

# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ASS A.V.L.

Le crêt de Mars

42150 LA RICAMARIE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Lyon

14 quai du commerce

69009 Lyon

Tél. : 04 72 85 75 00

Audit | Conseil | Expertise comptable | Social

## Sommaire

Attestation de l'Expert-Comptable	1
Bilan	2
Bilan actif	3
Bilan passif	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat	10
Compte de Résultat	11
Compte de résultat détaillé	13
Annexe	17
Règles et méthodes comptables	18
Notes sur le bilan	20
Autres informations	25

## ■ Attestation de l'Expert-Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association  
A.V.L.  
Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables

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

	<b>Montants en euros</b>
Total bilan	380 597
Total des ressources	1 144 415
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>28 159</b>

Fait à Saint-Etienne  
Le 09/05/2018

Alexandre DAGNAUD  
Expert-Comptable

# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Bilan

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 784		4 784	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres	135 608	89 424	46 184	46 320
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 662		1 662	1 662
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 578		3 578	2 428
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>145 632</b>	<b>94 208</b>	<b>51 424</b>	<b>50 410</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	67 487		67 487	72 487
<b>Créances</b>				
Créances Usagers et comptes rattachés	4 477		4 477	6 358
Autres	47 293		47 293	46 125
<b>Autres postes de l'actif circulant</b>				
Valeurs mobilières de placement	7 778		7 778	7 778
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	179 013		179 013	161 426
Charges constatés d'avance	23 126		23 126	38 408
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>329 173</b>		<b>329 173</b>	<b>332 581</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>474 804</b>	<b>94 208</b>	<b>380 597</b>	<b>382 991</b>

## ■ Bilan actif

Légs nets à réaliser :

acceptés par les organes statutairement compétents  
autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

## Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise</i>		
<i>Ecarts de réévaluation</i>		
<i>Réserves</i>	48 025	51 041
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>28 159</b>	<b>40 535</b>
<i>Report à nouveau</i>	113 083	52 324
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>189 268</b>	<b>143 900</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
<i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i>		
<i>Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise</i>	-20 224	-3 016
<i>Subventions d'investissement</i>	4 291	
<i>Provisions réglementées</i>	8 427	8 427
<i>Droits des propriétaires (Commodat)</i>		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>181 762</b>	<b>149 311</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<i>Fonds dédiés sur subventions</i>		
<i>Fonds dédiés sur autres ressources</i>		
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
<i>Emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	36 009	45 774
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Avances et commandes reçues sur commandes en cours</i>	78 025	
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	24 715	35 642
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	60 087	58 267
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>		
<i>Instruments de trésorerie</i>		
<i>Produits constatés d'avance</i>		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>198 835</b>	<b>233 680</b>
<i>Ecarts de conversion passif</i>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>380 597</b>	<b>382 991</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	26 084	
Dont à moins d'un an (a)	94 726	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Bilan détaillé

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net au 31/12/18</b>	<b>Net au 31/12/17</b>
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - Logiciels	4 784,00		4 784,00	4 784,00
280800 - Amortissements logiciels		4 784,00	-4 784,00	-4 784,00
	4 784,00	4 784,00		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installation et agencement	25 366,22		25 366,22	19 535,42
218200 - Materiel de transport	30 092,00		30 092,00	30 092,00
218201 - Mat de transport savs	59 197,51		59 197,51	54 307,51
218300 - Materiel de bureau & informatique	6 495,41		6 495,41	5 707,93
218301 - Mat bureau & informatique savs	2 342,11		2 342,11	2 342,11
218400 - Mobilier	12 114,78		12 114,78	12 114,78
281810 - Amortissements agencements divers		9 376,88	-9 376,88	-989,98
281820 - Amortissement mat transport		66 037,46	-66 037,46	-59 654,36
281830 - Amortissement mat bureautique		8 172,97	-8 172,97	-12 454,89
281840 - Amortissement mobilier		5 836,35	-5 836,35	-4 680,48
	135 608,03	89 423,66	46 184,37	46 320,04
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271800 - Titres bfcc immobiliers	1 128,39		1 128,39	1 128,39
271804 - Titres bfcc emprunt 12ke	533,75		533,75	533,75
	1 662,14		1 662,14	1 662,14
Autres immobilisations financières				
275000 - Depots et cuatonnement versés	2 950,00		2 950,00	1 800,00
275004 - Depot bfc emprunt 12ke	385,89		385,89	385,89
275100 - Depots	131,86		131,86	131,86
275200 - Emprunt 14k€	110,00		110,00	110,00
	3 577,75		3 577,75	2 427,75
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>145 631,92</b>	<b>94 207,66</b>	<b>51 424,26</b>	<b>50 409,93</b>
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - débiteurs	67 486,50		67 486,50	72 487,00
	67 486,50		67 486,50	72 487,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	1 698,52		1 698,52	6 358,00
416000 - Clients douteux ou litigieux	2 778,28		2 778,28	
	4 476,80		4 476,80	6 358,00
Autres créances				
442100 - Etat 0 pas	207,74		207,74	
467100 - Debiteurs divers	5 792,12		5 792,12	3 432,00
467104 - Debiteurs divers	135,00		135,00	418,00
467110 - Cautions pv	7 284,00		7 284,00	5 474,62
467114 - Debiteurs divers usagers savs				300,00
467501 - Dépenses séjours n+1	6 039,23		6 039,23	3 406,66
468700 - Divers - produits à recevoir	14 584,11		14 584,11	20 528,25
471305 - Paris an 18 bleu				1 280,00
471306 - St remy de provence an 18 bleu				2 040,00
471307 - Monteux an 18 orange				1 730,00
471308 - Ceron an 18 orange				1 390,00
471309 - Annecy an 18 orange				1 060,00

## Bilan détaillé

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net au 31/12/18</b>	<b>Net au 31/12/17</b>
471310 - Montregard an 18 vert				835,00
471311 - Ceron an 18 vert				1 150,00
471312 - Contigny an 18 vert				3 080,00
471400 - St martin sauverte an 19 orange	1 100,00		1 100,00	
471401 - Moustiers an 19 bleu	900,00		900,00	
471402 - St alban an 19 vert	1 150,00		1 150,00	
471403 - Pressins an 19 vert	1 100,00		1 100,00	
471404 - St pierre de b an 19 vert	950,00		950,00	
471405 - Chalon en ch an 19 bleu	1 000,00		1 000,00	
471406 - Annecy an 19 bleu	1 500,00		1 500,00	
471407 - St pierre de b orange an 19	1 100,00		1 100,00	
471408 - Moustiers orange an 19	1 600,00		1 600,00	
471409 - Montregard an 19 vert	1 250,00		1 250,00	
471410 - Bertignat an 19 vert	1 600,00		1 600,00	
	47 292,20		47 292,20	46 124,53
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
503009 - Parts bfcc	7 777,50		7 777,50	7 777,50
	7 777,50		7 777,50	7 777,50
Disponibilités				
512010 - Livret a bfcc	77 662,81		77 662,81	77 084,67
512100 - Credit cooperatif	39 948,70		39 948,70	26 656,88
512110 - Livret epi d'or	50 143,76		50 143,76	50 160,28
512200 - Credit cooperatif l'envol	1 610,10		1 610,10	1 347,18
514000 - Cpte la banque postale	9 082,44		9 082,44	5 147,93
514010 - Livret a la bque postale	211,66		211,66	210,08
530000 - Caisse	48,95		48,95	432,63
530100 - Caisse philippe	23,13		23,13	31,90
530103 - Caisse sherezade	188,87		188,87	191,96
530105 - Caisse ahmed	10,95		10,95	41,68
530106 - Caisse frederic				59,76
530107 - Caisse marie	31,27		31,27	61,26
530108 - Caisse stephanie	50,29		50,29	
	179 012,93		179 012,93	161 426,21
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	23 125,99		23 125,99	38 408,01
	23 125,99		23 125,99	38 408,01
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>329 171,92</b>		<b>329 171,92</b>	<b>332 581,25</b>
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>474 803,84</b>		<b>94 207,66</b>	<b>380 596,18</b>
				<b>382 991,18</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
Autres réserves		
106800 - Autres reserves	44 001,08	44 001,08
106860 - Reserve de compensation	4 024,01	7 039,65
	<b>48 025,09</b>	<b>51 040,73</b>
Report à nouveau		
110000 - Report a nouveau	121 618,83	60 859,40
114800 - Autres depenses refusees	-8 535,41	-8 535,41
	<b>113 083,42</b>	<b>52 323,99</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>28 159,30</b>	<b>40 534,97</b>
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'équipement	4 790,00	
139000 - Subventions inscrites au c/r	-498,96	
	<b>4 291,04</b>	
Provisions réglementées		
142300 - Provisions renouvellement immob.	8 427,34	8 427,34
	<b>8 427,34</b>	<b>8 427,34</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>201 986,19</b>	<b>152 327,03</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
115016 - Résultat ss controle fin. 2016		-3 015,64
115017 - Résultat instance affectation 2017	-20 224,46	-20 224,46
	<b>-20 224,46</b>	<b>-3 015,64</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>-20 224,46</b>	<b>-3 015,64</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
164000 - Emprunts aupres etablis. de credit	7 782,22	10 562,08
164004 - Emprunt vehic ford combi	19 714,12	25 539,33
164100 - Emprunt bfcc	8 512,27	9 672,51
	<b>36 008,61</b>	<b>45 773,92</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	<b>36 008,61</b>	<b>45 773,92</b>
Emprunts et dettes financières diverses		
168800 - Intérêts courus		29,03
181140 - Cpte de liais0n mvts de fonds	-0,60	-0,60
	<b>-0,60</b>	<b>29,03</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - Clients - acomptes sur commandes	78 025,26	
	<b>78 025,26</b>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	12 452,59	22 019,41
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	12 262,00	13 622,49
	<b>24 714,59</b>	<b>35 641,90</b>
Dettes fiscales et sociales		
421400 - Salaires nets	8 808,37	9 026,46
427000 - Personnel oppositions	51,94	
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	19 537,57	15 206,87
431000 - Securite sociale urssaf	9 894,00	11 118,00
437000 - Uniformation	7 140,00	8 758,00
437200 - Umanens mutuelle salaries	217,84	245,84
437311 - Mederic retraite cadres & nc	3 880,92	3 801,04
437320 - Prevoyance chorum	979,54	968,59

