



CROS

ÎLE - DE  
FRANCE



Depuis 1968

CINQUANTIÈME  
ANNIVERSAIRE

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE 2019

MARDI 14 MAI 2019 – PARIS

# Finances



# **Comptes annuels**

CROS ILE DE FRANCE

1 RUE DES CARRIERES

94250 GENTILLY

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
<b>COMPTE ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 11
<b>AUTRES ETATS</b>	
- <i>Détail bilan</i>	12 et 13
- <i>Détail Compte de résultat</i>	14 à 16

**PLATINIUM CONSEIL**  
15 AVENUE DE NORVÈGE

91140 VILLEBON SUR YVETTE  
01.60.92.42.20

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

CROS ILE DE FRANCE  
1 RUE DES CARRIERES  
94250 GENTILLY

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Conformément à notre lettre de mission en date du 18/12/2018, nous avons effectué les diligences prévues par 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.

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

- Total du bilan,	352 882.74 Euros
- Produits d'exploitation,	674 406.39 Euros
- Résultat net comptable,	(2 050.54) Euros

Fait à VILLEBON SUR YVETTE  
Le 22/03/2019

Nathalie VERDIER  
Expert-Comptable

CROS ILE DE FRANCE

1 RUE DES CARRIERES

94250 GENTILLY

## **COMPTES ANNUELS**

***PLATINIUM CONSEIL***  
*15 AVENUE DE NORVÈGE*

*91140 VILLEBON SUR YVETTE*  
*01.60.92.42.20*

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

## BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	3 271		3 271			
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	47 967		30 797	17 170	20 888	3 718- 17.80-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	15			15	15	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	<b>Total I</b>	51 253		34 069	17 185	20 903	3 718- 17.79-
	Comptes de liaison	<b>Total II</b>					
Comptes de Régularisation	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	52 136			52 136	78 518	26 382- 33.60-
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	273 519			273 519	223 405	50 114 22.43
	Charges constatées d'avance (3)	10 043			10 043	4 665	5 377 115.26
	<b>Total III</b>	335 698			335 698	306 589	29 109 9.49
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	386 951		34 069	352 883	327 492	25 391 7.75

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

PLATINIUM CONSEIL

## BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1 Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	13 866	13 866		
	Autres réserves	60 980	60 980		
	Report à nouveau	53 723	78 379	24 656-	31.46-
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	2 051-	24 656-	22 605	91.68
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	<b>Total I</b>	126 518	128 568	2 051-	1.59-
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison	<b>Total II</b>			
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	48 770	28 107	20 663	73.52
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>Total III</b>	48 770	28 107	20 663	73.52
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	6 142		6 142	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 926	116 581	33 345	28.60
	Dettes fiscales et sociales	21 527	54 236	32 709-	60.31-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	<b>Total IV</b>	177 595	170 816	6 778	3.97
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	352 883	327 492	25 391	7.75

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

177 595

170 816

6 142

PLATINIUM CONSEIL

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	4 800		4 800	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	587 505	570 602	16 903	2.96
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	125		125	
Collectes	5 357	2 256	3 101	137.47
Cotisations	37 056	36 419	637	1.75
Autres produits	39 563	43 796	4 233-	9.67-
<b>Total I</b>	<b>674 406</b>	<b>653 073</b>	<b>21 334</b>	<b>3.27</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	417 114	430 736	13 621-	3.16-
Impôts, taxes et versements assimilés	2 539	5 275	2 736-	51.87-
Salaires et traitements	162 818	204 935	42 117-	20.55-
Charges sociales	64 576	91 172	26 596-	29.17-
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 305	8 378	1 073-	12.81-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 665	178	1 488	838.12
<b>Total II</b>	<b>656 018</b>	<b>740 674</b>	<b>84 656-</b>	<b>11.43-</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>18 389</b>	<b>87 601-</b>	<b>105 990</b>	<b>120.99</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	<b>Exercice N 31/12/2018</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2017</b>	<b>Ecart N / N-1 Euros</b>	<b>%</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	487	595	108-	18.18-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	487	595	108-	18.18-
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	51		51	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	51		51	
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	435	595	160-	26.84-
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	18 824	87 006-	105 830	121.64
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 113	0	22 113-	100.00-
Reprises sur provisions et transferts de charges			0-	100.00-
<b>Total VII</b>	22 113		22 113-	100.00-
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	211		211	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>	211		211	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	211-	22 113	22 324-	100.95-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	674 893	675 781	888-	0.13-
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	656 280	740 674	84 393-	11.39-
<b>Solde intermédiaire</b>	18 613	64 893-	83 506	128.68
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	28 107	68 344	40 237-	58.87-
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	48 770	28 107	20 663	73.52
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	2 051-	24 656-	22 605	91.68

