, aucun bien n'a été acquis par le centre social.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

L'actif traduit le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif de l'entreprise. Il est appliqué de manière constante pour tous les actifs de même nature ayant des conditions d'utilisation identiques.

Les amortissements ont été calculés selon le mode linéaire ou dégressif. Le mode linéaire est appliqué à défaut de mode mieux adapté.

Sur le plan comptable, le plan d'amortissement est déterminé en fonction de la durée probable d'utilisation effective de l'immobilisation par l'entreprise.

Sur le plan fiscal, les durées de référence qui conditionnent le montant fiscalement admis demeurent les durées d'usage.

Les taux d'amortissement retenus en comptabilités correspondent à la durée d'utilité du bien en l'occurrence identique à la durée fiscale (cf. tableau ci-dessous).

Pour les immobilisations acquises depuis le 1^{er} janvier 2005 et amorties selon le mode dégressif, l'amortissement dérogatoire a été appliqué pour bénéficier de la déduction de la différence entre l'amortissement économique et l'amortissement admis sur le plan fiscal.

L'amortissement dérogatoire est porté au passif du bilan, poste inclus dans les capitaux propres.

Les éléments amortissables et non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle de ce bien.

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------|------|-------|
|-----------|------|-------|

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|------------------------------|----------|------------|
| Immobilisation incorporelles | Linéaire | 1 an |
| Installations techniques, | Linéaire | 2 à 10 ans |
| Matériel et outillages | Linéaire | 2 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Matériel bureau | Linéaire | 3 à 8 ans |
| Mobilier | Linéaire | 3 à 8 ans |

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilité en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Détail des produits à recevoir

| | |
|----------------------------|----------|
| Subventions à recevoir | 7630,00€ |
| Produits divers à recevoir | |
| Total | 7630,00€ |

Détail des charges à payer

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| Fournisseurs factures non parvenues | 7 852,29€ |
| Total | 7 852,29€ |

Détail des charges constatées d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Charges constatées d'avance | 1472,20€ | | |
| Total | 1472,20€ | | |

Détail des produits constatés d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Produits constatés d'avance | 7773,00 | | |
| Total | 7773,00 | | |

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Valorisation des contributions volontaires

Les comptes sociaux du Centre Social des Quartiers Sud ne tiennent comptes que des charges et produits directs.

Cependant, des dépenses sont prises en charge d'une part par l'UMCS et d'autre part par la CAF et la VILLE DU MANS.

Pour tenir comptes de ces dépenses dans les comptes sociaux, des valorisations sont comptabilisées dans des comptes de classe 8, qui se neutralisent.

Valorisation des dépenses hébergées à l'UMCS : 40 907,22 €

Dont charges d'exploitation : 24556,75€

Dont charges de personnel : 16 350,47€

Valorisation du bénévolat : 64 785.50 €

Valorisation des Prestations en nature VILLE du MANS (mise à disposition de moyen pour le fonctionnement du centre social) : 299 271.89€

Dont prestations services et matériel : 36097.48 €

Dont fluides : 23690.55€

Dont mise à disposition de locaux : 239 483.86 €

Soit un total de contributions volontaires s'élevant au titre de l'exercice 2018 à 404 964,61€

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3765€, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes
- 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 : néant ;

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

| Nature | Montant | Imputé au compte |
|--|-----------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - PRODUITS SUR OPERATION DE GESTION | | |
| - PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | 13107,50 | 772000 |
| - Q-P SUBV. INVEST. VIREE AU CPTÉ RESULTAT | 4568,89 | 777000 |
| Total | 17676,39 | |
| Charges exceptionnelles | 14548,90 | 671800 |
| - CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS | 225,10 | 672000 |
| Total | 14774,00 | |

