

**ASS. FACE RENNES**

23 rue d'Aiguillon

35200 RENNES

**COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2018

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018**

Pages

**COMPTES ANNUELS**

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Annexe	6 à 13
- Détail bilan	14 et 15
- Détail Compte de résultat	16 à 18

**AUTRES ETATS**

- Etat des Immobilisations	19 et 20
----------------------------	----------

**SAS CAFEX**

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.

**ASS. FACE RENNES**

23 rue d'Aiguillon

35200 RENNES

# COMPTES ANNUELS

**SAS CAFEX**

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

## 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						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	26 681	20 384	6 297	10 128	3 831	37.82
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	3 800		3 800	3 950	150	3.80	
<b>Total I</b>	<b>30 481</b>	<b>20 384</b>	<b>10 097</b>	<b>14 078</b>	<b>3 981</b>	<b>28.28</b>	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<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	30 742		30 742		30 742	
	Autres créances	166 985	12 943	154 042	224 078	70 036	31.26
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	44 416		44 416	34 191	10 224	29.90	
Charges constatées d'avance (3)	2 136		2 136	7 414	5 278	71.20	
<b>Total III</b>	<b>244 278</b>	<b>12 943</b>	<b>231 335</b>	<b>265 683</b>	<b>34 348</b>	<b>12.93</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>274 759</b>	<b>33 327</b>	<b>241 433</b>	<b>279 761</b>	<b>38 329</b>	<b>13.70</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	18 000		18 000			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	20 696		55 166		34 470	62.48
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	10 803		34 470		23 667	68.66
	<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>	27 893		38 696		10 803	27.92	
	<b>Total II</b>						
Comptes de liaison							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	1 533		32 206		30 673	95.24
	Fonds dédiés sur autres ressources						
<b>Total III</b>	1 533		32 206		30 673	95.24	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 227		43 851		5 375	12.26
	Dettes fiscales et sociales	40 287		38 262		2 024	5.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	42 834		109 290		66 456	60.81
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	79 660		17 456		62 204	356.35
	<b>Total IV</b>	212 007		208 860		3 147	1.51
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		241 433		279 761		38 329	13.70

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

132 347      191 404

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		20 625			20 625	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	298 622		432 367		133 745	30.93
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	7 741		37 129		29 388	79.15
Collectes	2 710				2 710	
Cotisations	12 501		5 515		6 986	126.67
Autres produits	39 143		27 038		12 105	44.77
<b>Total I</b>	<b>381 342</b>		<b>502 049</b>		<b>120 707</b>	<b>24.04</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	178 544		249 527		70 982	28.45
Impôts, taxes et versements assimilés	1 537		1 365		172	12.61
Salaires et traitements	170 823		194 863		24 040	12.34
Charges sociales	67 405		71 410		4 005	5.61
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 831		9 796		5 965	60.89
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		1	100.00
<b>Total II</b>	<b>422 141</b>		<b>526 962</b>		<b>104 821</b>	<b>19.89</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>40 799</b>		<b>24 913</b>		<b>15 886</b>	<b>63.77</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

11 146 64 148  
10 701 74 001

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		1		1	0	1.92
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		1		1	0	1.92
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		1		1	0	1.92
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		40 798		24 912	15 886	63.77
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		23 026		78 998	55 972	70.85
Produits exceptionnels sur opérations en capital		150			150	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>		23 176		78 998	55 822	70.66
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 761		74 072	63 311	85.47
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		150		232	82	35.36
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		12 943			12 943	
<b>Total VIII</b>		23 854		74 304	50 450	67.90
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		678		4 694	5 372	114.44
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		404 519		581 048	176 529	30.38
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		445 995		601 266	155 271	25.82
<b>Solde intermédiaire</b>		41 476		20 218	21 258	105.14
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		32 206		17 954	14 252	79.38
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		1 533		32 206	30 673	95.24
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		10 803		34 470	23 667	68.66

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat	33 813		22 899		10 914	47.66
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	33 813		22 899		10 914	47.66
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	33 813		22 899		10 914	47.66
Prestations						
<b>TOTAL</b>	33 813		22 899		10 914	47.66



## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 241 432.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 381 341.91 Euros et dégageant un déficit de 10 803.08- 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

#### Contrat SFR Fibre :

Un contentieux est en cours avec SFR concernant le débit de la Fibre. Un remboursement/avoir sur les factures émises par SFR a été comptabilisé en produit à recevoir pour 26 730 €

### - 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.

#### Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

#### Fonds dédiés

Pour l'action CODE ACADEMIE, l'association avait prévu d'assurer un suivi des anciennes promotions au terme de la formation. Des fonds dédiés avaient été constatés sur les bases suivantes :

#### Base de calcul

## ANNEXE

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

Salaires bruts chargés des intervenants concernés majorés d'un coefficient relatif aux frais de structure calculés chaque année.

Le coût de suivi avait été estimé :

A 2 % de la base 2016 pour la PROMO 1

A 8 % de la base 2017 pour la PROMO 2

A l'origine il avait été prévu un taux de 10 % pour la PROMO 3.

Il s'avère après analyse que le suivi ne sera pas assuré au niveau prévu.

Ainsi le temps nécessaire à ce suivi a été estimé à 20 heures par intervenant pour la PROMO 2, soit une valorisation :

Salaires bruts chargés = 2 270 €/ temps de travail soit 75.83 heures x 1.10 (majoration CDD)

Soit 32.93 € X 20 heures x 2 = 1 317 € X 1.1642 (frais de structure) = 1 533 € mis en fond dédiés 2018.

Pour la PROMO 1 l'engagement de suivi est terminé au 31/12/2018 et pour la PROMO 3 aucun engagement de suivi n'a été constaté

### **Informations générales complémentaires**

L'association présente, à la clôture du présent exercice, des fonds propres en baisse.

Les résultats déficitaires sur les deux exercices passés ainsi que le niveau actuel du fonds de roulement rendent difficiles la continuité d'exploitation.

La direction a mis en oeuvre un plan d'action approprié.

De ce fait, les comptes annuels clos le 31.12.2018 ne sont pas présentés en valeur liquidative.

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

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	5 539		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 142		
<b>TOTAL</b>	26 681		
Prêts, autres immobilisations financières	3 950		
<b>TOTAL</b>	3 950		
<b>TOTAL GENERAL</b>	30 631		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			5 539	5 539
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 142	21 142
<b>TOTAL</b>			26 681	26 681
Prêts, autres immobilisations financières		150	3 800	3 800
<b>TOTAL</b>		150	3 800	3 800
<b>TOTAL GENERAL</b>		150	30 481	30 481

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	1 151	692		1 843
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 402	3 138		18 540
<b>TOTAL</b>	16 553	3 831		20 384
<b>TOTAL GENERAL</b>	16 553	3 831		20 384

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	692				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 138				
<b>TOTAL</b>	3 831				
<b>TOTAL GENERAL</b>	3 831				

**ANNEXE**

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

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	18 000				18 000
Réserves :					
Report à nouveau	55 166	34 470		0	20 696
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	34 470	34 470	10 803	0	10 803
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	38 696		10 803	0	27 893

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		12 943			12 943
<b>TOTAL</b>		12 943			12 943
<b>TOTAL GENERAL</b>		12 943			12 943
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		1 533			
exceptionnelles		12 943			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 800	3 800	
Autres créances clients	30 742	30 742	
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154	154	
Divers état et autres collectivités publiques	52 500	52 500	
Débiteurs divers	114 131	114 131	
Charges constatées d'avance	2 136	2 136	
<b>TOTAL</b>	203 663	203 663	

**ANNEXE**

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

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	49 227	49 227		
Personnel et comptes rattachés	17 522	17 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 765	22 765		
Autres dettes	42 834	42 834		
Produits constatés d'avance	79 660	79 660		
<b>TOTAL</b>	<b>212 007</b>	<b>212 007</b>		

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
SUBVENTION REGION "CODE ACADEMIE 2016"	96 250	96 250	96 250		
SUBVENTION REGION "CODE ACADEMIE 2017"	104 044	104 044	102 511		1 533
<b>TOTAL</b>	<b>200 294</b>	<b>200 294</b>	<b>198 761</b>		<b>1 533</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.