## ■ Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
438200 - Charges sociales s/congés à payer	5 941,41	5 626,54
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	167,00	
447100 - Taxe s/salaires	3 468,00	3 364,00
448820 - Charges fiscales s/cp	152,07	
	60 086,59	58 267,41
Autres dettes		
419700 - Clients crééditeurs		90 810,41
468600 - Divers - charges à payer		3 157,12
		93 967,53
<b>DETTES</b>	<b>198 834,45</b>	<b>233 679,79</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>380 596,18</b>	<b>382 991,18</b>

# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Compte de résultat

## Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<i>Ventes de marchandises</i>	1 129 055	1 047 478
<i>Production vendue (biens et services)</i>	<b>1 129 055</b>	<b>1 047 478</b>
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		
<i>Production stockée</i>	229 308	239 254
<i>Production immobilisée</i>	7 640	6 231
<i>Produits nets partiels sur opérations à long terme</i>	14 460	14 310
<i>Subventions d'exploitation</i>	39 859	50 714
<i>Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges</i>	1 420 322	1 357 987
<i>Cotisations</i>		
<i>Autres produits</i>		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<i>Achats de marchandises</i>	764 062	692 181
<i>Variation des stocks</i>	12 873	9 529
<i>Achats de matières premières et autres approvisionnements</i>	493 207	462 363
<i>Variation des stocks</i>	140 196	134 158
<i>Autres achats et charges externes</i>	11 644	10 350
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		
<i>Salaires et traitements</i>	5 524	17 895
<i>Charges sociales</i>		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	1 427 506	1 326 476
<i>Dotations aux provisions sur immobilisations</i>		
<i>Dotations aux provisions sur actif circulant</i>		
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		
<i>Subventions accordées par l'association</i>		
<i>Autres charges</i>		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-7 184</b>	<b>31 511</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN</b>		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT TRANSFERÉ</b>		
<b>DEFICIT OU EXCEDENT TRANSFERÉ</b>		
<i>Produits financiers de participation</i>		
<i>Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>		
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	841	888
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>		
<i>Différences positives de change</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>841</b>	<b>888</b>
<i>Dotations aux amortissements et aux provisions</i>		
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	663	846
<i>Différences négatives de change</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>663</b>	<b>846</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>179</b>	<b>42</b>

## Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-7 006</b>	<b>31 553</b>
<i>Produits exceptionnels sur opération de gestion</i>	38 046	12 300
<i>Produits exceptionnels sur opération en capital</i>	499	4 187
<i>Reprises provisions et transferts de charges</i>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>38 545</b>	<b>16 487</b>
<i>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</i>	2 728	7 084
<i>Charges exceptionnelles sur opération en capital</i>	429	213
<i>Dotations aux amortissements et aux provisions</i>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 157</b>	<b>7 297</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>35 388</b>	<b>9 190</b>
<b>PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS</b>		
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	<b>223</b>	<b>208</b>
<b>REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>		
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>28 159</b>	<b>40 535</b>

## Compte de résultat détaillé

	<b>du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois</b>	<b>%</b>	<b>du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois</b>	<b>%</b>	<b>Variation absolue (montant)</b>	<b>Var. abs. (%)</b>
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706023 - Cotisation savs	4 560,00	0,33	4 500,00	0,35	60,00	1,33
706024 - Journees savs	43 285,00	3,15	41 383,00	3,18	1 902,00	4,60
706200 - Assu annu + interrupt sejours	36 559,52	2,66	35 028,27	2,69	1 531,25	4,37
706300 - Sejours	1 042 971,72	75,92	965 905,80	74,24	77 065,92	7,98
706361 - Loto	1 325,60	0,10			1 325,60	
706390 - Rbts frais medicaux	353,54	0,03	661,34	0,05	-307,80	-46,54
	<b>1 129 055,38</b>	<b>82,19</b>	<b>1 047 478,41</b>	<b>80,51</b>	<b>81 576,97</b>	<b>7,79</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741004 - Subvention collectivites locales	3 094,00	0,23	3 328,00	0,26	-234,00	-7,03
741120 - Subvention cgl42	221 300,07	16,11	222 412,11	17,09	-1 112,04	-0,50
741130 - Subv contrat aide	4 914,00	0,36	13 514,04	1,04	-8 600,04	-63,64
	<b>229 308,07</b>	<b>16,69</b>	<b>239 254,15</b>	<b>18,39</b>	<b>-9 946,08</b>	<b>-4,16</b>
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Rbt i.j.s.s. & transfert d	2 500,25	0,18	4 108,20	0,32	-1 607,95	-39,14
791004 - Rembours i.j.s.s. & transfert	5 139,54	0,37	2 122,71	0,16	3 016,83	142,12
	<b>7 639,79</b>	<b>0,56</b>	<b>6 230,91</b>	<b>0,48</b>	<b>1 408,88</b>	<b>22,61</b>
Cotisations						
756000 - Cotisations membres avl	300,00	0,02	270,00	0,02	30,00	11,11
756010 - Adhesion vacanciers avl	14 160,00	1,03	14 040,00	1,08	120,00	0,85
	<b>14 460,00</b>	<b>1,05</b>	<b>14 310,00</b>	<b>1,10</b>	<b>150,00</b>	<b>1,05</b>
Autres produits						
754500 - Dons manuels	900,00	0,07			900,00	
758000 - Produits divers sejours	673,61	0,05	12 515,18	0,96	-11 841,57	-94,62
758010 - Produits divers mise a zero pv	23,77		76,43	0,01	-52,66	-68,90
758011 - Produits annual pv	3 152,00	0,23	3 878,00	0,30	-726,00	-18,72
758020 - Produits mise a zero gv	2 157,24	0,16	746,12	0,06	1 411,12	189,13
758022 - Produits annulation gv	21 286,37	1,55	24 100,57	1,85	-2 814,20	-11,68
758034 - Produits divers savs			145,24	0,01	-145,24	-100,00
758314 - Rembt uniformation	11 665,65	0,85	9 252,01	0,71	2 413,64	26,09
	<b>39 858,64</b>	<b>2,90</b>	<b>50 713,55</b>	<b>3,90</b>	<b>-10 854,91</b>	<b>-21,40</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 420 321,88</b>	<b>103,39</b>	<b>1 357 987,02</b>	<b>104,38</b>	<b>62 334,86</b>	<b>4,59</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
604100 - Frais educatifs	41 430,55	3,02	43 419,15	3,34	-1 988,60	-4,58
604104 - Frais educatifs	4 121,33	0,30	3 871,81	0,30	249,52	6,44
606100 - Fournitures non stock. eau, énergie	3 967,96	0,29	3 076,31	0,24	891,65	28,98
606200 - Carburants 0deplacements	43 021,48	3,13	35 036,49	2,69	7 984,99	22,79
606204 - Carburants-transport	11 148,78	0,81	10 217,19	0,79	931,59	9,12
606210 - Frais de transport sejours	1 209,30	0,09	1 473,60	0,11	-264,30	-17,94
606230 - Alimentation sejours	66 182,97	4,82	62 342,45	4,79	3 840,52	6,16
606234 - Alimentation savs	15 640,00	1,14	14 552,84	1,12	1 087,16	7,47
606300 - Fournit entretien & petit equip	6 354,64	0,46	7 033,16	0,54	-678,52	-9,65
606304 - Fourn. d'entretien & equip.	863,54	0,06	555,41	0,04	308,13	55,48
606350 - Pharmacie	3 035,32	0,22	1 609,74	0,12	1 425,58	88,56
	<b>29,36</b>		<b>46,81</b>		<b>-17,45</b>	<b>-37,28</b>