CROS ILE DE FRANCE  
1 RUE DES CARRIERES

94250 GENTILLY

**ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018**

***PLATINIUM CONSEIL***  
*15 AVENUE DE NORVÈGE*

*91140 VILLEBON SUR YVETTE*  
*01.60.92.42.20*

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

PLATINIUM CONSEIL

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 352 882.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 674 406.39 Euros et dégageant un déficit de 2 050.54- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	TOTAL	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 271		
Installations générales agencements aménagements divers		5 943		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		37 345		3 587
Emballages récupérables et divers		1 092		
	TOTAL	44 380		3 587
Autres participations		15		
	TOTAL	15		
	TOTAL GENERAL	47 667		3 587

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			3 271	3 271
Installations générales agencements aménagements divers				5 943	5 943
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				40 932	40 932
Emballages récupérables et divers				1 092	1 092
	TOTAL			47 967	47 967
Autres participations				15	15
	TOTAL			15	15
	TOTAL GENERAL			51 253	51 253

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 271		3 271
Installations générales agencements aménagements divers		847	845	1 692
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 281	6 096	28 377
Emballages récupérables et divers		364	364	728
	TOTAL	23 492	7 305	30 797
	TOTAL GENERAL	26 764	7 305	34 069

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	845				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 096				
Emballages récupérables et divers	364				
TOTAL	7 305				
TOTAL GENERAL	7 305				

### Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Réserves réglementées	13 866				13 866
Autres réserves	60 980				60 980
Report à nouveau	78 379	24 656-		0-	53 723
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 656-	24 656	2 051-	0-	2 051-
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
TOTAL I	128 568		2 051-	0-	126 518

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	41	41	
Divers état et autres collectivités publiques	45 000	45 000	
Débiteurs divers	7 095	7 095	
Charges constatées d'avance	10 043	10 043	
TOTAL	62 179	62 179	

## ANNEXE

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

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 142	6 142		
Fournisseurs et comptes rattachés	149 926	149 926		
Personnel et comptes rattachés	5 726	5 726		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 801	15 801		
<b>TOTAL</b>	<b>177 595</b>	<b>177 595</b>		

### Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
CARCERAL	120 500	24 921	24 921	17 681	17 681
DEVELOPPEMENT	38 109				
JAPP. A NAGER/SAUV'NAGE	12 891			33	33
DIVERSITE	7 000	125	125		
SPORT EN FILLES	65 000			9 062	9 062
FORMATION	102 000	730	730	21 571	21 571
TETE DE RESEAU	102 500				
SPORT SANTE	40 000	2 331	2 331	423	423
<b>TOTAL</b>	<b>488 000</b>	<b>28 107</b>	<b>28 107</b>	<b>48 770</b>	<b>48 770</b>

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

### Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	3 271	3.00

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les

## ANNEXE

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

immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

- Immobilisations non décomposables : bénéficiant de mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Install. gén., agenc., aménag.	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau, informat.	Linéaire	4 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel audio-vidéo	Linéaire	3 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Disponibilités en Euros**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	46 325
Total	46 325

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 472
Dettes fiscales et sociales	10 530
Total	58 002

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 043
Total	10 043

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

	Personnel salarie
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	4
Total	5