**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.

**ANNEXE**

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

**Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Aménagement Agencement	Linéaire	8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	166 631
Total	166 631

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 310
Dettes fiscales et sociales	26 826
Autres dettes	5 369
Total	40 505

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 136
Total	2 136
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	79 660
Total	79 660

## ANNEXE

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

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

#### Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	6
Total	7

#### Valorisation des contributions volontaires

Une valorisation du bénévolat a été effectuée en fonction des heures communiquées par chaque personne membre du bureau.

La somme de ces heures est valorisée au taux horaire brut chargé de 26.90 €

Valorisation 2018 : 33 813.30 €

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 008 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 008 €
- 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 : Néant.

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

L'association FACE RENNES n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 286 €

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			4 286

Hypothèses de calculs retenues :

- Départ à la retraite à l'âge de 62 ans.
- Méthode de calcul : retrospective prorata temporis
- Table de mortalité : table réglementaire TV 88/90.
- Turn over faible
- Taux d'actualisation : 2.25 %

**ANNEXE**

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

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -****Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- RBT SFR FIBRE	11 880	77100000
- CONTRAT AIDE 2017	2 284	77200000
- COTISATIONS 2017	1 150	77200000
- RBT FRAIS 2016	319	77200000
- COMPENSATION 2015/2016 FACE NATIONAL	4 255	77200000
- ANNUL FAMI UAIR 2017	3 138	77200000
Total	23 026	
Charges exceptionnelles		
- DIGITAL CAMPUS	60	67100000
- FSSEURS 2017	23	67200000
- RBT FORMATION SERVICE CIVIQUE 2017	100	67200000
- SOLDES SUBV BIENVENUES NON RECUE	3 459	67200000
- PERTE SUBVENTION PENN BREIZH	7 119	67200000
Total	10 761	



**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2018 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2017 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	6 297	10 128	3 831	37.82
21810000 AMENAGEMENT/AGENCEMENT	5 539	5 539		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	17 925	17 925		
21840000 MOBILIER	3 217	3 217		
28181000 AMT AMENAGEMENTS DIVERS	1 843	1 151	692	60.16
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	17 456	14 719	2 736	18.59
28184000 AMT MOBILIER	1 085	683	402	58.92
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	3 800	3 950	150	3.80
27500000 DEPOT DE GARANTIE	3 800	3 950	150	3.80
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	10 097	14 078	3 981	28.28
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	30 742		30 742	
41199999 CLIENTS	30 742		30 742	
<b>AUTRES CREANCES</b>	154 042	224 078	70 036	31.26
42500000 PERSONNEL-AVANCES SUR FRAIS	200	200		
43750000 MUTUELLE VIA SANTE	154	307	153	49.81
44100000 SUBVENTIONS	52 500	134 093	81 593	60.85
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	114 131	89 478	24 653	27.55
49640000 PROVIS.RISQUE REMBT SUBVENTION	12 943		12 943	
<b>DISPONIBILITES</b>	44 416	34 191	10 224	29.90
51210000 CAISSE EPARGNE	44 337	34 113	10 224	29.97
51210100 LIVRET A CAISSE EPARGNE	68	68	1	0.75
51210200 CAISSE EPARGNE CSL ASSOCIATION	11	11	0	0.19
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	2 136	7 414	5 278	71.20
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 136	7 414	5 278	71.20
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	231 335	265 683	34 348	12.93
<b>TOTAL GENERAL</b>	241 433	279 761	38 329	13.70