## Compte de résultat détaillé

	<b>du 01/01/18 au 31/12/18</b>	<b>%</b>	<b>du 01/01/17 au 31/12/17</b>	<b>%</b>	<b>Variation absolue (montant)</b>	<b>Var. abs. (%)</b>
	<b>12 mois</b>		<b>12 mois</b>			
606360 - Preparation	980,33	0,07	1 711,27	0,13	-730,94	-42,71
606361 - Loto avl	793,64	0,06			793,64	
606370 - Frais apres sejour	12 611,29	0,92	9 719,71	0,75	2 891,58	29,75
606380 - Matriel 0 outillage	586,02	0,04	32,40		553,62	NS
606384 - Materiel outillage sava			8,50		-8,50	-100,00
606390 - Frais medicaux (attente rembourseme	654,57	0,05	766,26	0,06	-111,69	-14,58
606400 - Fournitures administratives	4 580,98	0,33	3 139,14	0,24	1 441,84	45,93
606404 - Fournitures administratives	9,99		305,55	0,02	-295,56	-96,73
613200 - Loyers centres de vacances	220 130,12	16,02	202 695,64	15,58	17 434,48	8,60
613204 - Location bureau sava	1 800,00	0,13	1 800,00	0,14		
613210 - Loyer siege avl	11 598,12	0,84	11 149,20	0,86	448,92	4,03
613214 - Loyer st germain laval	1 006,38	0,07	1 006,38	0,08		
613300 - Locations vehicules	104 226,78	7,59	90 164,88	6,93	14 061,90	15,60
613500 - Loyers photocopieur	4 110,36	0,30	4 153,58	0,32	-43,22	-1,04
613501 - Location machine a affranchir	771,70	0,06	576,00	0,04	195,70	33,98
613502 - Location grenke centrale			771,87	0,06	-771,87	-100,00
613504 - Location parfip/defibrillateurs	3 552,04	0,26	3 351,74	0,26	200,30	5,98
613510 - Loyers activeille	574,56	0,04	627,60	0,05	-53,04	-8,45
613514 - Location ald transit	15 881,79	1,16	6 837,86	0,53	9 043,93	132,26
615541 - Entretien vehicules sejours	32 375,85	2,36	26 340,75	2,02	6 035,10	22,91
615544 - Entretien vehicules sava	4 162,93	0,30	4 172,92	0,32	-9,99	-0,24
615550 - Entretien photocopieur/avenir burea	700,17	0,05	1 164,44	0,09	-464,27	-39,87
615560 - Entretiens divers	2 388,62	0,17	2 498,66	0,19	-110,04	-4,40
615564 - Entretien linge	194,67	0,01	145,83	0,01	48,84	33,49
615600 - Maintenance inst0 informatique	6 862,91	0,50	2 698,68	0,21	4 164,23	154,31
615604 - Maintenance et assistance ald			1 466,50	0,11	-1 466,50	-100,00
615614 - Maintenance infor sava	300,00	0,02	300,00	0,02		
616000 - Primes d'assurances	4 476,22	0,33	6 892,52	0,53	-2 416,30	-35,06
616004 - Assurances rc + flotte auto	9 870,53	0,72	9 983,67	0,77	-113,14	-1,13
616100 - Primes assurance sejours	41 624,15	3,03	37 057,70	2,85	4 566,45	12,32
616104 - Assurance grenke defibrilateur	523,64	0,04	523,64	0,04		
622600 - Honoraires	17 761,20	1,29	16 123,68	1,24	1 637,52	10,16
622604 - Honoraires	9 030,00	0,66	9 542,12	0,73	-512,12	-5,37
622624 - Honoraires activites sava (jacob +	3 608,00	0,26	5 084,00	0,39	-1 476,00	-29,03
622704 - Frais actes sava	50,00		105,00	0,01	-55,00	-52,38
623200 - Plaquettes vacances	13 049,66	0,95	9 981,97	0,77	3 067,69	30,73
625110 - Frais de deplacement avl	1 856,31	0,14	2 977,73	0,23	-1 121,42	-37,66
625120 - Frais de deplacements administrateu	8 699,50	0,63	6 985,32	0,54	1 714,18	24,54
625500 - Frais de demenagement	92,46	0,01	1 500,00	0,12	-1 407,54	-93,84
626000 - Frais postaux	4 589,54	0,33	4 689,46	0,36	-99,92	-2,13
626004 - Frais postaux	300,00	0,02	300,00	0,02		
626100 - Frais de telephone	4 116,55	0,30	4 256,44	0,33	-139,89	-3,29
626104 - Telephone sava	1 660,25	0,12	1 385,10	0,11	275,15	19,86
626110 - Coopanet/banque en ligne	230,00	0,02	276,00	0,02	-46,00	-16,67
626120 - Ligne fax	307,35	0,02	297,92	0,02	9,43	3,17
626141 - Bouygues/mobiles avl	1 040,46	0,08	872,40	0,07	168,06	19,26
627000 - Services bancaires	1 688,60	0,12	1 521,60	0,12	167,00	10,98
627004 - Service bancaire sava	189,78	0,01	306,65	0,02	-116,87	-38,11
628100 - Adhesions 0 cotisations diverses	4 480,21	0,33	4 104,64	0,32	375,57	9,15
628104 - Adhesions-cotisations diverses	55,00		21,11		33,89	160,54
628400 - Frais de recrutement	2 663,36	0,19	1 887,35	0,15	776,01	41,12
628600 - Prestations de formation (encadrant	4 240,00	0,31	4 665,00	0,36	-425,00	-9,11

## Compte de résultat détaillé

	<b>du 01/01/18 au 31/12/18</b>	<b>%</b>	<b>du 01/01/17 au 31/12/17</b>	<b>%</b>	<b>Variation absolue (montant)</b>	<b>Var. abs. (%)</b>
	<b>12 mois</b>		<b>12 mois</b>			
<b>Impôts et taxes</b>	<b>764 061,82</b>	<b>55,62</b>	<b>692 181,34</b>	<b>53,20</b>	<b>71 880,48</b>	<b>10,38</b>
631100 - Taxe sur salaires	2 526,96	0,18	1 317,50	0,10	1 209,46	91,80
631104 - Taxe sur les salaires savs	1 038,00	0,08	2 052,41	0,16	-1 014,41	-49,43
631290 - Charges fiscales sur cp	-62,76		8,80		-71,56	-813,18
631294 - Charges fiscales sur congés payés	-89,31	-0,01	4,92		-94,23	NS
633304 - Formation continue	6 850,50	0,50	6 144,91	0,47	705,59	11,48
635430 - Cartes grises	2 610,00	0,19			2 610,00	
	<b>12 873,39</b>	<b>0,94</b>	<b>9 528,54</b>	<b>0,73</b>	<b>3 344,85</b>	<b>35,10</b>
<b>Salaires et Traitements</b>						
641000 - Remuneration du personnel	322 254,83	23,46	300 227,70	23,08	22 027,13	7,34
641004 - Remuneration du personnel savs	142 777,40	10,39	142 530,24	10,96	247,16	0,17
641100 - Salaires appointements	3 000,00	0,22	4 000,00	0,31	-1 000,00	-25,00
641104 - Qp rem direc cpta secr savs	12 763,00	0,93	10 771,34	0,83	1 991,66	18,49
641290 - Congés payés	2 556,41	0,19	880,20	0,07	1 676,21	190,44
641294 - Congés payés	1 774,29	0,13	491,31	0,04	1 282,98	261,13
641400 - Indemnités et avantages divers	1 844,00	0,13	1 739,00	0,13	105,00	6,04
641404 - Indemnités et avantages personnel	1 737,00	0,13	1 723,00	0,13	14,00	0,81
641414 - Indemnité rupture	4 500,00	0,33			4 500,00	
	<b>493 206,93</b>	<b>35,90</b>	<b>462 362,79</b>	<b>35,54</b>	<b>30 844,14</b>	<b>6,67</b>
<b>Charges sociales</b>						
645004 - Qp ch. soc dir cpta secr savs	3 881,00	0,28	3 985,40	0,31	-104,40	-2,62
645100 - Cotisations urssaf	55 161,72	4,02	52 977,06	4,07	2 184,66	4,12
645104 - Cotisations urssaf savs	35 635,04	2,59	33 260,35	2,56	2 374,69	7,14
645200 - Retraite comp chorom mederic	24 759,51	1,80	20 316,49	1,56	4 443,02	21,87
645204 - Cotisations retraite savs	10 914,06	0,79	10 262,14	0,79	651,92	6,35
645500 - Preoyance chorom	2 258,39	0,16	3 312,06	0,25	-1 053,67	-31,81
645504 - Cotisations prévoyance savs	1 306,12	0,10	653,17	0,05	652,95	99,97
645900 - Qp ch sociales direc cpta secr	-3 881,00	-0,28	-3 985,40	-0,31	104,40	-2,62
645990 - Charges sociales sur congés	363,81	0,03	325,71	0,03	38,10	11,70
645994 - Charges sociales sur cp	-48,94		181,78	0,01	-230,72	-126,92
647500 - Médecine du travail & pharm	834,40	0,06	746,40	0,06	88,00	11,79
647504 - Médecine du travail savs	356,00	0,03	532,80	0,04	-176,80	-33,18
647510 - Mutuelle umanens	747,36	0,05	2 150,86	0,17	-1 403,50	-65,25
647514 - Umanens mut salaries savs	684,64	0,05	737,76	0,06	-53,12	-7,20
648000 - Charges uniformation	5 088,12	0,37	5 931,63	0,46	-843,51	-14,22
648004 - Uniformation savs	2 136,00	0,16	2 769,83	0,21	-633,83	-22,88
	<b>140 196,23</b>	<b>10,21</b>	<b>134 158,04</b>	<b>10,31</b>	<b>6 038,19</b>	<b>4,50</b>
<b>Amortissements et provisions</b>						
681120 - Dot. amort. si/immobil. corporel.	5 260,85	0,38	4 358,16	0,33	902,69	20,71
681121 - Dotation amortis savs	6 383,10	0,46	5 991,85	0,46	391,25	6,53
	<b>11 643,95</b>	<b>0,85</b>	<b>10 350,01</b>	<b>0,80</b>	<b>1 293,94</b>	<b>12,50</b>
<b>Autres charges</b>						
654100 - Pertes sur créances de l'exercice	1 087,88	0,08	1 507,20	0,12	-419,32	-27,82
658000 - Charges diverses avl	895,27	0,07	9 730,67	0,75	-8 835,40	-90,80
658010 - Charges mise à zéro pv	63,50		349,24	0,03	-285,74	-81,82
658020 - Charges mise à zéro gv	2 607,81	0,19	5 892,81	0,45	-3 285,00	-55,75
658022 - Charges annulation gv	622,47	0,05			622,47	
658024 - Charges diverses savs			183,99	0,01	-183,99	-100,00
658100 - Prestations service ancv	247,00	0,02	231,10	0,02	15,90	6,88
	<b>5 523,93</b>	<b>0,40</b>	<b>17 895,01</b>	<b>1,38</b>	<b>-12 371,08</b>	<b>-69,13</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 427 506,25</b>	<b>103,92</b>	<b>1 326 475,73</b>	<b>101,95</b>	<b>101 030,52</b>	<b>7,62</b>