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.673 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6.673 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

Le 22/03/2019  
Evelyne CIRIEGI, Présidente

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	NS
Informations complémentaires (CICE)	NA
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	NA
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Tableau de variation des fonds associatifs	8
Etat des provisions	NS
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Tableau de suivi des fonds dédiés	9
Variation des fonds propres	NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)	NA
Frais d'établissement	NA
Frais de recherche appliquée et de développement	NA
Fonds commercial	NA
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	NA
Créances immobilisées	NA
Evaluation des matières et marchandises	NA
Evaluations des produits et en cours	NA
Variation détaillée des stocks et des en-cours	NA
Dépréciation des stocks et en cours	NA
Opérations à long terme	NA
Produits nets partiels sur travaux en cours	NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles	NA
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants	NA
Obligations convertibles ou échangeables	NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement	NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	NA
Différence d'évaluation sur les titres	NA
Disponibilités en Euros	10
Disponibilités en devises	NA
Produits à recevoir	10
Détail des produits à recevoir	NS

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Charges à payer	10
Détail des charges à payer	NS
Charges et produits constatés d'avance	10
Détail des charges constatées d'avance	NS
Détail des produits constatés d'avance	NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices	NA
Primes de remboursement des obligations	NA
Ecart de conversion sur opérations en devises	NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	NA
Subventions d'équipement	NA
Variation des capitaux propres	NA

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation des subventions	NS
Rémunération des dirigeants	NA
Ventilation de l'effectif moyen	11
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	NA
Valorisation des contributions volontaires	NA
Honoraires des commissaires aux comptes	11
	NA

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	NA
Montant des engagements financiers	NA
Informations en matière de crédit bail	NA
Engagement en matière de pensions et retraites	NS
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	NA
Liste des filiales et participations	NA
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	NA
Liste des filiales et participations (modèle simplifié >50)	NA

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun	NA
Produits et charges exceptionnels	NS
Transferts de charges	NA
Frais accessoires d'achat	NA
Valeurs mobilières	NA
Produits et charges sur exercices antérieurs	NA
Participation des salariés	NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Résultats financiers des cinq derniers exercices	page	NA
Tableau d'affectation des résultats SEM		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