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	18 000	18 000		
10240000 FDS ASSOC SS DT REPRISE	18 000	18 000		
REPORT A NOUVEAU	20 696	55 166	34 470	62.48
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	20 696	55 166	34 470	62.48
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 803	34 470	23 667	68.66
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>27 893</b>	<b>38 696</b>	<b>10 803</b>	<b>27.92</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	1 533	32 206	30 673	95.24
19400000 FONDS DEDIES NON UTILISES	1 533	32 206	30 673	95.24
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>1 533</b>	<b>32 206</b>	<b>30 673</b>	<b>95.24</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	49 227	43 851	5 375	12.26
40199999 FOURNISSEURS COLLECTIF	40 917	35 865	5 051	14.08
40800000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	8 310	7 986	324	4.06
DETTES FISCALES ET SOCIALES	40 287	38 262	2 024	5.29
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	12 642	7 054	5 587	79.21
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	4 880	1 270	3 610	284.16
43100000 SECURITE SOCIALE	5 872	19 835	13 962	70.39
43730000 CAISSE DE RETRAITE	6 052	4 929	1 123	22.77
43760000 FORMATION PROF CONTINUE	1 537	1 365	172	12.61
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	6 590	3 433	3 157	91.94
43860000 ORGAN. SOCIAUX A PAYER	2 714	376	2 338	621.19
AUTRES DETTES	42 834	109 290	66 456	60.81
46710000 AVANCE FACE NATIONAL	37 465	50 000	12 535	25.07
46860000 CHARGES A PAYER	5 369	59 290	53 921	90.94
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	79 660	17 456	62 204	356.35
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	79 660	17 456	62 204	356.35
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>212 007</b>	<b>208 860</b>	<b>3 147</b>	<b>1.51</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>241 433</b>	<b>279 761</b>	<b>38 329</b>	<b>13.70</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	20 625				20 625	
70600000 FORMATIONS	4 500				4 500	
70800000 PDTS DIVERS	16 125				16 125	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	298 622		432 367		133 745	30.93
74100100 AIDE EMBAUCHE			1 828		1 828	100.00
74100800 SUBVENTIONS ASP			10 334		10 334	100.00
74100900 SUBVENTION SERVICES CIVIQUES	417		803		387	48.13
74121900 SUBV ACSE PARRAINAGE-DRJSCS	11 285		13 725		2 440	17.78
74130100 SUBV : RENNES METROPOLE (PLURI	29 000		29 000			
74130500 SUBV PREFECTURE : CODE ACADEMI	5 060		10 742		5 682	52.90
74130900 POLE EMPLOI 1 MOIS P/I EMPLOI	119 386		141 685		22 299	15.74
74131000 SUBV PREF ACCES EMPLOI RES ZUS	12 000		10 000		2 000	20.00
74131001 SUBV ACC EMP RES ZUS VILLE REN	4 000		4 000			
74131010 RENNES METRO ACC EMPLOI RES ZU			4 000		4 000	100.00
74131011 SUBV RENNES METROPOLE CODE ACA	462		5 371		4 909	91.40
74140200 SUBV FACE NAT : CODE ACADEMIE			2 917		2 917	100.00
74140400 SUBV.FACE NATIONAL TEKNIK	17 106		28 851		11 745	40.71
74140410 SUBV TEKNIK-CONSEIL DEPT	10 000		13 637		3 637	26.67
74150200 SUBV.FACE NATIONAL DISCOVERY	10 639		3 361		7 278	216.54
74150240 SUBV FORUM PRISON SPIP 35			975		975	100.00
74150300 SUBV.FORUM EMPLOI PRISON	1 700				1 700	
74150800 SUBVENTION ACTION PEN BREIZH			30 000		30 000	100.00
74150810 REGION : CODE ACADEMIE	53 124		104 044		50 920	48.94
74151500 SUBV BIENVENU-E-S FACE NATIONA	12 943		14 593		1 650	11.31
74151600 SUBV START EMPLOI- PREFECTURE	6 500		2 500		4 000	160.00
74151700 SUBV VDR BOURSES DE STAGE	5 000				5 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	7 741		37 129		29 388	79.15
78150000 REP PROV P/RISQUES EXPLOITAT°			33 000		33 000	100.00
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	4 800				4 800	
79118500 REMBOURSEMENT FORMATIONS	1 328		1 388		60	4.32
79125100 TRANS.CHARGES CPTE 6251	1 106		2 741		1 635	59.64
79145000 TRANS.CHARGES-CPTE 641-45	507				507	
COLLECTES	2 710				2 710	
75450000 DONS	2 710				2 710	
COTISATIONS	12 501		5 515		6 986	126.67
75600100 ADHESIONS - COTISATIONS	12 501		5 515		6 986	126.67
AUTRES PRODUITS	39 143		27 038		12 105	44.77
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	7		10		3	33.85
75830000 TAXE APPRENTISSAGE	39 136		27 028		12 109	44.80
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>381 342</b>		<b>502 049</b>		<b>120 707</b>	<b>24.04</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	178 544		249 527		70 982	28.45
60400000 SOUS TRAITANCE	82 873		131 554		48 681	37.00
60630000 FOURN.ENT.PETIT EQUIPEMEN	1 775		2 469		694	28.11
60640000 FTURES ADMINISTRATIVES	366		2 892		2 526	87.35
60641000 COPIES LASER	676		1 588		912	57.44
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	23 246		22 961		284	1.24
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			15		15	100.00
61351000 LOCATIONS VEHICULES	2 826		5 101		2 275	44.60