## Compte de résultat détaillé

	<b>du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois</b>	<b>%</b>	<b>du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois</b>	<b>%</b>	<b>Variation absolue (montant)</b>	<b>Var. abs. (%)</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-7 184,37</b>	<b>-0,52</b>	<b>31 511,29</b>	<b>2,42</b>	<b>-38 695,66</b>	<b>-122,80</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
765000 - Escomptes obtenus			35,70		-35,70	-100,00
768000 - Autre produits financiers	836,51	0,06	847,46	0,07	-10,95	-1,29
768004 - Autres produits financiers	4,74		4,74			
	841,25	0,06	887,90	0,07	-46,65	-5,25
Charges financières						
661160 - Intérêts emprunt	231,88	0,02	296,12	0,02	-64,24	-21,69
661164 - Intérêt emprunt	426,62	0,03	542,44	0,04	-115,82	-21,35
668000 - Autres charges financières	4,05		7,29		-3,24	-44,44
	662,55	0,05	845,85	0,07	-183,30	-21,67
<b>Résultat financier</b>	<b>178,70</b>	<b>0,01</b>	<b>42,05</b>		<b>136,65</b>	<b>324,97</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-7 005,67</b>	<b>-0,51</b>	<b>31 553,34</b>	<b>2,43</b>	<b>-38 559,01</b>	<b>-122,20</b>
Produits exceptionnels						
771000 - Produits exceptionnels	34 356,21	2,50			34 356,21	
772000 - Produits exercice antérieur	3 690,08	0,27	12 299,74	0,95	-8 609,66	-70,00
775200 - Immobilisations corporelles			4 187,38	0,32	-4 187,38	-100,00
777000 - Quote-part des subventions virées	498,96	0,04			498,96	
	38 545,25	2,81	16 487,12	1,27	22 058,13	133,79
Charges exceptionnelles						
672000 - Charges exercice antérieur	2 728,29	0,20	2 650,00	0,20	78,29	2,95
672004 - Charges ex antérieurs s/s			4 434,00	0,34	-4 434,00	-100,00
675000 - Valeurs compt. éléments actif cédés	428,99	0,03			428,99	
675200 - Vn/c actifs cédés - immo corporelles			213,49	0,02	-213,49	-100,00
	3 157,28	0,23	7 297,49	0,56	-4 140,21	-56,73
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>35 387,97</b>	<b>2,58</b>	<b>9 189,63</b>	<b>0,71</b>	<b>26 198,34</b>	<b>285,09</b>
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts revenus financiers	223,00	0,02	208,00	0,02	15,00	7,21
	223,00	0,02	208,00	0,02	15,00	7,21
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>28 159,30</b>	<b>2,05</b>	<b>40 534,97</b>	<b>3,12</b>	<b>-12 375,67</b>	<b>-30,53</b>

# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

## ■ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : A.V.L.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 380 597 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 28 159 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2018 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

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

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## ■ Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 ans
- \* Matériel de transport : 2 à 7 ans
- \* Matériel de bureau : 3 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 5 à 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>4 784</b>			<b>4 784</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	19 535	5 831		25 366
- Matériel de transport	84 400	4 890		89 290
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 165	1 645	858	20 952
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>124 100</b>	<b>12 366</b>	<b>858</b>	<b>135 608</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 662			1 662
- Prêts et autres immobilisations financières	2 428	1 150		3 578
<b>Immobilisations financières</b>	<b>4 090</b>	<b>1 150</b>		<b>5 240</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>132 974</b>	<b>13 516</b>	<b>858</b>	<b>145 632</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 784			4 784
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>4 784</b>			<b>4 784</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 395	3 982		9 377
- Matériel de transport	59 654	6 383		66 037
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 731	1 279		14 009
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>77 780</b>	<b>11 644</b>		<b>89 424</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>82 564</b>	<b>11 644</b>		<b>94 208</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 78 473 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 578		3 578
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 477	4 477	
Autres	47 293	47 293	
Charges constatées d'avance	23 126	23 126	
<b>Total</b>	<b>78 473</b>	<b>74 896</b>	<b>3 578</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	14 584
<b>Total</b>	<b>14 584</b>

#### Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, pour les titres PARTS BFCC, la valeur boursière se monte à 7 778 euros pour une valeur comptable de 7 778 euros.

### Dettes

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 120 810 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	<b>Montant brut</b>	<b>Echéances à moins d'un an</b>	<b>Echéances à plus d'un an</b>	<b>Echéances à plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	36 009	9 925	23 697	2 388
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 715	24 715		
Dettes fiscales et sociales	60 087	60 087		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>120 810</b>	<b>94 726</b>	<b>23 697</b>	<b>2 388</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	9 765			
(**) Dont envers les associés				

### Charges à payer

	<b>Montant</b>
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 262
Dettes provis. pr congés à payer	19 538
Charges sociales s/congés à payer	5 941
<b>Total</b>	<b>37 741</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	23 126		
<b>Total</b>	<b>23 126</b>		

## ■ Autres informations

### Informations sur les dirigeants

#### Rémunérations allouées aux dirigeants

Suivant l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23/05/2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il est prévu la publication des rémunérations des trois plus hauts dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Dans la mesure où cette information conduit à communiquer le montant d'une rémunération individuelle, aucune information n'est fournie du fait du caractère confidentiel de cette donnée.

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>gage sur le véhicule financé par emprunt</i>	41 116
Autres engagements donnés	41 116
<b>Total</b>	<b>41 116</b>

## ■ Autres informations

### Engagements reçus

	<b>Montant en euros</b>
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Caution accordé par l'union nationale des associations de tourisme (UNAT)</i>	25 000
Avals et cautions	25 000
Autres engagements reçus	
Llegs nets à réaliser	
Total	25 000

### Engagement en matière de pensions et retraites :

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

Pour information, le montant de la provision relatif aux indemnités à verser peut être estimé à un montant de 47 967€. Les hypothèses de calcul ont été les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,30%
- Taux de charges patronales : 37%
- Taux de progression des salaires : 2,25%
- Taux de rotation du personnel : 8%
- Age de départ à la retraite : 62 ans

# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

AVL SEJOURS

## BILAN AVL SEJOURS

### Bilan actif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 784	4 784		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	74 068	51 136	22 932	21 575
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	1 128		1 128	1 128
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 192		3 192	2 042
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>83 173</b>	<b>55 920</b>	<b>27 253</b>	<b>24 745</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	3 518		3 518	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	117 742		117 742	166 880
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes	67 487		67 487	62 109
Valeurs mobilières de placement	7 778		7 778	7 778
Disponibilités	177 098		177 098	159 692
Charges constatées d'avance	21 126		21 126	26 537
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>394 748</b>		<b>394 748</b>	<b>422 997</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>477 921</b>	<b>55 920</b>	<b>422 001</b>	<b>447 742</b>

## BILAN AVL SEJOURS

### Bilan passif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	44 001	44 001
Report à nouveau	121 619	60 859
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>58 220</b>	<b>60 759</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>223 840</b>	<b>165 620</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	16 294	20 235
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	16 294	20 235
Emprunts et dettes financières diverses	44 882	123 607
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	78 025	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
<i>Personnel</i>	12 833	5 046
<i>Organismes sociaux</i>	17 693	15 303
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	24 798	27 214
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	167	
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 468	3 427
Dettes fiscales et sociales	46 126	45 943
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		87 291
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>198 161</b>	<b>282 122</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>422 001</b>	<b>447 742</b>

## BILAN AVL SEJOURS

### Détail du bilan actif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- 208000 Logiciels	4 784,00		4 784,00	4 784,00
- 280800 Amortissements logiciels		4 784,00	-4 784,00	-4 784,00
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>4 784,00</b>	<b>4 784,00</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 218100 Installation et agencement	25 366,22		25 366,22	19 535,42
- 218200 Materiel de transport	30 092,00		30 092,00	30 092,00
- 218300 Materiel de bureau & informatique	6 495,41		6 495,41	5 707,93
- 218400 Mobilier	12 114,78		12 114,78	12 114,78
- 281810 Amortissements agencements divers		9 376,88	-9 376,88	-989,98
- 281820 Amortissement mat transport		30 092,00	-30 092,00	-30 092,00
- 281830 Amortissement mat bureautique		5 830,86	-5 830,86	-10 112,78
- 281840 Amortissement mobilier		5 836,35	-5 836,35	-4 680,48
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>74 068,41</b>	<b>51 136,09</b>	<b>22 932,32</b>	<b>21 574,89</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
- 271800 Titres bfcc immobiliers	1 128,39		1 128,39	1 128,39
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>1 128,39</b>		<b>1 128,39</b>	<b>1 128,39</b>
- 275000 Depots et cuationnements verses	2 950,00		2 950,00	1 800,00
- 275100 Depots	131,86		131,86	131,86
- 275200 Emprunt 14k€	110,00		110,00	110,00
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>3 191,86</b>		<b>3 191,86</b>	<b>2 041,86</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>83 172,66</b>	<b>55 920,09</b>	<b>27 252,57</b>	<b>24 745,14</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
- 411000 Clients	740,00		740,00	
- 416000 Clients douteux ou litigieux	2 778,28		2 778,28	
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>3 518,28</b>		<b>3 518,28</b>	
- 181120 Cpte liaison ac avl/savs	54 915,28		54 915,28	103 145,55
- 181130 Cpte liaison reprise an	29 201,17		29 201,17	29 201,17
- 442100 Etat 0 pas	207,74		207,74	
- 467100 Debiteurs divers	5 792,12		5 792,12	3 432,00
- 467110 Cautions pv	7 284,00		7 284,00	5 474,62
- 467501 Dépenses séjours n+1	6 039,23		6 039,23	3 406,66
- 468700 Divers - produits à recevoir	1 052,00		1 052,00	9 655,00
- 471305 Paris an 18 bleu				1 280,00
- 471306 St remy de provence an 18 bleu				2 040,00
- 471307 Monteuex an 18 orange				1 730,00
- 471308 Ceron an 18 orange				1 390,00
- 471309 Annecy an 18 orange				1 060,00
- 471310 Montregard an 18 vert				835,00
- 471311 Ceron an 18 vert				1 150,00
- 471312 Contigny an 18 vert				3 080,00
- 471400 St martin sauverte an 19 orange	1 100,00		1 100,00	
- 471401 Moustiers an 19 bleu	900,00		900,00	
- 471402 St alban an 19 vert	1 150,00		1 150,00	

