



ASSOC CSPC 31 Chambre Syndicale des Propriétaires

63 Rue Alsace Lorraine
BP 40927
31009 TOULOUSE CEDEX 6

COMPTES ANNUELS

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



Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Annexe comptable</i>	<i>11</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>17</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>18</i>

Attestation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

ASSOC CSPC 31 Chambre Syndicale des Propriétaires
63 Rue Alsace Lorraine
BP 40927
31009 TOULOUSE CEDEX 6

relatifs à l'exercice clos le **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	851 206 euros
Chiffre d'affaires :	141 230 euros
Résultat net comptable :	7 181 euros

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

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs, notamment ceux des stocks et des éventuels travaux en cours.

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

Fait à SAINT JEAN
Le 24/04/2019

Pour le Cabinet

CANELLAS Nathalie

Expert-comptable

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 430	871	1 559	2 045
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	35 665	35 665		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	47 564		47 564	47 564
	Constructions	1 009 097	739 385	269 713	291 326
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	83 583	76 231	7 352	7 788
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	2 312		2 312	
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	98 717		98 717	98 717	
Créances rattachées à des participations	15 000		15 000		
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	229		229	229	
	TOTAL (I)	1 294 598	852 152	442 446	447 670
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN -COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	12 944		12 944	14 019
	Autres créances	40 576		40 576	10 060
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	341 866		341 866	392 682	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 374		13 374	13 301
	TOTAL (II)	408 760		408 760	430 062
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 703 358	852 152	851 206	877 732
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				15 229	229
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	756 153	786 069
	Ecart de réévaluation Réserves Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	7 181	(29 916)
	Total des fonds propres	763 334	756 153
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	763 334	756 153
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 510	29 656
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	21 798 49 503	18 995 71 866
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 060	1 060
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	87 872	121 579
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	851 206	877 732
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 180,77	(29 915,85)
	(1) Dont à moins d'un an	87 872	121 579
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2018	31/12/2017	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	31 915	35 339	
	Prestations de services	109 315	111 891	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	2 750	3 874	
	Dons	31	550	
	Cotisations	456 909	459 712	
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	516	39	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	6 337	4 648	
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	607 771	616 053	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	268 560	270 443	
	Impôts, taxes et versements assimilés	12 814	11 110	
	Rémunération du personnel	229 786	233 981	
	Charges sociales	86 083	86 404	
	Subventions accordées par l'association			
	Dotation aux amortissements et dépréciations	31 502	45 608	
	Dotation aux provisions			
	Autres charges	3 004	4 133	
Total des charges d'exploitation	631 749	651 678		
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(23 978)	(35 625)	
Charges financières	Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
		Intérêts et produits financiers	1 367	2 999
		Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
		Intérêts et charges financières	267	428
		2 - RESULTAT FINANCIER	1 101	2 571
		3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(22 877)	(33 055)
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	Produits exceptionnels	30 252	27 232	
	Charges exceptionnelles		23 272	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 252	3 960	
	Impôts sur les sociétés	194	821	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		639 391	646 284	
TOTAL DES CHARGES		632 210	676 199	
EXCEDENT ou DEFICIT		7 181	(29 916)	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
	Personnel bénévole			