

**S.N.P.S.T.**

**Comptes annuels au  
31 Décembre 2018**



**CEC**  
MARC BEPMALE  
& ASSOCIÉS

---

**EXPERTISE COMPTABLE • AUDIT • CONSEIL**

Société d'Exercice Libéral A Responsabilité Limitée au capital de 250 000 €

72 rue Riquet • Bâtiment A • 31000 Toulouse • T. 05 62 27 07 43 • F. 05 62 27 10 16 • [www.cabinet.bepmale.com](http://www.cabinet.bepmale.com)

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Toulouse Midi-Pyrénées • SIRET : 487 737 041 00029

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

## BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
218300 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE					9 695	12,53
281800 AUTRES IMMOB. CORPORELLES					-9 695	-12,52
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
<b>TOTAL (I)</b>						
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
<b>Autres créances</b>						
Disponibilités	94 844		94 844	100,00	77 402	100,00
514000 BANQUE POSTALE	23 373		23 373	24,64	6 464	8,35
514300 BANQUE	300		300	0,32	299	0,39
514400 COMPTE LIVRET	71 171		71 171	75,04	70 639	91,26
<b>TOTAL (II)</b>	<b>94 844</b>		<b>94 844</b>	100,00	<b>77 402</b>	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>94 844</b>		<b>94 844</b>	100,00	<b>77 402</b>	100,00

## BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	<b>37 811</b>	39,87	<b>37 811</b>	48,85
101000 FONDS ASSOCIATIFS	37 811	39,87	37 811	48,85
Report à nouveau	<b>-8 700</b>	-9,16	<b>-4 753</b>	-6,13
119000 REPORT A NOUVEAU DT	-8 700	-9,16	-4 753	-6,13
Résultat de l'exercice	<b>15 305</b>	16,14	<b>-3 947</b>	-5,09
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>44 416</b>	46,83	<b>29 110</b>	37,61
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
156100 PROV CTX	<b>48 292</b>	50,92	<b>48 292</b>	62,39
	48 292	50,92	48 292	62,39
<b>TOTAL (II)</b>	<b>48 292</b>	50,92	<b>48 292</b>	62,39
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
<b>TOTAL(III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Autres	<b>2 136</b>	2,25		
468600 CHARGES A PAYER	2 136	2,25		
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>2 136</b>	2,25		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>94 844</b>	100,00	<b>77 402</b>	100,00
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises	313		313	0,53	168	0,31	145	86,31	
707000 REVUE	313		313	0,53	168	0,31	145	86,31	
Prestations de services	58 203		58 203	99,47	53 945	99,69	4 258	7,89	
706000 COTISATIONS	57 783		57 783	98,75	53 945	99,69	3 838	7,11	
706100 REPAS	420		420	0,72			420	N/S	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>58 516</b>		<b>58 516</b>	100,00	<b>54 113</b>	100,00	<b>4 403</b>	8,14	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Subventions d'exploitation					6 400	11,83	-6 400	-100,00	
740000 SUBVENTION					6 400	11,83	-6 400	-100,00	
Autres produits					9	0,02	-9	-100,00	
758000 DIFFERENCE DE REGLEMENTS					9	0,02	-9	-100,00	
Reprise sur provisions, dépréciations					14 370	26,56	-14 370	-100,00	
781540 REPRISE PROV. IDR					14 370	26,56	-14 370	-100,00	
Transfert de charges					2 035	3,76	-2 035	-100,00	
791000 TRANSFERT DE CHARGE					36	0,07	-36	-100,00	
791700 REMBOURSEMENT CISME					1 999	3,69	-1 999	-100,00	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>					<b>22 814</b>	42,16	<b>-22 814</b>	-100,00	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>58 516</b>	100,00	<b>76 927</b>	142,16	<b>-18 411</b>	-23,92	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
Autres intérêts et produits assimilés			533	0,91	641	1,18	-108	-16,84	
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS			533	0,91	641	1,18	-108	-16,84	
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>533</b>	0,91	<b>641</b>	1,18	<b>-108</b>	-16,84	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>									
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>59 049</b>	100,91	<b>77 568</b>	143,34	<b>-18 519</b>	-23,86	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>					<b>-3 947</b>	-7,28	<b>3 947</b>	-100,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>59 049</b>	100,91	<b>81 515</b>	150,64	<b>-22 466</b>	-27,55	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Autres achats non stockés			86	0,15	127	0,23	-41	-32,27	
606100 EAU ET ELECTRICITE					40	0,07	-40	-100,00	
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			86	0,15	88	0,16	-2	-2,26	
Services extérieurs			24 687	42,19	19 118	35,33	5 569	29,13	
611000 SOUS TRAITANCE GENERALE			21 918	37,46	14 142	26,13	7 776	54,99	
613000 LOCATIONS			2 462	4,21	1 588	2,93	874	55,04	
613100 LOCATIONS DE SALLES			198	0,34	84	0,16	114	135,71	
613500 LOCATION PHOTOCOPIEUR					3 156	5,83	-3 156	-100,00	
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS					30	0,06	-30	-100,00	
616000 PRIMES D'ASSURANCES			109	0,19	119	0,22	-10	-8,39	
Autres services extérieurs			15 441	26,39	24 447	45,18	-9 006	-36,83	
622600 HONORAIRES			936	1,60	4 950	9,15	-4 014	-81,08	
623800 DIVERS			690	1,18	258	0,48	432	167,44	

