

# Présentation du Bilan 2018

**Bernard MOMMEJA**

**Trésorier Général**



CDOS

TARN

# Résultat 2018

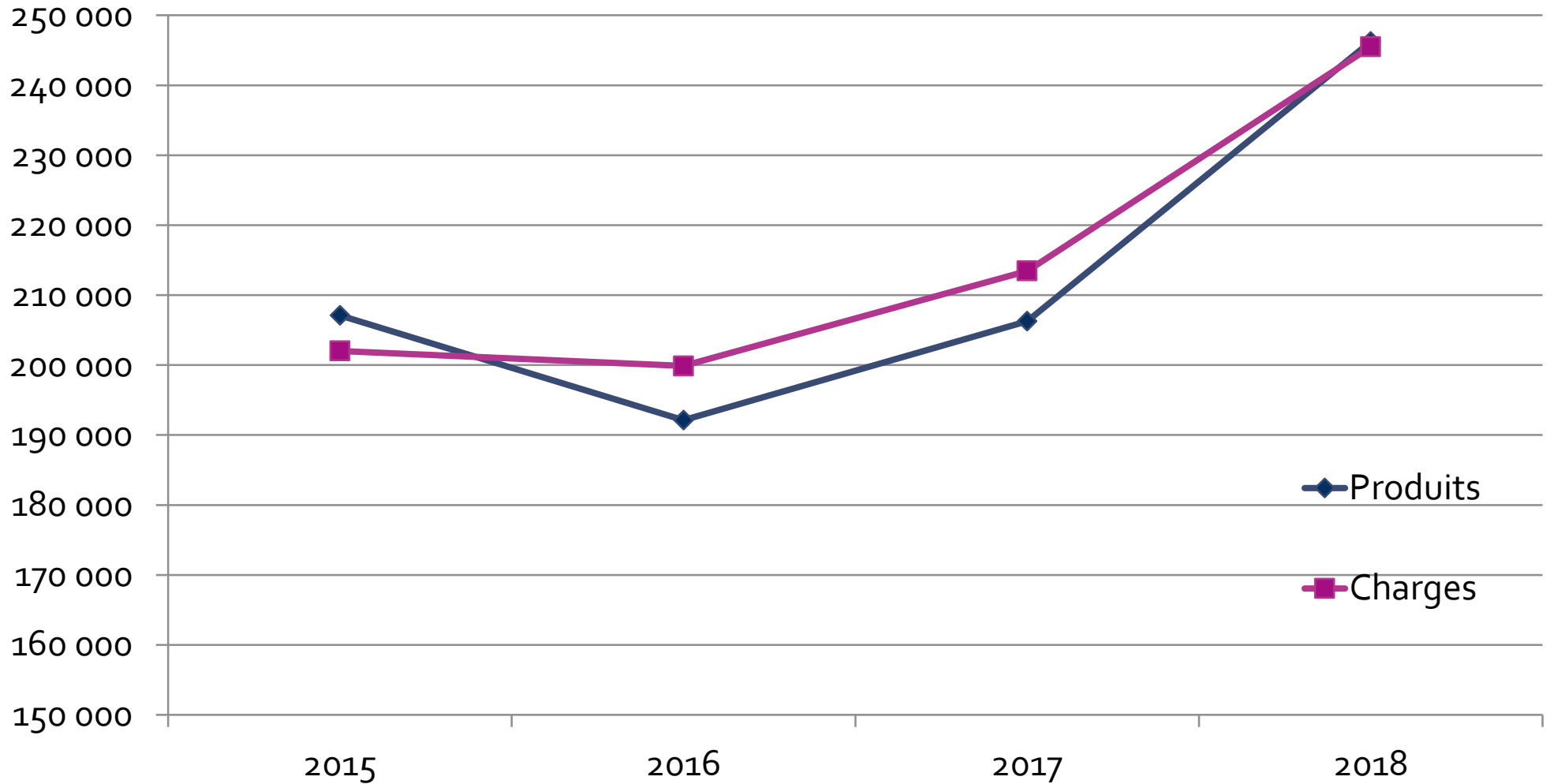
	2015	2016	2017	2018
Total produits	207 102 €	192 133 €	206 281 €	246 255 €
Total charges	202 016 €	199 873 €	213 454 €	245 491 €
Résultat d'exploitation	5 087 €	- 7 740 €	- 7 173 €	764 €
Résultat de l'exercice	9 938 €	- 5 245 €	- 5 376 €	+ 3 306 € (* )

*(\* ) Compte tenu d'un résultat financier de + 357 € et d'un résultat exceptionnel de + 2184 €*