## BILAN AVL SEJOURS

### Détail du bilan actif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
- 471403 Pressins an 19 vert	1 100,00		1 100,00	
- 471404 St pierre de b an 19 vert	950,00		950,00	
- 471405 Chalon en ch an 19 bleu	1 000,00		1 000,00	
- 471406 Annecy an 19 bleu	1 500,00		1 500,00	
- 471407 St pierre de b orange an 19	1 100,00		1 100,00	
- 471408 Moustiers orange an 19	1 600,00		1 600,00	
- 471409 Montregard an 19 vert	1 250,00		1 250,00	
- 471410 Bertignat an 19 vert	1 600,00		1 600,00	
<b>Autres créances</b>	<b>117 741,54</b>		<b>117 741,54</b>	<b>166 880,00</b>
<b>Divers</b>				
- 409100 Fournisseurs - débiteurs	67 486,50		67 486,50	62 109,24
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>67 486,50</b>		<b>67 486,50</b>	<b>62 109,24</b>
- 503009 Parts bfcc	7 777,50		7 777,50	7 777,50
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>7 777,50</b>		<b>7 777,50</b>	<b>7 777,50</b>
- 512010 Livret a bfcc	77 662,81		77 662,81	77 084,67
- 512100 Credit cooperatif	39 948,70		39 948,70	26 656,88
- 512110 Livret epi d'or	50 143,76		50 143,76	50 160,28
- 514000 Cpte la banque postale	9 082,44		9 082,44	5 147,93
- 514010 Livret a la bque postale	211,66		211,66	210,08
- 530000 Caisse	48,95		48,95	432,63
<b>Disponibilités</b>	<b>177 098,32</b>		<b>177 098,32</b>	<b>159 692,47</b>
- 486000 Charges constatées d'avance	21 125,99		21 125,99	26 537,48
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>21 125,99</b>		<b>21 125,99</b>	<b>26 537,48</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>394 748,13</b>		<b>394 748,13</b>	<b>422 996,69</b>
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>477 920,79</b>	<b>55 920,09</b>	<b>422 000,70</b>	<b>447 741,83</b>

## BILAN AVL SEJOURS

### Détail du bilan passif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
- 106800 Autres réserves	44 001,08	44 001,08
<b>Autres réserves</b>	<b>44 001,08</b>	<b>44 001,08</b>
- 110000 Report à nouveau	121 618,83	60 859,40
<b>Report à nouveau</b>	<b>121 618,83</b>	<b>60 859,40</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>58 219,64</b>	<b>60 759,43</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>223 839,55</b>	<b>165 619,91</b>
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
- 164000 Emprunts aupres etablis. de credit	7 782,22	10 562,08
- 164100 Emprunt bfcc	8 512,27	9 672,51
<b>Emprunts</b>	<b>16 294,49</b>	<b>20 234,59</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>16 294,49</b>	<b>20 234,59</b>
- 168800 Intérêts courus		20,94
- 181100 Cpte liaison vt avl/savs	586,56	586,56
- 181140 Cpte de liaisOn mvt de fonds	44 295,41	122 999,46
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	<b>44 881,97</b>	<b>123 606,96</b>
- 419100 Clients - acomptes sur commandes	78 025,26	
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>78 025,26</b>	
- 401000 Fournisseurs	9 671,26	
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	3 162,00	5 046,49
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>12 833,26</b>	<b>5 046,49</b>
- 421400 Salaires nets	8 808,37	9 026,46
- 427000 Personnel oppositions	51,94	
- 428200 Dettes provis. pr congés à payer	8 832,57	6 276,16
<b>Personnel</b>	<b>17 692,88</b>	<b>15 302,62</b>
- 431000 Securite sociale urssaf	9 894,00	11 118,00
- 437000 Uniformation	7 140,00	8 758,00
- 437200 Umanens mutuelle salaries	217,84	245,84
- 437311 Mederic retraite cadres & nc	3 880,92	3 801,04
- 437320 Prevoyance chorom	979,54	968,59
- 438200 Charges sociales s/congés à payer	2 685,99	2 322,18
<b>Organismes sociaux</b>	<b>24 798,29</b>	<b>27 213,65</b>
- 444000 Etat - impôts sur les bénéfices	167,00	
<b>Etat, Impôts sur les bénéfices</b>	<b>167,00</b>	
- 447100 Taxe s/salaires	3 468,00	3 364,00
- 448820 Charges fiscales s/cp		62,76
<b>Autres dettes fiscales et sociales</b>	<b>3 468,00</b>	<b>3 426,76</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>46 126,17</b>	<b>45 943,03</b>
- 419700 Clients crébiteurs		84 133,73
- 468600 Divers - charges à payer		3 157,12
<b>Autres dettes</b>		<b>87 290,85</b>
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>198 161,15</b>	<b>282 121,92</b>

 BILAN AVL SEJOURS**Détail du bilan passif**

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>422 000,70</b>	<b>447 741,83</b>

## CR AVL SEJOURS

### COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 081 210	100,00	1 001 595	100,00	79 615	7,95
Production stockée	4 914	0,45	13 514	1,35	-8 600	-63,64
Subventions d'exploitation	45 153	4,18	59 735	5,96	-14 581	-24,41
Autres produits						
<b>Total</b>	<b>1 131 278</b>	<b>104,63</b>	<b>1 074 844</b>	<b>107,31</b>	<b>56 434</b>	<b>5,25</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	679 922	62,89	616 291	61,53	63 632	10,32
<b>Total</b>	<b>679 922</b>	<b>62,89</b>	<b>616 291</b>	<b>61,53</b>	<b>63 632</b>	<b>10,32</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>451 355</b>	<b>41,75</b>	<b>458 553</b>	<b>45,78</b>	<b>-7 198</b>	<b>-1,57</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et vers. assim.	2 464	0,23	1 326	0,13	1 138	85,80
Salaires et Traitements	329 655	30,49	306 847	30,64	22 808	7,43
Charges sociales	85 332	7,89	81 775	8,16	3 558	4,35
Amortissements et provisions	5 261	0,49	4 358	0,44	903	20,71
Autres charges	5 524	0,51	17 483	1,75	-11 959	-68,40
<b>Total</b>	<b>428 237</b>	<b>39,61</b>	<b>411 789</b>	<b>41,11</b>	<b>16 447</b>	<b>3,99</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>23 119</b>	<b>2,14</b>	<b>46 764</b>	<b>4,67</b>	<b>-23 645</b>	<b>-50,56</b>
Produits financiers	837	0,08	883	0,09	-47	-5,28
Charges financières	236	0,02	303	0,03	-67	-22,24
<b>Résultat financier</b>	<b>601</b>	<b>0,06</b>	<b>580</b>	<b>0,06</b>	<b>21</b>	<b>3,59</b>
Opérations en commun						
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>23 719</b>	<b>2,19</b>	<b>47 344</b>	<b>4,73</b>	<b>-23 624</b>	<b>-49,90</b>
Produits exceptionnels	37 880	3,50	16 487	1,65	21 393	129,76
Charges exceptionnelles	3 157	0,29	2 863	0,29	294	10,26
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>34 723</b>	<b>3,21</b>	<b>13 624</b>	<b>1,36</b>	<b>21 100</b>	<b>154,87</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	223	0,02	208	0,02	15	7,21
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>58 220</b>	<b>5,38</b>	<b>60 759</b>	<b>6,07</b>	<b>-2 540</b>	<b>-4,18</b>

## CR AVL SEJOURS

### DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>PRODUITS</b>						
- 706200 Assu annu + interrupt sejours	36 559,52	3,38	35 028,27	3,50	1 531,25	4,37
- 706300 Sejours	1 042 971,72	96,46	965 905,80	96,44	77 065,92	7,98
- 706361 Loto	1 325,60	0,12			1 325,60	
- 706390 Rbts frais medicaux	353,54	0,03	661,34	0,07	-307,80	-46,54
<b>Production vendue</b>	<b>1 081 210,38</b>	<b>100,00</b>	<b>1 001 595,41</b>	<b>100,00</b>	<b>79 614,97</b>	<b>7,95</b>
- 741130 Subv contrat aide	4 914,00	0,45	13 514,04	1,35	-8 600,04	-63,64
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>4 914,00</b>	<b>0,45</b>	<b>13 514,04</b>	<b>1,35</b>	<b>-8 600,04</b>	<b>-63,64</b>
- 754500 Dons manuels	900,00	0,08			900,00	
- 756000 Cotisations membres avl	300,00	0,03	270,00	0,03	30,00	11,11
- 756010 Adhesion vacanciers avl	14 160,00	1,31	14 040,00	1,40	120,00	0,85
- 758000 Produits divers sejours	673,61	0,06	12 515,18	1,25	-11 841,57	-94,62
- 758010 Produits divers mise a zero pv	23,77		76,43	0,01	-52,66	-68,90
- 758011 Produits annual pv	3 152,00	0,29	3 878,00	0,39	-726,00	-18,72
- 758020 Produits mise a zero gv	2 157,24	0,20	746,12	0,07	1 411,12	189,13
- 758022 Produits annulation gv	21 286,37	1,97	24 100,57	2,41	-2 814,20	-11,68
- 791000 Rbt i,j,s.s. & transfert d	2 500,25	0,23	4 108,20	0,41	-1 607,95	-39,14
<b>Autres produits</b>	<b>45 153,24</b>	<b>4,18</b>	<b>59 734,50</b>	<b>5,96</b>	<b>-14 581,26</b>	<b>-24,41</b>
<b>Total</b>	<b>1 131 277,62</b>	<b>104,63</b>	<b>1 074 843,95</b>	<b>107,31</b>	<b>56 433,67</b>	<b>5,25</b>
<b>CONSOMMATION MSES &amp; MAT</b>						
- 604100 Frais educatifs	41 430,55	3,83	43 419,15	4,33	-1 988,60	-4,58
- 606100 Fournitures non stock. eau, énerg	3 967,96	0,37	3 076,31	0,31	891,65	28,98
- 606200 Carburants Odeplacements	43 021,48	3,98	35 036,49	3,50	7 984,99	22,79
- 606210 Frais de transport sejours	1 209,30	0,11	1 473,60	0,15	-264,30	-17,94
- 606230 Alimentation sejours	66 182,97	6,12	62 342,45	6,22	3 840,52	6,16
- 606300 Fournit entretien & petit equip	6 213,04	0,57	7 033,16	0,70	-820,12	-11,66
- 606350 Pharmacie	3 035,32	0,28	1 609,74	0,16	1 425,58	88,56
- 606360 Preparation	980,33	0,09	1 711,27	0,17	-730,94	-42,71
- 606361 Loto avl	793,64	0,07			793,64	
- 606370 Frais apres sejour	12 611,29	1,17	9 719,71	0,97	2 891,58	29,75
- 606380 Matriel O outillage	586,02	0,05	32,40		553,62	NS
- 606390 Frais medicaux (attente rembours	654,57	0,06	766,26	0,08	-111,69	-14,58
- 606400 Fournitures administratives	4 580,98	0,42	3 139,14	0,31	1 441,84	45,93
- 613200 Loyers centres de vacances	220 130,12	20,36	202 695,64	20,24	17 434,48	8,60
- 613210 Loyer siege avl	11 598,12	1,07	11 149,20	1,11	448,92	4,03
- 613300 Locations vehicules	104 226,78	9,64	90 164,88	9,00	14 061,90	15,60
- 613500 Loyers photocopieur	4 110,36	0,38	4 153,58	0,41	-43,22	-1,04
- 613501 Location machine a affranchir	771,70	0,07	576,00	0,06	195,70	33,98
- 613502 Location grenke centrale			771,87	0,08	-771,87	-100,00
- 613510 Loyers activeille	574,56	0,05	627,60	0,06	-53,04	-8,45
- 615541 Entretien vehicules sejours	32 375,85	2,99	26 340,75	2,63	6 035,10	22,91
- 615550 Entretien photocopieur/avenir bure	700,17	0,06	1 164,44	0,12	-464,27	-39,87
- 615560 Entretiens divers	2 388,62	0,22	2 498,66	0,25	-110,04	-4,40
- 615600 Maintenance inst0 informatique	6 862,91	0,63	2 698,68	0,27	4 164,23	154,31