CROS ILE DE FRANCE

1 RUE DES CARRIERES

94250 GENTILLY

## AUTRES ETATS

***PLATINIUM CONSEIL***  
*15 AVENUE DE NORVÈGE*

*91140 VILLEBON SUR YVETTE*  
*01.60.92.42.20*

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	Euros	%		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
20810000 LOGICIELS INFORMATIQUES SIEGE	3 271.47	3 271.47		
28081000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS INFOR	3 271.47-	3 271.47-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 169.87	20 887.92	3 718.05-	17.80-
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	5 942.88	5 942.88		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	32 846.55	29 259.75	3 586.80	12.26
21840000 MOBILIER	8 085.49	8 085.49		
21850000 MATERIEL AUDIO-VIDEO	1 092.00	1 092.00		
28181000 AMORTISSEMENT INST. GEN. AGENC	1 691.91-	846.91-	845.00-	99.77-
28183000 AMORT. MAT. ET MOB. BUREAU	24 173.37-	19 357.52-	4 815.85-	24.88-
28184000 AMORT. MATERIEL ANC INFORMAT.	4 203.77-	2 923.77-	1 280.00-	43.78-
28185000 AMORT. MAT. AUDIO-VIDEO	728.00-	364.00-	364.00-	100.00-
AUTRES PARTICIPATIONS	15.00	15.00		
26180000 PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	15.00	15.00		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>17 184.87</b>	<b>20 902.92</b>	<b>3 718.05-</b>	<b>17.79-</b>
AUTRES CREANCES	52 135.99	78 517.93	26 381.94-	33.60-
40100000 FOURNISSEURS- Compte collectif	5 769.21	824.47	4 944.74	599.75
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	41.38		41.38	
42500000 PERSONNEL / ACOMPTE		215.44	215.44-	100.00-
43870000 ORGANISMES SOCIAUX-PRODUITS A		2 678.02	2 678.02-	100.00-
44170000 CONSEIL REGIONAL		72 800.00	72 800.00-	100.00-
44870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	45 000.00		45 000.00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 325.40	2 000.00	674.60-	33.73-
DISPONIBILITES	273 519.15	223 405.26	50 113.89	22.43
51205000 BNP BELLEVILLE	624.68	624.68		
51206000 CREDIT MUTUEL		72 054.10	72 054.10-	100.00-
51206100 CREDIT MUTUEL LIVRET	272 736.77	150 594.96	122 141.81	81.11
53100000 CAISSE SIEGE	157.70	131.52	26.18	19.91
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 042.73	4 665.40	5 377.33	115.26
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 640.73	1 688.40	7 952.33	471.00
48610000 TICKETS REST SAL CHARGES CONST	17.00	2 482.00	2 465.00-	99.32-
48611000 TICKETS REST BENE CHARGES CONS	385.00	495.00	110.00-	22.22-
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>335 697.87</b>	<b>306 588.59</b>	<b>29 109.28</b>	<b>9.49</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>352 882.74</b>	<b>327 491.51</b>	<b>25 391.23</b>	<b>7.75</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N 31/12/2018 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2017 12</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>Euros</b>	<b>%</b>		
RESERVES REGLEMENTEES	13 865.65	13 865.65		
10620000 RESERVES SUR IMMOBILISATIONS	13 865.65	13 865.65		
AUTRES RESERVES	60 979.61	60 979.61		
10680000 AUTRES RESERVES	60 979.61	60 979.61		
REPORT A NOUVEAU	53 723.18	78 378.91	24 655.73-	31.46-
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	53 723.18	78 378.91	24 655.73-	31.46-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	2 050.54-	24 655.73-	22 605.19	91.68
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>126 517.90</b>	<b>128 568.44</b>	<b>2 050.54-</b>	<b>1.59-</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	48 770.01	28 106.66	20 663.35	73.52
19418000 F-DEDIES FORMATION FORMATION	21 571.29	729.70	20 841.59	NS
19420000 F-DEDIES SPORT CARCERAL CAR	17 680.62	24 920.57	7 239.95-	29.05-
19422000 FONDS DEDIES J'APPRENDS A NAGE	33.45		33.45	
19425000 FONDS DEDIES DIVERSITE		125.49	125.49	100.00
19427000 FONDS DEDIES SPORT EN FILLE	9 061.95		9 061.95	
19429000 FONDS DEDIES SPORT SANTE	422.70	2 330.90	1 908.20	81.87
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>48 770.01</b>	<b>28 106.66</b>	<b>20 663.35</b>	<b>73.52</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	6 142.20		6 142.20	
51206000 CREDIT MUTUEL	6 142.20		6 142.20	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	149 925.96	116 580.86	33 345.10	28.60
40100000 FOURNISSEURS- Compte collectif	102 453.76	79 888.16	22 565.60	28.25
40810000 FOURNISSEURS-FACTURES NON PARV	47 472.20	36 692.70	10 779.50	29.38
DETTES FISCALES ET SOCIALES	21 526.67	54 235.55	32 708.88-	60.31-
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		55.86	55.86-	100.00-
42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES A	5 725.76	12 044.64	6 318.88-	52.46-
42860000 PERSONNEL / CHARGES A PAYER		582.63	582.63	100.00
43100000 SECURITE SOCIALE- URSSAF	6 725.00	27 862.00	21 137.00-	75.86-
43720000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	339.66	149.08	190.58	127.84
43730000 CAISSE DE RETRAITE KLESIA	3 628.58	5 287.59	1 659.01-	31.38-
43750000 AG2R PREVOYANCE	303.46	97.77	205.69	210.38
43860000 FORMATION CONTINUE	2 539.00	3 471.00	932.00-	26.85-
43880000 CHARGES SUR CONGES PAYES A PAY	2 265.21	4 684.98	2 419.77-	51.65-
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>177 594.83</b>	<b>170 816.41</b>	<b>6 778.42</b>	<b>3.97</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>352 882.74</b>	<b>327 491.51</b>	<b>25 391.23</b>	<b>7.75</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