**CDOS**  
TARN

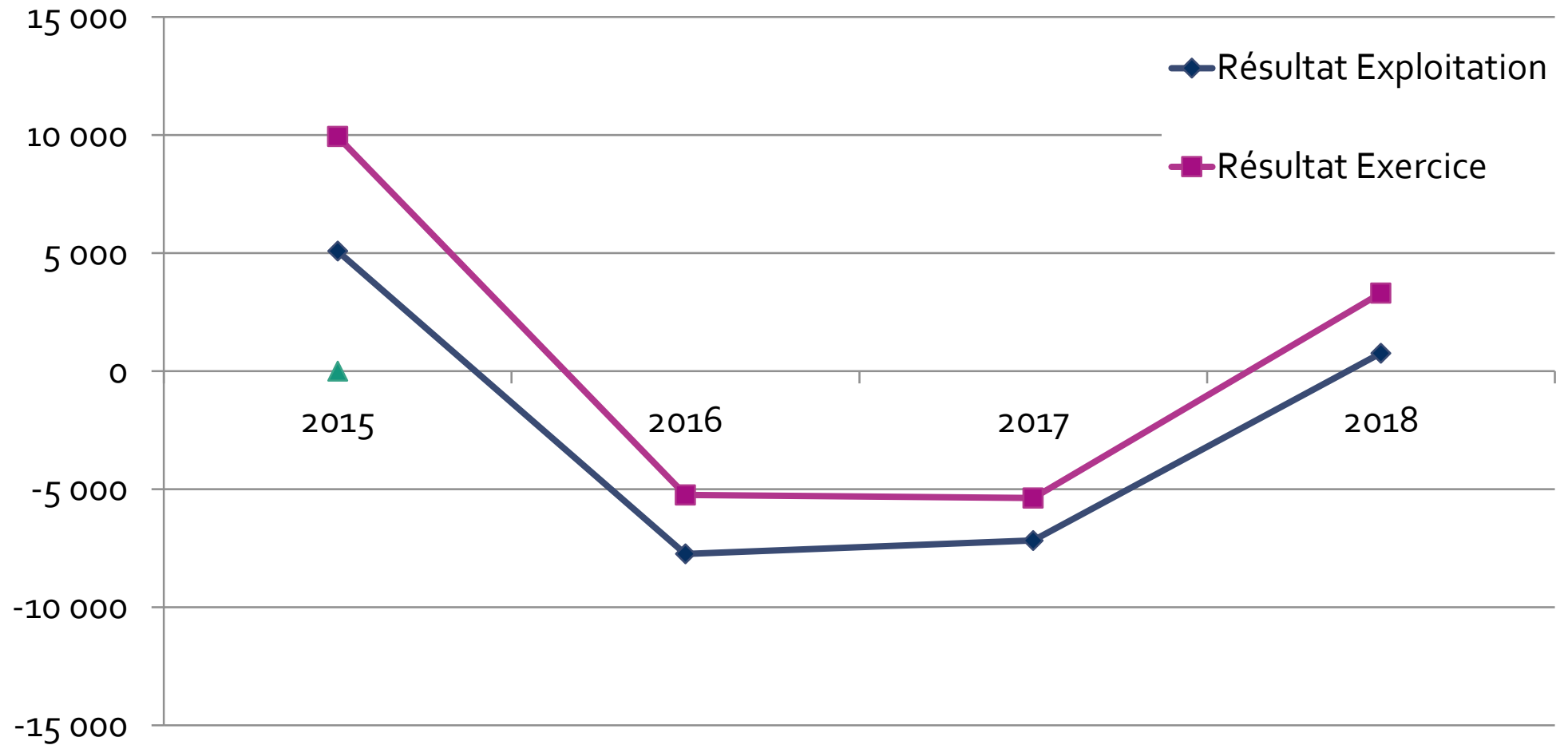
# Produits et charges d'exploitation





**CDOS**  
TARN

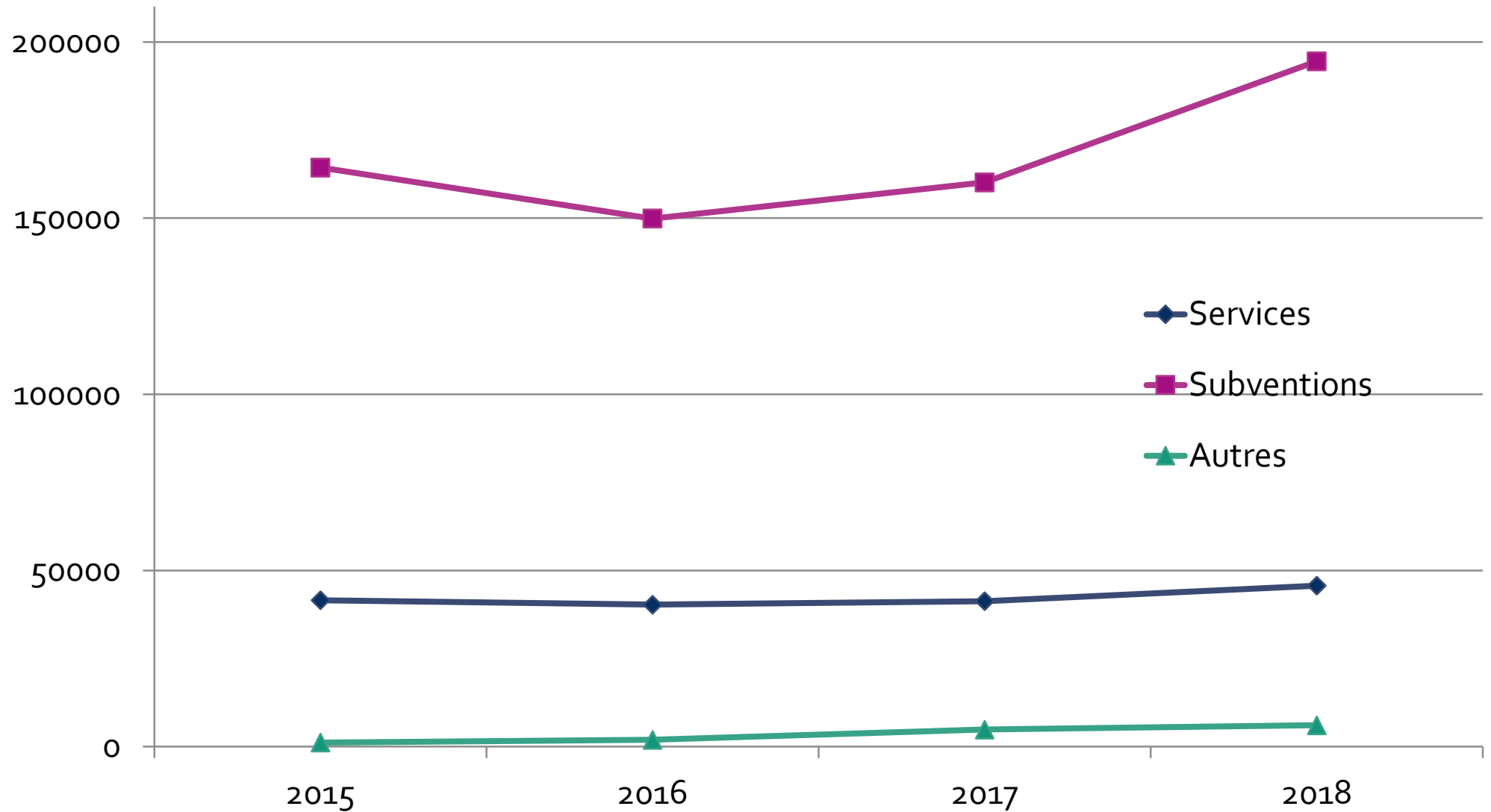
# Résultat d'Exploitation et Résultat Exercice