## CR AVL SEJOURS

### DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 616000 Primes d'assurances	4 476,22	0,41	6 892,52	0,69	-2 416,30	-35,06
- 616100 Primes assurance sejours	41 624,15	3,85	37 057,70	3,70	4 566,45	12,32
- 622600 Honoraires	17 761,20	1,64	16 123,68	1,61	1 637,52	10,16
- 623200 Plaquettes vacances	13 049,66	1,21	9 981,97	1,00	3 067,69	30,73
- 625110 Frais de deplacement avl	1 856,31	0,17	2 977,73	0,30	-1 121,42	-37,66
- 625120 Frais de deplacements administratifs	8 699,50	0,80	6 985,32	0,70	1 714,18	24,54
- 625500 Frais de demenagement	92,46	0,01	1 500,00	0,15	-1 407,54	-93,84
- 626000 Frais postaux	4 589,54	0,42	4 689,46	0,47	-99,92	-2,13
- 626100 Frais de telephone	4 116,55	0,38	4 256,44	0,42	-139,89	-3,29
- 626110 Coopanet/banque en ligne	230,00	0,02	276,00	0,03	-46,00	-16,67
- 626120 Ligne fax	307,35	0,03	297,92	0,03	9,43	3,17
- 626141 Bouygues/mobiles avl	1 040,46	0,10	872,40	0,09	168,06	19,26
- 627000 Services bancaires	1 688,60	0,16	1 521,60	0,15	167,00	10,98
- 628100 Adhesions 0 cotisations diverses	4 480,21	0,41	4 104,64	0,41	375,57	9,15
- 628400 Frais de recrutement	2 663,36	0,25	1 887,35	0,19	776,01	41,12
- 628600 Prestations de formation (encadré)	4 240,00	0,39	4 665,00	0,47	-425,00	-9,11
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>	<b>679 922,21</b>	<b>62,89</b>	<b>616 290,71</b>	<b>61,53</b>	<b>63 631,50</b>	<b>10,32</b>
<b>Total</b>	<b>679 922,21</b>	<b>62,89</b>	<b>616 290,71</b>	<b>61,53</b>	<b>63 631,50</b>	<b>10,32</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>451 355,41</b>	<b>41,75</b>	<b>458 553,24</b>	<b>45,78</b>	<b>-7 197,83</b>	<b>-1,57</b>
<b>CHARGES</b>						
- 631100 Taxe sur salaires	2 526,96	0,23	1 317,50	0,13	1 209,46	91,80
- 631290 Charges fiscales sur cp	-62,76	-0,01	8,80		-71,56	-813,18
<b>Impôts, taxes et vers. assim.</b>	<b>2 464,20</b>	<b>0,23</b>	<b>1 326,30</b>	<b>0,13</b>	<b>1 137,90</b>	<b>85,80</b>
- 641000 Remuneration du personnel	322 254,83	29,81	300 227,70	29,97	22 027,13	7,34
- 641100 Salaires appointements	3 000,00	0,28	4 000,00	0,40	-1 000,00	-25,00
- 641290 Conges payes	2 556,41	0,24	880,20	0,09	1 676,21	190,44
- 641400 Indemnites et avantages divers	1 844,00	0,17	1 739,00	0,17	105,00	6,04
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>329 655,24</b>	<b>30,49</b>	<b>306 846,90</b>	<b>30,64</b>	<b>22 808,34</b>	<b>7,43</b>
- 645100 Cotisations urssaf	55 161,72	5,10	52 977,06	5,29	2 184,66	4,12
- 645200 Retraite comp chorum mederic	24 759,51	2,29	20 316,49	2,03	4 443,02	21,87
- 645500 Preoyance chorum	2 258,39	0,21	3 312,06	0,33	-1 053,67	-31,81
- 645900 Qp ch sociales direc cpta secr	-3 881,00	-0,36	-3 985,40	-0,40	104,40	-2,62
- 645990 Charges sociales sur conges	363,81	0,03	325,71	0,03	38,10	11,70
- 647500 Medecine du travail & pharm	834,40	0,08	746,40	0,07	88,00	11,79
- 647510 Mutuelle umanens	747,36	0,07	2 150,86	0,21	-1 403,50	-65,25
- 648000 Charges uniformation	5 088,12	0,47	5 931,63	0,59	-843,51	-14,22
<b>Charges sociales</b>	<b>85 332,31</b>	<b>7,89</b>	<b>81 774,81</b>	<b>8,16</b>	<b>3 557,50</b>	<b>4,35</b>
- 681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	5 260,85	0,49	4 358,16	0,44	902,69	20,71
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>5 260,85</b>	<b>0,49</b>	<b>4 358,16</b>	<b>0,44</b>	<b>902,69</b>	<b>20,71</b>
- 654100 Pertes sur créances de l'exercice	1 087,88	0,10	1 279,20	0,13	-191,32	-14,96
- 658000 Charges diverses avl	895,27	0,08	9 730,67	0,97	-8 835,40	-90,80
- 658010 Charges mise a zero pv	63,50	0,01	349,24	0,03	-285,74	-81,82
- 658020 Charges mise a zero gv	2 607,81	0,24	5 892,81	0,59	-3 285,00	-55,75
- 658022 Charges annulation gv	622,47	0,06			622,47	

## CR AVL SEJOURS

### DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 658100 Prestations service ancv	247,00	0,02	231,10	0,02	15,90	6,88
Autres charges	<b>5 523,93</b>	<b>0,51</b>	<b>17 483,02</b>	<b>1,75</b>	<b>-11 959,09</b>	<b>-68,40</b>
Total	<b>428 236,53</b>	<b>39,61</b>	<b>411 789,19</b>	<b>41,11</b>	<b>16 447,34</b>	<b>3,99</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>23 118,88</b>	<b>2,14</b>	<b>46 764,05</b>	<b>4,67</b>	<b>-23 645,17</b>	<b>-50,56</b>
- 765000 Escomptes obtenus			35,70		-35,70	-100,00
- 768000 Autre produits financiers	836,51	0,08	847,46	0,08	-10,95	-1,29
Produits financiers	<b>836,51</b>	<b>0,08</b>	<b>883,16</b>	<b>0,09</b>	<b>-46,65</b>	<b>-5,28</b>
- 661160 Interets emprunt	231,88	0,02	296,12	0,03	-64,24	-21,69
- 668000 Autres charges financières	4,05		7,29		-3,24	-44,44
Charges financières	<b>235,93</b>	<b>0,02</b>	<b>303,41</b>	<b>0,03</b>	<b>-67,48</b>	<b>-22,24</b>
Résultat financier	<b>600,58</b>	<b>0,06</b>	<b>579,75</b>	<b>0,06</b>	<b>20,83</b>	<b>3,59</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>23 719,46</b>	<b>2,19</b>	<b>47 343,80</b>	<b>4,73</b>	<b>-23 624,34</b>	<b>-49,90</b>
- 771000 Produits exceptionnels	34 356,21	3,18			34 356,21	
- 772000 Produits exercice antérieur	3 524,25	0,33	12 299,74	1,23	-8 775,49	-71,35
- 775200 Immobilisations corporelles			4 187,38	0,42	-4 187,38	-100,00
Produits exceptionnels	<b>37 880,46</b>	<b>3,50</b>	<b>16 487,12</b>	<b>1,65</b>	<b>21 393,34</b>	<b>129,76</b>
- 672000 Charges exercice antérieur	2 728,29	0,25	2 650,00	0,26	78,29	2,95
- 675000 Valeurs compt. éléments actif céd	428,99	0,04			428,99	
- 675200 Vnc actifs cédés - immo corporelle			213,49	0,02	-213,49	-100,00
Charges exceptionnelles	<b>3 157,28</b>	<b>0,29</b>	<b>2 863,49</b>	<b>0,29</b>	<b>293,79</b>	<b>10,26</b>
Résultat exceptionnel	<b>34 723,18</b>	<b>3,21</b>	<b>13 623,63</b>	<b>1,36</b>	<b>21 099,55</b>	<b>154,87</b>
- 695000 Impots revenus financiers	223,00	0,02	208,00	0,02	15,00	7,21
Impôts sur les bénéfices	<b>223,00</b>	<b>0,02</b>	<b>208,00</b>	<b>0,02</b>	<b>15,00</b>	<b>7,21</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>58 219,64</b>	<b>5,38</b>	<b>60 759,43</b>	<b>6,07</b>	<b>-2 539,79</b>	<b>-4,18</b>

# COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Bilan AVL SAVS

## BILAN AVL SAVS

### Bilan actif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	61 540	38 288	23 252	24 745
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	534		534	534
Prêts				
Autres immobilisations financières	386		386	386
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>62 459</b>	<b>38 288</b>	<b>24 172</b>	<b>25 665</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	959		959	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	58 550		58 550	135 177
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 915		1 915	1 734
Charges constatées d'avance	2 000		2 000	11 871
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>63 423</b>		<b>63 423</b>	<b>148 782</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>125 882</b>	<b>38 288</b>	<b>87 595</b>	<b>174 446</b>