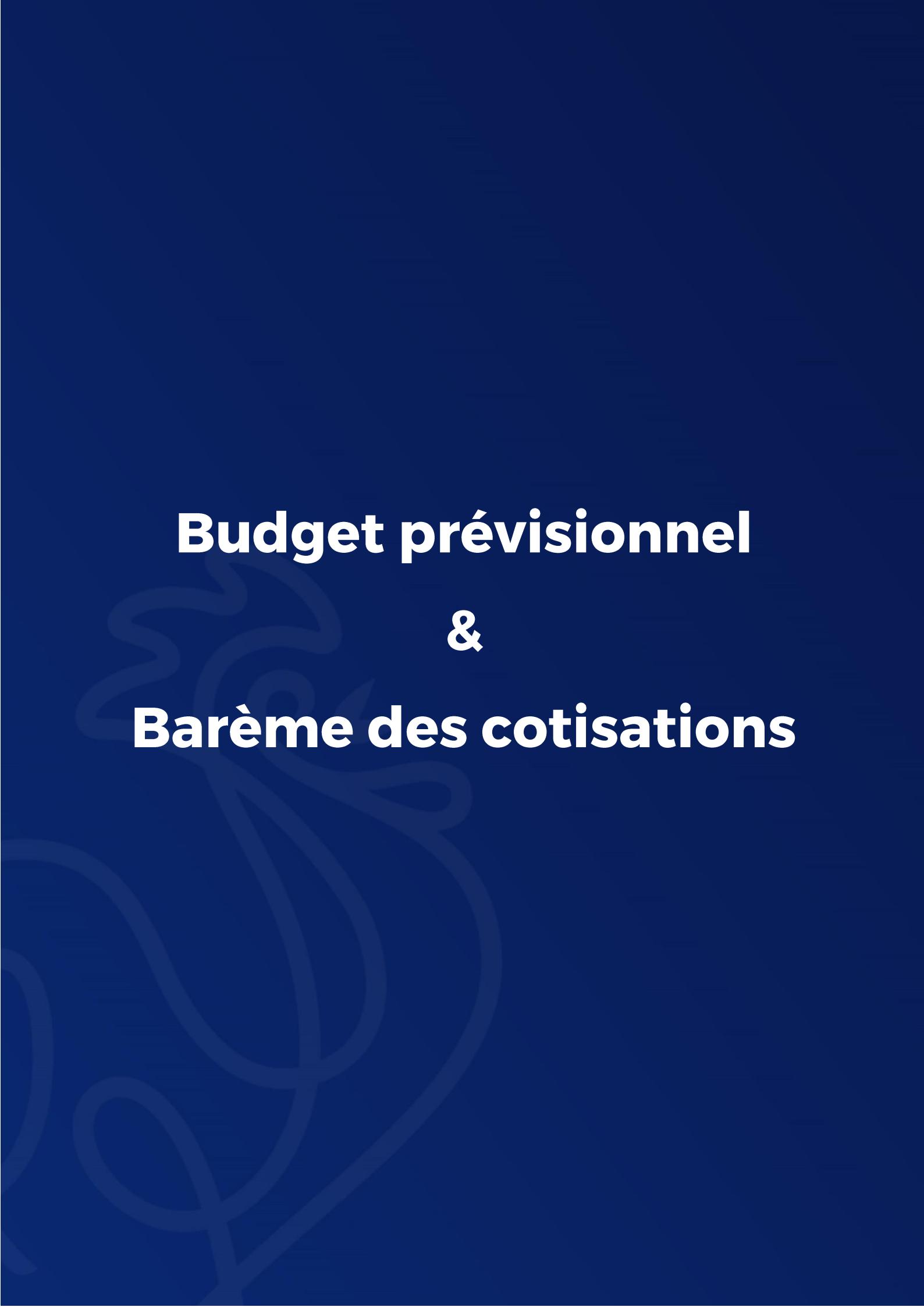
	<b>Exercice N 31/12/2018 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2017 12</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	4 800.00		4 800.00	
70820000 INDEMNITES D'OCCUPATION	4 800.00		4 800.00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	587 505.46	570 602.00	16 903.46	2.96
74010000 SUBVENTION CNDIS	337 000.00	340 000.00	-3 000.00	-0.88
74020000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	123 205.46	122 000.00	1 205.46	0.99
74020800 CONSEIL REGIONAL TICKETS LOISIR	4 800.00	10 002.00	5 202.00	52.01
74043000 SUBVENTION CARCERAL	120 500.00	80 000.00	40 500.00	50.63
74070000 SUBVENTION CNOSF	500.00	5 500.00	5 000.00	90.91
74072000 SUBV DRJS- COM GEN COHESION SOCIALE		12 500.00	12 500.00	100.00
74090000 SUBVENTION SERVICE CIVIQUE		600.00	600.00	100.00
74140000 SUBV. IDF EMPLOI	1 500.00		1 500.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	125.40		125.40	
79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATION	125.40		125.40	
COLLECTES	5 357.00	2 255.87	3 101.13	137.47
75400000 DONS	5 357.00	2 255.87	3 101.13	137.47
COTISATIONS	37 056.00	36 419.00	637.00	1.75
75610000 COTISATIONS SUR EX EN COURS	37 056.00	36 419.00	637.00	1.75
AUTRES PRODUITS	39 562.53	43 795.77	4 233.24	9.67
75200000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES		533.52	533.52	100.00
75216000 PARTENARIAT	22 580.00	27 000.00	4 420.00	16.37
75220000 PARTICIPATION STAGES FORMATION	16 980.00	14 520.00	2 460.00	16.94
75880000 AUTRES PRODUITS GESTION COURANT	2.53	1 742.25	1 739.72	99.85
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>674 406.39</b>	<b>653 072.64</b>	<b>21 333.75</b>	<b>3.27</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	417 114.49	430 735.94	13 621.45	3.16