**CDOS**  
**TARN**

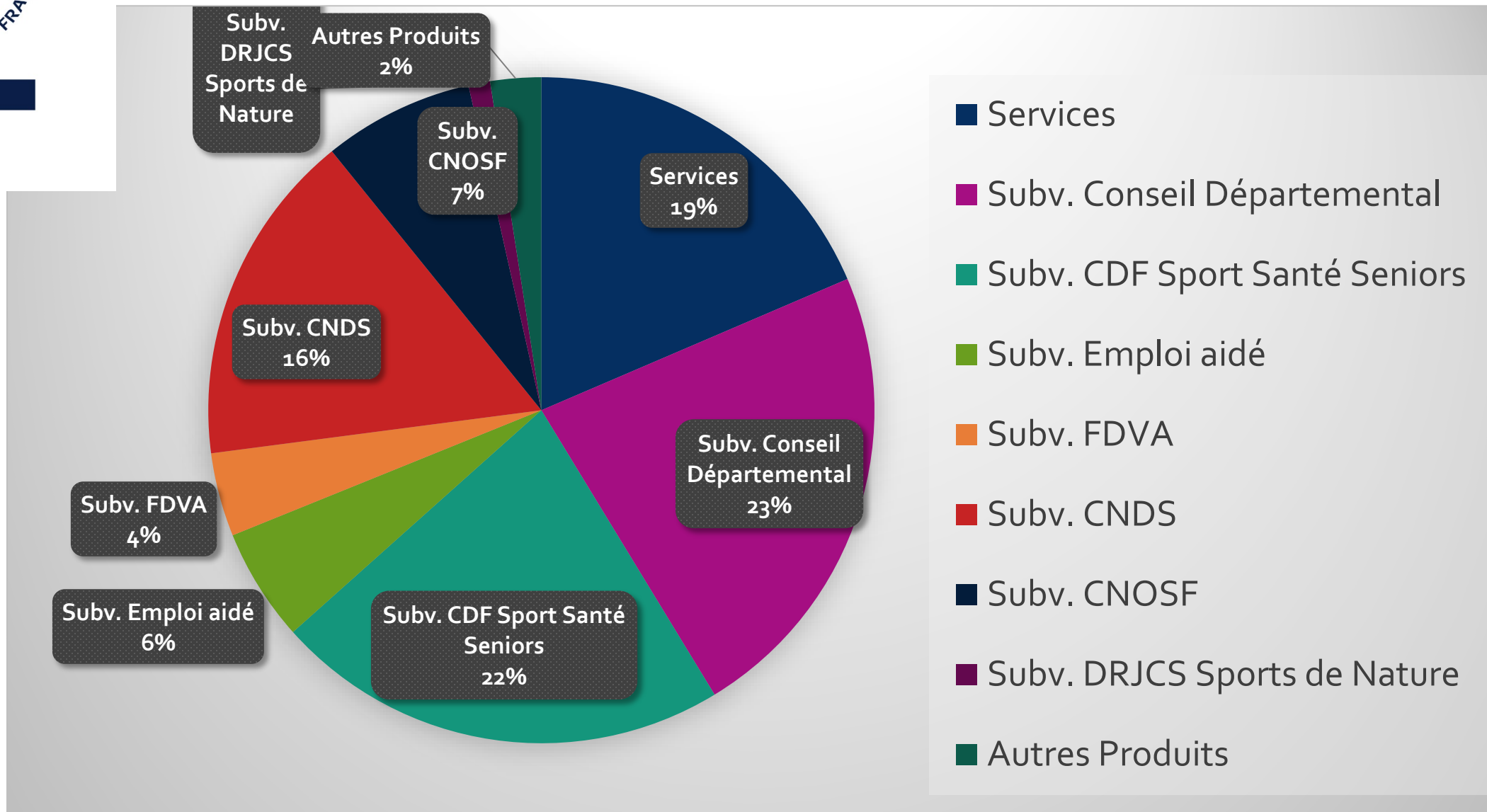
# Variations produits





**CDOS**  
**TARN**

# Répartition Produits Exercice 2018





# Résultat 2018 : Principales variations des produits

CDOS

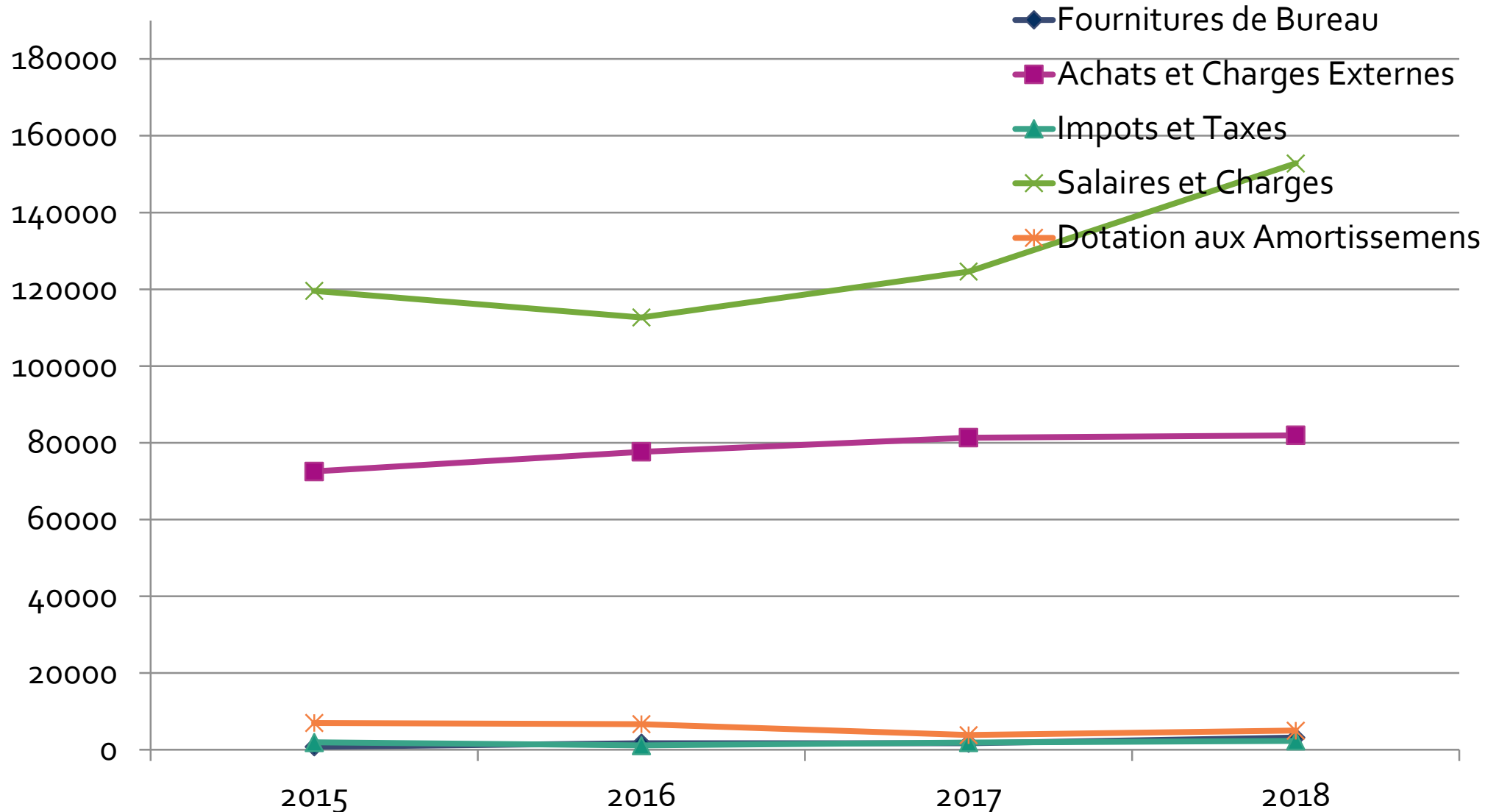
TARN

Poste	Montant 2018	Variation vs. 2017
Travaux et Prestations de Service	2 847 €	+ 2 847 €
Téléphone et Internet	4 995 €	+ 1 800 €
Bureau et Assistance bureautique	13 114 €	+ 1 461 €
Facturation Bulletins de Paie	7 870 €	- 1 700 €
Partenariat	2 500 €	+ 500 €
Subventions (Total) dont:	194 497 €	+ 34 348 €
Subvention CDF Sport Seniors	54 425 €	+ 54 425 €
Autres subventions	140 072 €	- 20 077 €