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
61354000 LOCATION MAT INFORMATIQUE	1 152		1 152			
61400000 CHARGES LOCATIVES	7 705		8 075		370	4.59
61551000 ENTRETIEN REPARATION VOITURE	11		500		489	97.72
61553000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	742		2 382		1 640	68.84
61560000 MAINTENANCE	238		692		454	65.57
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 606		2 174		568	26.14
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	78		517		438	84.81
61850000 FRAIS FORMATIONS	972		7 240		6 268	86.57
62100000 PERSONNELS EXTERIEURS			2 031		2 031	100.00
62260000 HONORAIRES	7 866		8 418		552	6.56
62261000 HONORAIRES COMM.AUX COMPTES	4 008		3 072		936	30.47
62262000 AUTRES HONORAIRES	1 230		1 674		444	26.52
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	50		81		31	38.27
62280000 FRAIS GESTION TAXE APPREN/FACE	1 957				1 957	
62310000 COMMUNICATION	233		522		289	55.34
62340000 CADEAUX	2 102		3 200		1 098	34.32
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 742		3 246		1 503	46.32
62520000 VOYAGES DEPLC.EN TRAIN	2 074		2 743		669	24.38
62560000 MISSIONS	219		329		110	33.46
62570000 RECEPTIONS	2 347		4 173		1 826	43.76
62610000 FRAIS POSTE : AFFRANCHIS.	203		334		132	39.37
62622000 TELEPHONE PORTABLE	1 210		1 420		211	14.82
62630000 FRAIS INTERNET	25 100		25 287		187	0.74
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 136		851		285	33.48
62810000 COT.FACE & BIS	2 800		2 800			
62811000 COTISATIONS AUX ASSOC.			32		32	100.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>1 537</b>		<b>1 365</b>		<b>172</b>	<b>12.61</b>
63330000 PARTICI. EML. FORM. PROF	1 537		1 365		172	12.61
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>170 823</b>		<b>194 863</b>		<b>24 040</b>	<b>12.34</b>
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	159 865		196 570		36 705	18.67
64120000 CONGES PAYES	5 587		1 900		7 487	394.12
64131000 INDEMNITES-HEURES A PAYER	3 610		699		4 308	616.64
64140000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTION.	1 761		891		870	97.62
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>67 405</b>		<b>71 410</b>		<b>4 005</b>	<b>5.61</b>
64510000 COTIS. A L'URSSAF	48 066		53 878		5 812	10.79
64530000 COTIS. CAISSE DE RETRAITE	9 993		12 457		2 464	19.78
64540000 COTIS. PREVOYANCE	1 187		1 542		355	23.04
64550000 MUTUELLE	1 613		1 744		131	7.50
64580000 CHARGES SOC S/CONGE PAYE	3 157		1 048		4 204	401.34
64581000 CS S/INDEMN+HEURES A PAYER	2 338		412		2 750	667.95
64750000 AUTRES CHARGES SOCIALES	634		626		7	1.15
64800000 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL			1 865		1 865	100.00
64810000 SERVICES CIVIQUES	418		757		339	44.77
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>3 831</b>		<b>9 796</b>		<b>5 965</b>	<b>60.89</b>
68112000 DAP IMMOS CORPORELLES	3 831		9 796		5 965	60.89
<b>AUTRES CHARGES</b>			<b>1</b>		<b>1</b>	<b>100.00</b>
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE			1		1	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	422	141	526	962	104 821	19.89
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	40	799	24	913	15 886	63.77
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1		1		0	1.92
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	1		1		0	1.92
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	1		1		0	1.92
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	1		1		0	1.92
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	40	798	24	912	15 886	63.77
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	23	026	78	998	55 972	70.85
77100000 PDTS EXCEPTIONNELS	11	880	14	850	2 970	20.00
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	11	146	64	148	53 002	82.62
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	150				150	
77560000 PDTS CESSION IMMO FINANCIERES	150				150	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	23	176	78	998	55 822	70.66
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10	761	74	072	63 311	85.47
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	60		71		11	15.38
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANTER	10	701	74	001	63 300	85.54
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	150		232		82	35.36
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED			232		232	100.00
67560000 VCN ELTS ACTIF CEDES-FINANCIER	150				150	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	12	943			12 943	
68751000 PROV.RISQUE REMBT SUBVENTIONS	12	943			12 943	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	23	854	74	304	50 450	67.90
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	678		4	694	5 372	114.44
<b>TOTAL PRODUITS</b>	404	519	581	048	176 529	30.38
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	445	995	601	266	155 271	25.82
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	41	476	20	218	21 258	105.14
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	32	206	17	954	14 252	79.38
78940000 RESS.NON UTILISEES EXOS ANTER.	32	206	17	954	14 252	79.38
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	1	533	32	206	30 673	95.24
68940000 ENGT A REALISER S/SUBV ATTRIB.	1	533	32	206	30 673	95.24
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	10	803	34	470	23 667	68.66