60400000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERV	175 416.20	147 106.37	28 309.83	19.24
60530000 MATERIEL EQUIPEMENTS (tel-spor)	78.60	1 380.29	1 301.69	94.31
60610000 EDF -GDF	14 122.21	283.49	13 838.72	NS
60630000 PETIT MATERIEL ET EQUIPEMENT	266.15		266.15	
60640000 ACHATS FOURNITURES café entretien	1 067.53	3 282.13	2 214.60	67.47
60643000 FOURNITURES DE BUREAU	6 109.95	10 231.99	4 122.04	40.29
60680000 AUTRES FOURNITURES (textiles..)	6 965.93	13 977.54	7 011.61	50.16
60680400 RECOMPENSES- MEDAILLES COUPES	6 167.80	13 644.49	7 476.69	54.80
61100000 SERVICE EXTERIEUR SS TRAITANCE	4 500.00	18 049.79	13 549.79	75.07
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	52 042.20	46 202.04	5 840.16	12.64
61340000 LOCATION COPIEUR RICOH	4 161.60	4 161.60		
61350000 LOCATION MOBILIERES	3 565.06	13 033.58	9 468.52	72.65
61355000 LOCATION VEHICULE	4 586.14	842.76	3 743.38	444.18
61400000 CHARGES LOCATIVES	9 356.00	9 356.00		
61510000 ENTRETIEN LOCAUX	9 958.38	8 452.64	1 505.74	17.81
61560000 MAINTENANCE	11 104.43	7 409.38	3 695.05	49.87
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 990.54	4 359.47	631.07	14.48
61800000 DOCUMENTATION / LIVRES	1 601.92		1 601.92	
62200000 REMUNERAT. D'INTERM. ET HONORA	24 738.70	16 726.00	8 012.70	47.91
62330000 SALONS	1 989.90		1 989.90	
62350000 DOCUMENTATION GENERALE	229.00	744.98	515.98	69.26
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	8 341.80	140.16	8 201.64	NS
62370100 PUBLICITE PUBLICATION RELATION	4 928.39	7 200.88	2 272.49	31.56
62380000 DIVERS DONS CADEAUX FLEURS	2 578.02	2 045.19	532.83	26.05