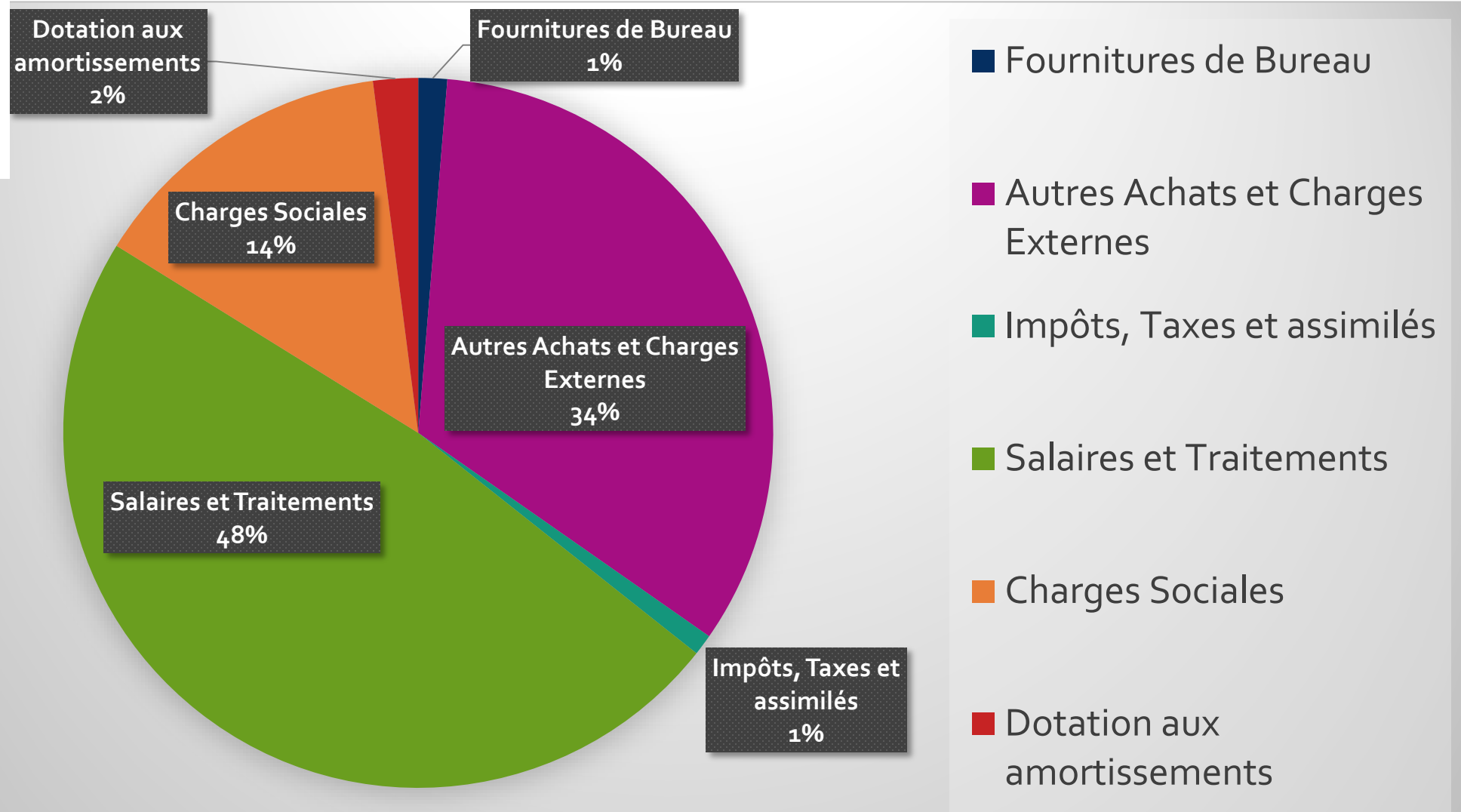
CDOS  
TARN

# Variation Charges





# Répartition Charges Exercice 2018





CDOS

TARN

# Résultat 2018 : Principales variations des Charges (> 1000 €)

Poste	Montant 2018	Variation vs. 2017	Variation en %
Fournitures de Bureau	3 215 €	+ 1 492 €	+ 86,6 %
Etudes et Prestations	3 622 €	+ 1 960 €	+ 123,3 %
Gaz	8 866 €	+ 2 351 €	+ 36,1 %
Maintenance Photocopieur	6 209 €	+ 1 937 €	+ 45,4 %
Ménage	3 161 €	+ 889 €	+ 39,2 %
Maintenance Informatique	1 663 €	+ 1 090 €	+ 190,2 %



CDOS

TARN

## Résultat 2018 : Principales variations des Charges (> 1000 €) - suite

Poste	Montant 2018	Variation vs. 2017	Variation en %
Formation personnel CDOS	852 €	- 5310 €	n/a
Rémunération interm. et honoraires	3 664 €	3 664 €	n/a
Honoraires	5 412 €	2 400 €	125,5 %
Publicité – Publications – Relations publiques	4 202 €	2 176 €	93,1 %
Catalogues et imprimés	1 495 €	1 495 €	n/a