## BILAN AVL SAVS

### Bilan passif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 024	7 040
Report à nouveau	-28 760	-11 551
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-30 060</b>	<b>-20 224</b>
Subventions d'investissement	4 291	
Provisions réglementées	8 427	8 427
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-42 078</b>	<b>-16 309</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	19 714	25 539
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	19 714	25 539
Emprunts et dettes financières diverses	84 116	132 355
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
<i>Personnel</i>	11 881	20 218
<i>Organismes sociaux</i>	10 705	8 931
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	3 255	3 304
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		89
Dettes fiscales et sociales	13 960	12 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		319
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>129 672</b>	<b>190 755</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>87 595</b>	<b>174 446</b>

## BILAN AVL SAVS

### Détail du bilan actif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 218201 Mat de transport savs	59 197,51		59 197,51	54 307,51
- 218301 Mat bureau & informatique savs	2 342,11		2 342,11	2 342,11
- 281820 Amortissement mat transport		35 945,46	-35 945,46	-29 562,36
- 281830 Amortissement mat bureautique		2 342,11	-2 342,11	-2 342,11
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>61 539,62</b>	<b>38 287,57</b>	<b>23 252,05</b>	<b>24 745,15</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
- 271804 Titres bfcc emprunt 12ke	533,75		533,75	533,75
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>533,75</b>		<b>533,75</b>	<b>533,75</b>
- 275004 Depot bfc emprunt 12ke	385,89		385,89	385,89
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>385,89</b>		<b>385,89</b>	<b>385,89</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>62 459,26</b>	<b>38 287,57</b>	<b>24 171,69</b>	<b>25 664,79</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
- 411000 Clients	958,52		958,52	
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>958,52</b>		<b>958,52</b>	
- 181100 Cpte liaison vt avl/savs	586,56		586,56	586,56
- 181140 Cpte de liaisOn mvt de fonds	44 296,01		44 296,01	122 999,46
- 467104 Debiteurs divers	135,00		135,00	418,00
- 467114 Debiteurs divers usagers savs				300,00
- 468700 Divers - produits à recevoir	13 532,11		13 532,11	10 873,25
<b>Autres créances</b>	<b>58 549,68</b>		<b>58 549,68</b>	<b>135 177,27</b>
<b>Divers</b>				
- 512200 Credit cooperatif l'envol	1 610,10		1 610,10	1 347,18
- 530100 Caisse philippe	23,13		23,13	31,90
- 530103 Caisse sherezade	188,87		188,87	191,96
- 530105 Caisse ahmed	10,95		10,95	41,68
- 530106 Caisse frederic				59,76
- 530107 Caisse marie	31,27		31,27	61,26
- 530108 Caisse stephanie	50,29		50,29	
<b>Disponibilités</b>	<b>1 914,61</b>		<b>1 914,61</b>	<b>1 733,74</b>
- 486000 Charges constatées d'avance	2 000,00		2 000,00	11 870,53
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 000,00</b>		<b>2 000,00</b>	<b>11 870,53</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>63 422,81</b>		<b>63 422,81</b>	<b>148 781,54</b>
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>125 882,07</b>	<b>38 287,57</b>	<b>87 594,50</b>	<b>174 446,33</b>

## BILAN AVL SAVS

### Détail du bilan passif

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
- 106860 Reserve de compensation	4 024,01	7 039,65
<b>Autres réserves</b>	<b>4 024,01</b>	<b>7 039,65</b>
- 114800 Autres dépenses refusées	-8 535,41	-8 535,41
- 115016 Résultat ss contrôle fin. 2016		-3 015,64
- 115017 Résultat instance affectation 2017	-20 224,46	
<b>Report à nouveau</b>	<b>-28 759,87</b>	<b>-11 551,05</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-30 060,34</b>	<b>-20 224,46</b>
- 131000 Subventions d'équipement	4 790,00	
- 139000 Subventions inscrites au c/r	-498,96	
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>4 291,04</b>	
- 142300 Provisions renouvellement immob.	8 427,34	8 427,34
<b>Provisions réglementées</b>	<b>8 427,34</b>	<b>8 427,34</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-42 077,82</b>	<b>-16 308,52</b>
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
- 164004 Emprunt vehic ford combi	19 714,12	25 539,33
<b>Emprunts</b>	<b>19 714,12</b>	<b>25 539,33</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>19 714,12</b>	<b>25 539,33</b>
- 168800 Intérêts courus		8,09
- 181120 Cpte liaison ac avl/savs	54 915,28	103 145,55
- 181130 Cpte liaison reprise an	29 201,17	29 201,17
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	<b>84 116,45</b>	<b>132 354,81</b>
- 401000 Fournisseurs	2 781,33	11 641,65
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	9 100,00	8 576,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>11 881,33</b>	<b>20 217,65</b>
- 428200 Dettes provis. pr congés à payer	10 705,00	8 930,71
<b>Personnel</b>	<b>10 705,00</b>	<b>8 930,71</b>
- 438200 Charges sociales s/congés à payer	3 255,42	3 304,36
<b>Organismes sociaux</b>	<b>3 255,42</b>	<b>3 304,36</b>
- 448820 Charges fiscales s/cp		89,31
<b>Autres dettes fiscales et sociales</b>		<b>89,31</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>13 960,42</b>	<b>12 324,38</b>
- 419700 Clients créateurs		318,68
<b>Autres dettes</b>		<b>318,68</b>
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>129 672,32</b>	<b>190 754,85</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>87 594,50</b>	<b>174 446,33</b>


**CR AVL SAVS**
**COMPTE DE RESULTAT**

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue	47 845	100,00	45 883	100,00	1 962	4,28
Production stockée						
Subventions d'exploitation	224 394	469,00	225 740	491,99	-1 346	-0,60
Autres produits	16 805	35,12	11 520	25,11	5 285	45,88
<b>Total</b>	<b>289 044</b>	<b>604,13</b>	<b>283 143</b>	<b>617,10</b>	<b>5 901</b>	<b>2,08</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	84 140	175,86	75 891	165,40	8 249	10,87
<b>Total</b>	<b>84 140</b>	<b>175,86</b>	<b>75 891</b>	<b>165,40</b>	<b>8 249</b>	<b>10,87</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>204 905</b>	<b>428,27</b>	<b>207 252</b>	<b>451,70</b>	<b>-2 348</b>	<b>-1,13</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et vers. assim.	10 409	21,76	8 202	17,88	2 207	26,91
Salaires et Traitements	163 552	341,84	155 516	338,94	8 036	5,17
Charges sociales	54 864	114,67	52 383	114,17	2 481	4,74
Amortissements et provisions	6 383	13,34	5 992	13,06	391	6,53
Autres charges			412	0,90	-412	-100,00
<b>Total</b>	<b>235 208</b>	<b>491,60</b>	<b>222 505</b>	<b>484,94</b>	<b>12 703</b>	<b>5,71</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-30 303</b>	<b>-63,34</b>	<b>-15 253</b>	<b>-33,24</b>	<b>-15 050</b>	<b>98,67</b>
Produits financiers	5	0,01	5	0,01		
Charges financières	427	0,89	542	1,18	-116	-21,35
<b>Résultat financier</b>	<b>-422</b>	<b>-0,88</b>	<b>-538</b>	<b>-1,17</b>	<b>116</b>	<b>-21,54</b>
Opérations en commun						
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-30 725</b>	<b>-64,22</b>	<b>-15 790</b>	<b>-34,41</b>	<b>-14 935</b>	<b>94,58</b>
Produits exceptionnels	665	1,39			665	
Charges exceptionnelles			4 434	9,66	-4 434	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>665</b>	<b>1,39</b>	<b>-4 434</b>	<b>-9,66</b>	<b>5 099</b>	<b>-114,99</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-30 060</b>	<b>-62,83</b>	<b>-20 224</b>	<b>-44,08</b>	<b>-9 836</b>	<b>48,63</b>