**ASS. FACE RENNES**

23 rue d'Aiguillon

35200 RENNES

**AUTRES ETATS**

**SAS CAFEX**

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21810000 AMENAGEMENT/AGENCEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00028 000	CLOISON+TOILE DE VERRE	3 408.00	210416	L 12,50	721.83	426.00	1 147.83	2 260.17	
00029 000	PORTE BLINDEE-MOUSSAEV	2 131.00	210516	L 12,50	429.16	266.38	695.54	1 435.46	
Totaux compte : 21810000		5 539.00			1 150.99	692.38	1 843.37	3 695.63	

Compte : 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00017 000	PHOTOCOPIEUSE TOSHIBA OCCASION	746.31	010612	L 33,33	746.31		746.31		
00024 000	MATERIEL.NET 2 ORDINATEURS TOSHIBA	356.85	280613	L 33,33	356.85		356.85		
00025 000	ARCHIPEL 12 ORDINATEURS ET 12 ECRANS		280813	N 0,00					
00026 000	PORTABLE TOSHIBA FNAC	1 094.82	170215	L 33,33	1 048.19	46.63	1 094.82		
00027 000	5 PORTABLES DON LA POSTE		291015	N 0,00					
00030 000	30 PORTABLES DELL VOSTRO	13 923.36	190416	L 50,00	11 834.86	2 088.50	13 923.36		
00031 000	BOITIER FIREWALL-MATILAN	1 803.60	121016	L 33,33	733.13	601.20	1 334.33	469.27	
Totaux compte : 21830000		17 924.94			14 719.34	2 736.33	17 455.67	469.27	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00032 000	IKEA MOBILIER	3 217.00	200416	L 12,50	682.50	402.13	1 084.63	2 132.37	
Totaux compte : 21840000		3 217.00			682.50	402.13	1 084.63	2 132.37	

Compte : 27500000 DEPOT DE GARANTIE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00033 000	DEPOT GARANTIE AIGUILLON	3 800.00	110416	N 0,00				3 800.00	
00034 000	CARTE TOTAL	150.00	090317	N 0,00				150.00	
	Cession ( 150,00 )	150.00-						150.00-	040618
Totaux compte : 27500000		3 800.00						3 800.00	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
30 630.94					150.00		150.00	30 480.94

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
16 552.83	3 830.84			3 830.84		20 383.67		