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
625100 VOYAGES & DEPLACEMENTS	710	1,21	10 457	19,32	-9 747	-93,20
625610 FRAIS ASSEMBLEE GENERALE	1 167	1,99	30	0,06	1 137	N/S
625620 FRAIS BUREAU NATIONAL	7 644	13,06	6 034	11,15	1 610	26,68
625640 FRAIS AUTRES REUNIONS	4 126	7,05	1 646	3,04	2 480	150,67
626100 TELEPHONE	59	0,10	575	1,06	-516	-89,73
626200 AFFRANCHISSEMENT PTT			401	0,74	-401	-100,00
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	109	0,19	95	0,18	14	14,74
Impôts, taxes et versements assimilés			615	1,14	-615	-100,00
631300 PARTICIP.A FORMATION PROF.			615	1,14	-615	-100,00
Salaires et traitements			23 258	42,98	-23 258	-100,00
641000 REMUNERATION DU PERSONNEL			12 034	22,24	-12 034	-100,00
641900 INDEMNITE FIN DE CARRIERE			11 224	20,74	-11 224	-100,00
Charges sociales	423	0,72	11 470	21,20	-11 047	-96,30
645100 COTISATIONS URSSAF			5 916	10,93	-5 916	-100,00
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES			781	1,44	-781	-100,00
645300 COTIS. CAISSES RETRAITES	423	0,72	4 773	8,82	-4 350	-91,13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Autres charges	1 907	3,26	1 869	3,45	38	2,03
658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1 907	3,26	1 869	3,45	38	2,03
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>42 543</b>	72,70	<b>80 905</b>	149,51	<b>-38 362</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion	1 200	2,05			1 200	N/S
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	1 200	2,05			1 200	N/S
Sur opérations en capital			610	1,13	-610	-100,00
678000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			610	1,13	-610	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>1 200</b>	2,05	<b>610</b>	1,13	<b>590</b>	96,72
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>43 743</b>	74,75	<b>81 515</b>	150,64	<b>-37 772</b>	-46,33
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>15 305</b>	26,16			<b>15 305</b>	N/S
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>59 049</b>	100,91	<b>81 515</b>	150,64	<b>-22 466</b>	-27,55

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						



**CEC**  
MARC BEPMALE  
& ASSOCIÉS

---

**EXPERTISE COMPTABLE • AUDIT • CONSEIL**

Société d'Exercice Libéral A Responsabilité Limitée au capital de 250 000 €

72 rue Riquet • Bâtiment A • 31000 Toulouse • T. 05 62 27 07 43 • F. 05 62 27 10 16 • [www.cabinet.bepmale.com](http://www.cabinet.bepmale.com)

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Toulouse Midi-Pyrénées • SIRET : 487 737 041 00029