# Résultat 2018 : Principales variations des Charges (> 1000 €) – suite 2

CDOS

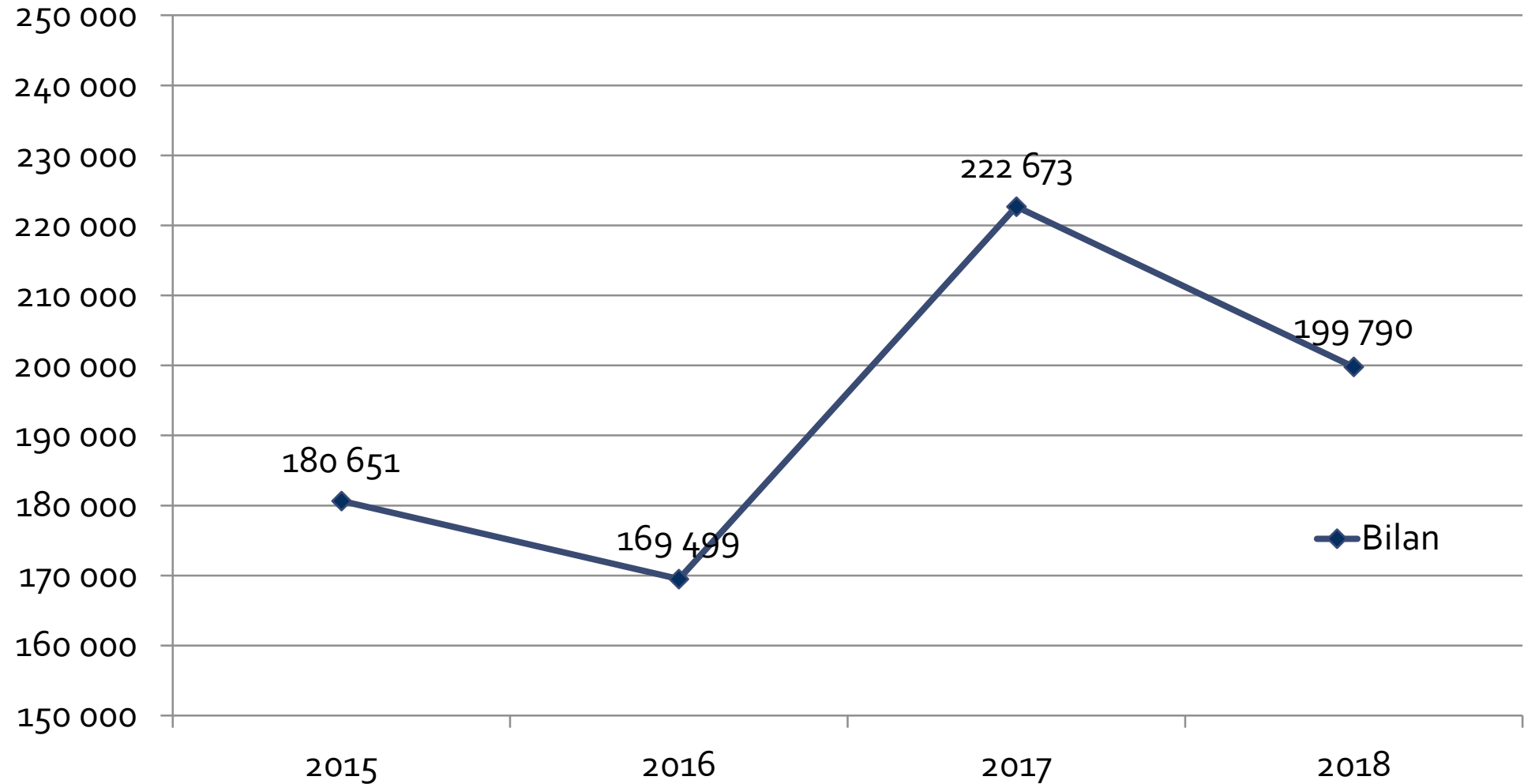
TARN

Poste	Montant 2018	Variation vs. 2017	Variation en %
Téléphonie & Téléphonie Mobile	6 868 €	3 127 €	83,6 %
Rémunération du personnel	115 651 €	22 464 €	+24,1 %
Primes et Gratifications	1 000 €	1 000 €	n/a
Charges Sociales du personnel	34 640 €	+ 4 962 €	+ 16,7 %
Dotation aux amortissements sur immobilisations	5 011 €	+ 1 150 €	+ 29,8 %