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	<b>Exercice N 31/12/2018 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2017 12</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
62510000 DEPLACEMENTS	15 552.98	20 915.25	5 362.27	25.64-
62570000 RECEPTIONS	32 941.47	69 418.16	36 476.69	52.55-
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	219.45	2 899.88	2 680.43	92.43-
62620000 TELEPHONE	7 768.34	8 028.39	260.05	3.24-
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	628.80	251.49	377.31	150.03
62810000 COTISATIONS	1 137.00	592.00	545.00	92.06
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 539.00	5 275.21	2 736.21	51.87-
63330000 FORMATION CONT;UNIFORMATION AG	2 539.00	5 275.21	2 736.21	51.87-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	162 817.86	204 934.93	42 117.07	20.55-
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	155 681.27	200 438.87	44 757.60	22.33-
64115000 Indemnités de rupture	2 320.00		2 320.00	
64130000 CARTE PASS NAVIGO	1 901.70	2 956.35	1 054.65	35.67-
64140000 INDEMNITE STAGE	9 233.77	7 786.03	1 447.74	18.59
64141000 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE		733.53	733.53	100.00-
64180000 CONGES PAYES	6 318.88	888.39	5 430.49	611.27-
64182000 CHARGES CONGES PAYES		6 091.46	6 091.46	100.00
CHARGES SOCIALES	64 576.49	91 172.26	26 595.77	29.17-
64510000 COTISATIONS URSSAF-PREV-RETR-F	46 258.42	63 459.98	17 201.56	27.11-
64520000 MUTUELLE	1 689.01	840.90	848.11	100.86
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	9 111.92	12 270.52	3 158.60	25.74-
64550000 COTISATION PREVOYANCE	435.47	616.68	181.21	29.38-
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CP	2 419.77	4 684.98	7 104.75	151.65-
64710000 TICKETS RESTAURANT	8 229.44	7 994.80	234.64	2.93
64720000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 272.00	1 304.40	32.40	2.48-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 304.85	8 377.96	1 073.11	12.81-
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	7 304.85	8 377.96	1 073.11	12.81-
AUTRES CHARGES	1 665.17	177.50	1 487.67	838.12
65800000 CHARGES DIV. DE GESTION COUR.	1 665.17	177.50	1 487.67	838.12
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>656 017.86</b>	<b>740 673.80</b>	<b>84 655.94</b>	<b>11.43-</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>18 388.53</b>	<b>87 601.16</b>	<b>105 989.69</b>	<b>120.99</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	486.77	594.96	108.19	18.18-
76800300 INTERETS	486.77	594.96	108.19	18.18-
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>486.77</b>	<b>594.96</b>	<b>108.19</b>	<b>18.18-</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	51.49		51.49	
66150000 INTERETS BANCAIRES	51.49		51.49	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>51.49</b>		<b>51.49</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>435.28</b>	<b>594.96</b>	<b>159.68</b>	<b>26.84-</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>18 823.81</b>	<b>87 006.20</b>	<b>105 830.01</b>	<b>121.64</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	<b>Exercice N 31/12/2018 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2017 12</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77180000 PRODUITS EXCEPT./ OP. DE GEST.		22 113.22	22 113.22	100.00-
		22 113.22	22 113.22	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77520000 PLUS-VALUE SUR IMMO. CEDEES		0.10	0.10	100.00-
		0.10	0.10	100.00-
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>22 113.32</b>	<b>22 113.32</b>	<b>100.00-</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67120000 PENALITES / AMENDES	211.00		211.00	
	211.00		211.00	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>211.00</b>		<b>211.00</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>211.00-</b>	<b>22 113.32</b>	<b>22 324.32-</b>	<b>100.95-</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>674 893.16</b>	<b>675 780.92</b>	<b>887.76-</b>	<b>0.13-</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>656 280.35</b>	<b>740 673.80</b>	<b>84 393.45-</b>	<b>11.39-</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>18 612.81</b>	<b>64 892.88-</b>	<b>83 505.69</b>	<b>128.68</b>
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS 78940000 REPRISE FOND DEDIES	28 106.66	68 343.81	40 237.15-	58.87-
	28 106.66	68 343.81	40 237.15-	58.87-
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES 68940000 DOTATIONS FOND DEDIES	48 770.01	28 106.66	20 663.35	73.52
	48 770.01	28 106.66	20 663.35	73.52
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>2 050.54-</b>	<b>24 655.73-</b>	<b>22 605.19</b>	<b>91.68</b>