**CR AVL SAVS**
**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>PRODUITS</b>						
- 706023 Cotisation sавs	4 560,00	9,53	4 500,00	9,81	60,00	1,33
- 706024 Journees sавs	43 285,00	90,47	41 383,00	90,19	1 902,00	4,60
<b>Production vendue</b>	<b>47 845,00</b>	<b>100,00</b>	<b>45 883,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1 962,00</b>	<b>4,28</b>
- 741004 Subvention collectivites locales	3 094,00	6,47	3 328,00	7,25	-234,00	-7,03
- 741120 Subvention cgl42	221 300,07	462,54	222 412,11	484,74	-1 112,04	-0,50
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>224 394,07</b>	<b>469,00</b>	<b>225 740,11</b>	<b>491,99</b>	<b>-1 346,04</b>	<b>-0,60</b>
- 758034 Produits divers sавs		145,24	0,32	-145,24	-100,00	
- 758314 Rembt uniformation	11 665,65	24,38	9 252,01	20,16	2 413,64	26,09
- 791004 Rembours i.j.s.s. & transfert	5 139,54	10,74	2 122,71	4,63	3 016,83	142,12
<b>Autres produits</b>	<b>16 805,19</b>	<b>35,12</b>	<b>11 519,96</b>	<b>25,11</b>	<b>5 285,23</b>	<b>45,88</b>
<b>Total</b>	<b>289 044,26</b>	<b>604,13</b>	<b>283 143,07</b>	<b>617,10</b>	<b>5 901,19</b>	<b>2,08</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
- 604104 Frais educatifs	4 121,33	8,61	3 871,81	8,44	249,52	6,44
- 606204 Carburants-transport	11 148,78	23,30	10 217,19	22,27	931,59	9,12
- 606234 Alimentation sавs	15 640,00	32,69	14 552,84	31,72	1 087,16	7,47
- 606300 Fournit entretien & petit equip	141,60	0,30			141,60	
- 606304 Fourn. d'entretien & equip.	863,54	1,80	555,41	1,21	308,13	55,48
- 606354 Pharmacie	29,36	0,06	46,81	0,10	-17,45	-37,28
- 606384 Materiel outillage sавs		8,50	0,02	-8,50	-100,00	
- 606404 Furnitures administratives	9,99	0,02	305,55	0,67	-295,56	-96,73
- 613204 Location bureau sавs	1 800,00	3,76	1 800,00	3,92		
- 613214 Loyer st germain laval	1 006,38	2,10	1 006,38	2,19		
- 613504 Location parfip/defibrillateurs	3 552,04	7,42	3 351,74	7,30	200,30	5,98
- 613514 Location ald transit	15 881,79	33,19	6 837,86	14,90	9 043,93	132,26
- 615544 Entretien vehicules sавs	4 162,93	8,70	4 172,92	9,09	-9,99	-0,24
- 615564 Entretien linge	194,67	0,41	145,83	0,32	48,84	33,49
- 615604 Maintenance et assistance ald		1 466,50	3,20	-1 466,50	-100,00	
- 615614 Maintenance infor sавs	300,00	0,63	300,00	0,65		
- 616004 Assurances rc + flotte auto	9 870,53	20,63	9 983,67	21,76	-113,14	-1,13
- 616104 Assurance grenke defibrilateur	523,64	1,09	523,64	1,14		
- 622604 Honoraиres	9 030,00	18,87	9 542,12	20,80	-512,12	-5,37
- 622624 Honoraиres activites sавs (jacob +	3 608,00	7,54	5 084,00	11,08	-1 476,00	-29,03
- 622704 Frais actes sавs	50,00	0,10	105,00	0,23	-55,00	-52,38
- 626004 Frais postaux	300,00	0,63	300,00	0,65		
- 626104 Telephone sавs	1 660,25	3,47	1 385,10	3,02	275,15	19,86
- 627004 Service bancaire sавs	189,78	0,40	306,65	0,67	-116,87	-38,11
- 628104 Adhesions-cotisations diverses	55,00	0,11	21,11	0,05	33,89	160,54
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>	<b>84 139,61</b>	<b>175,86</b>	<b>75 890,63</b>	<b>165,40</b>	<b>8 248,98</b>	<b>10,87</b>
<b>Total</b>	<b>84 139,61</b>	<b>175,86</b>	<b>75 890,63</b>	<b>165,40</b>	<b>8 248,98</b>	<b>10,87</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>204 904,65</b>	<b>428,27</b>	<b>207 252,44</b>	<b>451,70</b>	<b>-2 347,79</b>	<b>-1,13</b>
<b>CHARGES</b>						


**CR AVL SAVS**
**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 631104 Taxe sur les salaires savs	1 038,00	2,17	2 052,41	4,47	-1 014,41	-49,43
- 631294 Charges fiscales sur conges payé	-89,31	-0,19	4,92	0,01	-94,23	NS
- 633304 Formation continue	6 850,50	14,32	6 144,91	13,39	705,59	11,48
- 635430 Cartes grises	2 610,00	5,46			2 610,00	
<b>Impôts, taxes et vers. assim.</b>	<b>10 409,19</b>	<b>21,76</b>	<b>8 202,24</b>	<b>17,88</b>	<b>2 206,95</b>	<b>26,91</b>
- 641004 Remuneration du personnel savs	142 777,40	298,42	142 530,24	310,64	247,16	0,17
- 641104 Qp rem direc cpta secr savs	12 763,00	26,68	10 771,34	23,48	1 991,66	18,49
- 641294 Conges payés	1 774,29	3,71	491,31	1,07	1 282,98	261,13
- 641404 Indemnités et avantages personnels	1 737,00	3,63	1 723,00	3,76	14,00	0,81
- 641414 Indemnité rupture	4 500,00	9,41			4 500,00	
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>163 551,69</b>	<b>341,84</b>	<b>155 515,89</b>	<b>338,94</b>	<b>8 035,80</b>	<b>5,17</b>
- 645004 Qp ch. soc dir cpta secr savs	3 881,00	8,11	3 985,40	8,69	-104,40	-2,62
- 645104 Cotisations urssaf savs	35 635,04	74,48	33 260,35	72,49	2 374,69	7,14
- 645204 Cotisations retraite savs	10 914,06	22,81	10 262,14	22,37	651,92	6,35
- 645504 Cotisations prévoyance savs	1 306,12	2,73	653,17	1,42	652,95	99,97
- 645994 Charges sociales sur cp	-48,94	-0,10	181,78	0,40	-230,72	-126,92
- 647504 Médecine du travail savs	356,00	0,74	532,80	1,16	-176,80	-33,18
- 647514 Umanens mut salaries savs	684,64	1,43	737,76	1,61	-53,12	-7,20
- 648004 Uniformation savs	2 136,00	4,46	2 769,83	6,04	-633,83	-22,88
<b>Charges sociales</b>	<b>54 863,92</b>	<b>114,67</b>	<b>52 383,23</b>	<b>114,17</b>	<b>2 480,69</b>	<b>4,74</b>
- 681121 Dotation amortis savs	6 383,10	13,34	5 991,85	13,06	391,25	6,53
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>6 383,10</b>	<b>13,34</b>	<b>5 991,85</b>	<b>13,06</b>	<b>391,25</b>	<b>6,53</b>
- 654100 Pertes sur créances de l'exercice			228,00	0,50	-228,00	-100,00
- 658024 Charges diverses savs			183,99	0,40	-183,99	-100,00
<b>Autres charges</b>			<b>411,99</b>	<b>0,90</b>	<b>-411,99</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total</b>	<b>235 207,90</b>	<b>491,60</b>	<b>222 505,20</b>	<b>484,94</b>	<b>12 702,70</b>	<b>5,71</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-30 303,25</b>	<b>-63,34</b>	<b>-15 252,76</b>	<b>-33,24</b>	<b>-15 050,49</b>	<b>98,67</b>
- 768004 Autres produits financiers	4,74	0,01	4,74	0,01		
<b>Produits financiers</b>	<b>4,74</b>	<b>0,01</b>	<b>4,74</b>	<b>0,01</b>		
- 661164 Intérêt emprunt	426,62	0,89	542,44	1,18	-115,82	-21,35
<b>Charges financières</b>	<b>426,62</b>	<b>0,89</b>	<b>542,44</b>	<b>1,18</b>	<b>-115,82</b>	<b>-21,35</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-421,88</b>	<b>-0,88</b>	<b>-537,70</b>	<b>-1,17</b>	<b>115,82</b>	<b>-21,54</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-30 725,13</b>	<b>-64,22</b>	<b>-15 790,46</b>	<b>-34,41</b>	<b>-14 934,67</b>	<b>94,58</b>
- 772000 Produits exercice antérieur	165,83	0,35			165,83	
- 777000 Quote-part des subventions virées	498,96	1,04			498,96	
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>664,79</b>	<b>1,39</b>			<b>664,79</b>	
- 672004 Charges ex antérieurs savs			4 434,00	9,66	-4 434,00	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>4 434,00</b>	<b>9,66</b>	<b>-4 434,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>664,79</b>	<b>1,39</b>	<b>-4 434,00</b>	<b>-9,66</b>	<b>5 098,79</b>	<b>-114,99</b>

 CR AVL SAVS**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2018

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-30 060,34</b>	<b>-62,83</b>	<b>-20 224,46</b>	<b>-44,08</b>	<b>-9 835,88</b>	<b>48,63</b>

## Crowe Avvens – Un regard différent

Fort de 160 collaborateurs répartis sur 6 bureaux implantés en Rhône-Alpes et à Paris, **Avvens** conjugue **proximité, connaissance du tissu économique local et expertise globale**, afin d'offrir un accompagnement personnalisé à l'entreprise et ses dirigeants à travers **5 lignes de services** : audit, expertise comptable, conseil, corporate finance et gestion sociale.

Grace à ses différents métiers, **Avvens** propose une gamme complète de services permettant d'accompagner les entreprises dans chacune des étapes de leur vie. De la création à la transmission, **Avvens** est présent auprès des dirigeants dans leurs opérations courantes et lors de la mise en œuvre de leurs projets, tels que les opérations de fusion-acquisitions, d'optimisation patrimoniale ou de développement tant au niveau local que national et international.

Chaque jour, **Avvens** associe compétence et esprit d'équipe pour une démarche adaptée, volontaire et engagée. La force de ses convictions et son engagement conduisent **Avvens** à maintenir un haut niveau d'éthique et d'indépendance pour répondre au plus près des exigences de ses clients.

### Crowe – Smart decisions. Lasting value

**Crowe France** est un des 10 premiers réseaux français d'audit, d'expertise comptable et de conseil. Constitué de 21 cabinets indépendants, fort de 65 bureaux présents dans 50 villes en France, il rassemble plus de 1200 professionnels dont 120 associés partageant une vision, des méthodologies et des valeurs communes au service de leurs clients.

Le réseau réalise un chiffre d'affaires consolidé de plus de 113 M€ (2017).

Il représente en France le réseau **Crowe Global**. Rassemblant 216 cabinets de premier plan dans près de 130 pays, **Crowe Global** est classé au 8<sup>ème</sup> rang des réseaux mondiaux d'audit, d'expertise comptable et de conseil.



**Avvens**

**Protéger  
Partager  
Investir  
Grandir**

<b>Lyon</b> 14 Quai du Commerce 69009 LYON Tél. 04 72 85 75 00	<b>Paris</b> 86 Av des Champs Elysées 75008 PARIS Tél. 01 55 74 69 69	<b>Saint-Etienne</b> 17B Rue de la Presse 42000 SAINT ETIENNE Tél. 04 77 57 47 48
<b>Oyonnax</b> 30 Bis Rue Pascal 01100 OYONNAX Tél. 04 74 73 35 80	<b>Bellegarde</b> 30 Avenue N. Niemen 01204 BELLEGARDE Tél. 04 50 48 52 70	<b>Charancieu</b> 10 Route de Charmay 38490 CHARANCIEU Tél. 04 76 32 08 06

**Smart decisions. Lasting value.**

[www.avvens.com](http://www.avvens.com)