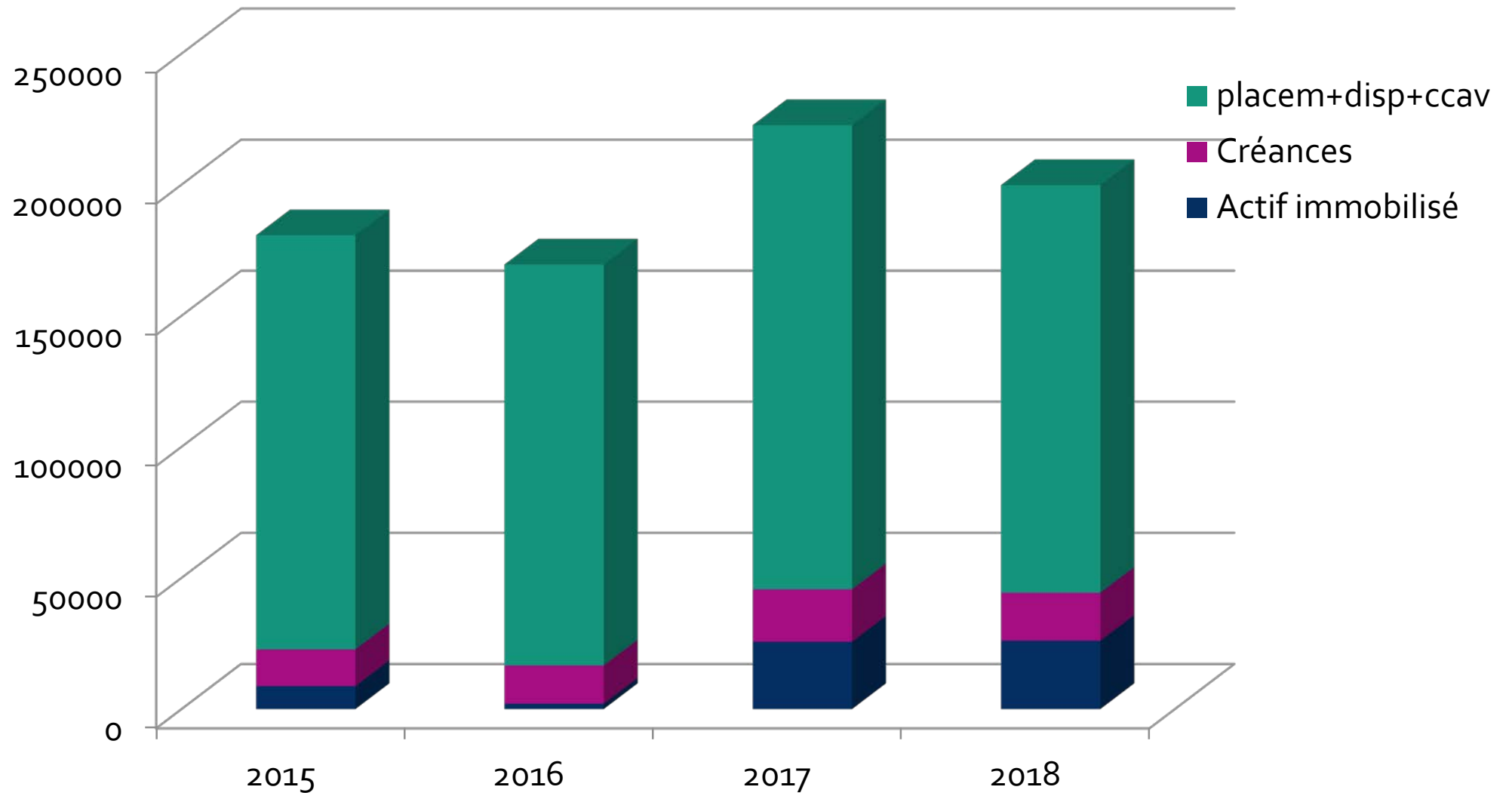


**CDOS**  
**TARN**

# Evolution du Bilan



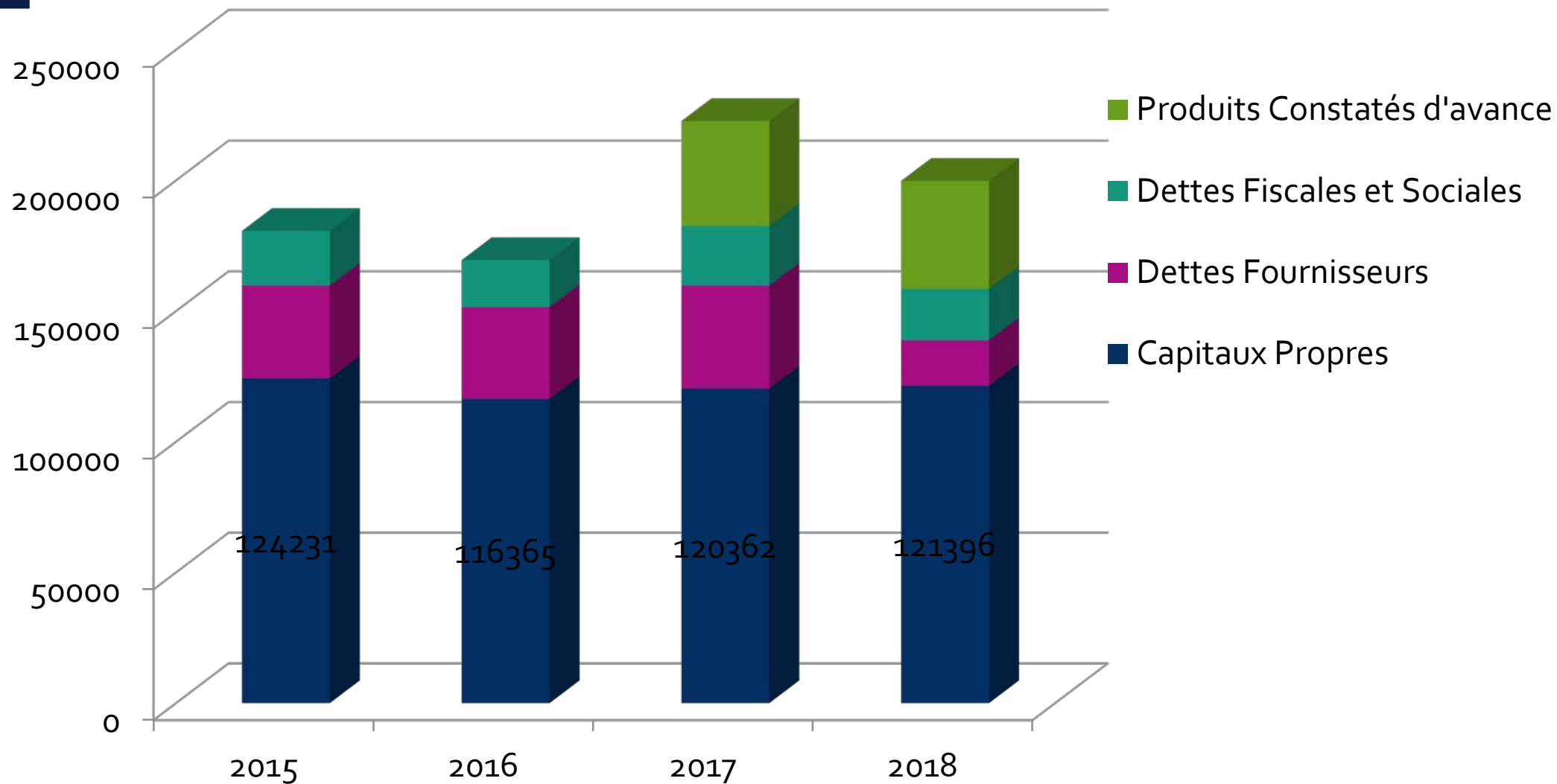
# Bilan (Actif)