A large, faint, abstract graphic consisting of several concentric circles and organic, flowing lines in a light blue color, centered behind the text.

# **Budget prévisionnel**

**&**

# **Barème des cotisations**

# Budget prévisionnel 2019

Intitulé	2017 Réalisé	2018 Réalisé	2019 Prévisionnel
60 Achats	189 906 €	210 194 €	199 700 €
61 Services extérieurs	111 867 €	105 866 €	99 800 €
62 Autres services extérieurs	128 962 €	101 054 €	78 250 €
63 Impôts & taxes	5 275 €	2 539 €	2 300 €
64 Charges de personnel	296 106 €	227 394 €	244 900 €
65 Autres charges de gestion	178 €	1 665 €	2 000 €
66 Charges financières	- €	51 €	- €
67 Charges exceptionnelles	- €	211 €	- €
68 Amortissements & provisions	35 607 €	56 075 €	42 500 €
<b>Total des charges</b>	<b>767 902 €</b>	<b>705 050 €</b>	<b>669 450 €</b>

70 Ventes de services	- €	4 800 €	10 800 €
71 Production stockée			
72 Production immobilisée			
74 Subventions	570 602 €	587 505 €	527 300 €
75 Autres produits	82 471 €	81 976 €	82 455 €
76 Produits financiers	- €	487 €	500 €
77 Produits exceptionnels			
78 Reprises / Amortissements & provisions	68 344 €	28 107 €	48 770 €
79 Transferts de charges	- €	125 €	- €
<b>Total des produits</b>	<b>721 416 €</b>	<b>703 000 €</b>	<b>669 825 €</b>
<b>Résultat</b>	<b>- 46 485 €</b>	<b>- 2 051 €</b>	<b>375 €</b>

Exceptionnel	22 113 €	- €	- €
<b>Résultat après exceptionnel</b>	<b>-24 372 €</b>	<b>- 2 050 €</b>	<b>375 €</b>

# Barème des cotisations 2020

## Montant identique aux cotisations 2019 et 2018

Calcul selon le nombre de licencié·e·s ou d'adhérent·e·s en 2019

de 1 à 1 000	<b>141 €</b>
de 1 001 à 2 000	<b>169 €</b>
de 2 001 à 3 000	<b>217 €</b>
de 3 001 à 5 000	<b>289 €</b>
de 5 001 à 10 000	<b>360 €</b>
de 10 001 à 20 000	<b>467 €</b>
de 20 001 à 30 000	<b>562 €</b>
de 30 001 à 50 000	<b>716 €</b>
de 50 001 à 100 000	<b>963 €</b>
de 100 001 à 200 000	<b>1 347 €</b>
+ 221€ par tranche de 50 000	.....

## **NOTES**





CROS  
ÎLE - DE  
FRANCE



Depuis 1968  
CINQUANTIÈME  
ANNIVERSAIRE

## Comité Régional Olympique et Sportif Île-de-France

1, rue des Carrières  
94250 Gentilly

01 49 85 84 90 – [crosif@crosif.fr](mailto:crosif@crosif.fr)

**crosif.fr**  