# Bilan (Passif)

CDOS

TARN



# Synthèse 2018

- **Retour à l'équilibre du résultat de l'exercice**
  - **Résultat d'exploitation et résultat d'exercice positifs**
  - **Exercice positif suivant deux années de déficit**
  - **Produits et charges : comparaison avec les exercices précédents non significative compte tenu de l'opération « Sport Seniors »**
  
- **Maison:**
  - **Déficit de fonctionnement de – 7 319 €**
  - **Proposition de modification du prix de de mise à disposition des bureaux qui passe de 33 à 35 €/m<sup>2</sup> (resp. 25 à 27 €/m<sup>2</sup>) compte tenu d'une augmentation du niveau des services offerts aux résidents et Comités:**
    - **Connexion haut débit**
    - **Visioconférence**
    - **Ménage (2 x 2h30 / semaine au lieu de 4h précédemment)**



# Synthèse 2018 (suite)

- Sport Seniors et Salon
  - Opération globalement équilibrée
- Perspectives 2019
  - **L'exercice 2018 constituera la référence pour l'exercice 2019 (isopérimètre en termes de personnel salarié, services rendus aux comités, etc...)**
  - **Certaines dépenses (chauffage par ex). demandent à être mieux maîtrisées. Une nouvelle société d'entretien a été mandatée**
  - **Une attention particulière devra être portée à la pérennisation de certaines subventions**



# Bilan Fonctionnement de la Maison

CDOS

TARN

Recettes		Dépenses	
Production Vendue	13 273,77 €	Fournitures de Bureau	2 169,78 €
Subvention Conseil Départemental	4 900,00 €	Autres achats et charges externes	20 214,72 €
		Dotation aux amortissements et provisions	3 108,52 €
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>18 173,77 €</b>	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>25 493,02 €</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-7 319,25 €</b>		



CDOS

TARN

# Bilan Sport Seniors (incluant Salon Activ & Vous)

Recettes		Dépenses	
Production Vendue	1 487,50 €	Fournitures de Bureau	972,02 €
Subvention CdF	54 425,00 €	Autres achats et charges externes	6 541,18 €
Autres	0,03 €	Impôts, taxes et assimilés	558,00 €
		Salaires et Traitements	22 414,17 €
		Charges Sociales	4 499,38 €
		Intervention des salariés CDOS sur les actions "Sport Seniors"	6 000,00 €
<b>SALON</b>			
Ventes de produits	1 280,65 €	Charges	13 481,15 €
		Stagiaire	3 664,00 €
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>57 193,18 €</b>	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>58 129,90 €</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-936,72 €</b>		



CDOS

TARN

# Présentation du Rapport de Gestion

**Cabinet LAMY**



CDOS

TARN

# Adoption des Comptes Annuels au 31 Décembre 2018

**Bernard MOMMEJA**

**Trésorier Général**

# Proposition d'Affectation du Résultat au compte associatif

**Bernard MOMMEJA**  
**Trésorier Général**

# Election d'un Commissaire aux Comptes

**Bernard MOMMEJA**  
**Trésorier Général**

# Pourquoi nommer un Commissaire aux Comptes ?

- Les obligations comptables des associations sont déterminées en fonction de la taille, de l'activité et du type de ressources de chaque association
- Chaque fois qu'il est fait référence à la nomination d'un Commissaire aux comptes, la décision de nomination, prise en assemblée générale, doit désigner un Commissaire aux comptes titulaire et un Commissaire suppléant.
- Dans le cas du CDOS, la nécessité de nommer un Commissaire aux comptes ressort d'obligations légales ou réglementaires pour toute association percevant une aide publique d'un montant total annuel supérieur à 153 000 euros (C. com. art. L. 612-4)



# Proposition

- Nous proposons donc de nommer comme Commissaire aux Comptes
  - Titulaire : Mme. Catherine POUZENC (Partenaire Compta Audit)
  - Suppléant : Mr. Jean VIGNOLLES (JV Expertise Comptable)
- Nomination pour une durée de 6 ans (2018 à 2023)
- La validation des comptes des exercices 2018 et 2019 aura lieu lors de l'AG 2020



CDOS

TARN

# Approbation de la désignation du Commissaire aux Comptes

**Bernard MOMMEJA**

**Trésorier Général**

# Présentation du Budget Prévisionnel 2019

**Bernard MOMMEJA**  
Trésorier Général

# Prix de Mise à Disposition des bureaux

- Proposition de modification du prix de de mise à disposition des bureaux qui passe de:
  - 33 à 35 €/m<sup>2</sup> pour les bureaux occupés par un seul comité
  - 25 à 27 €/m<sup>2</sup> pour les bureaux occupés par deux comités
- Compte tenu d'une augmentation du niveau des services offerts aux résidents et Comités:
  - Connexion haut débit
  - Visioconférence
  - Ménage (2 x 2h30 / semaine au lieu de 4h précédemment)
  
- Approbation ?