MAISON DES FAMILLES DE TOULOUSE

31 rue de Fondeville

31400 TOULOUSE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 03/07/2017 au 31/12/2017

Activité principale de l'entreprise : Association

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à Toulouse
Le 25/06/2018

Pierre d'Agrain

SARL EXCO A2A TOULOUSE
110 Avenue de Lespinet

31400 TOULOUSE
05 61 52 64 09

MAISON DES FAMILLES DE TOULOUSE

31 rue de Fondeville

31400 TOULOUSE

SOMMAIRE
ETATS FINANCIERS AU 31/12/2017

	Pages
- Attestation des comptes	*1*
- Bilan actif-passif	*2 et 3*
- Compte de résultat	*4 et 5*
- Détail bilan	*6 et 7*
- Détail Compte de résultat	*8*
- Annexe	*9 à 13*

SARL EXCO A2A TOULOUSE

110 Avenue de Lespinet

31400 TOULOUSE

05 61 52 64 09

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

MAISON DES FAMILLES DE TOULOUSE
31 rue de Fondeville
31400 TOULOUSE

relatifs à l'exercice du 03/07/2017 au 31/12/2017.

Conformément à notre lettre de mission en date du 28/11/2017, 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.

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.

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

- Total du bilan,	24 359 Euros
- Produits d'exploitation,	24 410 Euros
- Résultat net comptable,	14 877 Euros

Fait à Toulouse
Le 25/06/2018

Pierre d'Agrain

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 6			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I						
	Comptes de liaison **Total II**						
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	17 650		17 650		17 650	
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	6 709		6 709		6 709	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	24 359		24 359		24 359	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	24 359		24 359		24 359	

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2017 6	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	14 877		14 877	
	Autres fonds associatifs				
	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				
	Total I	14 877		14 877	
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	8 450		8 450	
	Total III	8 450		8 450	
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	1 032		1 032	
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	1 032		1 032	
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	24 359		24 359	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 1 032
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 6	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	9 200		9 200	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	15 210		15 210	
Total I	24 410		24 410	
Charges d'exploitation (2)				
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	1 083		1 083	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
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)				
Total II	1 083		1 083	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	23 327		23 327	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
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

	Exercice N 31/12/2017 6	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	23 327		23 327	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	24 410		24 410	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 083		1 083	
Solde intermédiaire	23 327		23 327	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	8 450		8 450	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	14 877		14 877	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 6	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL ACTIF IMMOBILISE					
AUTRES CREANCES		17 650.00		17 650.00	
46874270	Subventions à rec. org. privés	9 200.00		9 200.00	
46875820	Dons manuels à recevoir, affec	8 450.00		8 450.00	
DISPONIBILITES		6 709.35		6 709.35	
51210000	Banque Populaire Occitane	6 709.35		6 709.35	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		24 359.35		24 359.35	
TOTAL GENERAL		24 359.35		24 359.35	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 6	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	14 877.35		14 877.35	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	14 877.35		14 877.35	
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	8 450.00		8 450.00	
19520000 Fonds dédiés sur dons affectés	8 450.00		8 450.00	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	8 450.00		8 450.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 032.00		1 032.00	
40810000 Fourn., factures non parvenues	1 032.00		1 032.00	
TOTAL DETTES	1 032.00		1 032.00	
TOTAL GENERAL	24 359.35		24 359.35	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 6	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	 %
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 200.00		9 200.00	
74270000 Subventions reçus org. privés	9 200.00		9 200.00	
AUTRES PRODUITS	15 210.00		15 210.00	
75810000 Dons manuels non affectés	6 760.00		6 760.00	
75820460 Dons manuels affectés-indirect	8 450.00		8 450.00	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	24 410.00		24 410.00	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 082.65		1 082.65	
62260000 Honoraires	1 032.00		1 032.00	
62270000 Frais d'actes et contentieux	44.00		44.00	
62700000 Services bancaires et assimilé	6.65		6.65	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 082.65		1 082.65	
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 327.35		23 327.35	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	23 327.35		23 327.35	
TOTAL PRODUITS	24 410.00		24 410.00	
TOTAL DES CHARGES	1 082.65		1 082.65	
SOLDE INTERMEDIAIRE	23 327.35		23 327.35	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	8 450.00		8 450.00	
68950000 Eng. sur dons manuels affectés	8 450.00		8 450.00	
EXCEDENTS OU DEFICITS	14 877.35		14 877.35	

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	9
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	9
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	9
Informations générales complémentaires	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Tableau de variation des fonds associatifs	11
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	12
Détail des produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Détail des charges à payer	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 03/07/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 24 359.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 24 410.00 Euros et dégageant un excédent de 14 877.35 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, couvrant la période du 03/07/2017 au 31/12/2017.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Association Maison des Familles de Toulouse a été créée en juillet 2017 mais n'a pas véritablement démarré son activité sociale au 31 décembre 2017.

L'Association a bénéficié en 2017 de subventions reçues de ses membres Fondateurs pour financer ses dépenses de fonctionnement. Et un de ses membres Fondateurs a également mis en oeuvre une collecte de dons, via une plateforme de financement collaboratif, pour financer l'installation et l'aménagement de la maison.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Entre le 31 décembre 2017 et la date d'arrêté des comptes, l'Association a pris à bail des locaux en vue d'exercer son activité, et a lancé le recrutement du premier salarié, qui sera responsable de l'activité.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 03/07/2017 au 31/12/2017

Informations générales complémentaires

Subventions reçues :
- Les membres Fondateurs ont apport des subventions pour un montant global de 9 200 € au titre de l'exercice 2017. Cette somme reste à recevoir au 31 décembre 2017.

Dons reçus :
- Un des membres Fondateurs a mis en oeuvre en 2017 une collecte de dons via une plateforme de financement collaboratif. Par ce biais, elle a collecté la somme de 8450 € qu'elle reversera à l'Association en 2018. Ces dons sont affectés à l'acquisition des biens nécessaires à l'installation et à l'aménagement de la maison. Les Fonds Dédiés ont donc été dotés de ce montant au cours de l'exercice comptable 2017.
- Une Fondation abritée par un des membres Fondateurs a apporté des dons pour un montant total de 5 760 €. Ces dons ont été versés en 2017 et ne sont pas affectés.
- D'autres dons manuels, non affectés, ont été reçus pour un montant de 1 000 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 03/07/2017 au 31/12/2017

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 :					
RESULTAT DE L'EXERCICE			14 877	0	14 877
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
TOTAL I			14 877	0	14 877

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	17 650	17 650	
TOTAL	17 650	17 650	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 032	1 032		
TOTAL	1 032	1 032		

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 03/07/2017 au 31/12/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	17 650
Total	17 650

Détail des produits à recevoir

	Montant
Subventions à recevoir	9 200
Dons à recevoir (dons reçus indirectement)	8 450
Total	17 650

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 032
Total	1 032

ANNEXE

Exercice du 03/07/2017 au 31/12/2017

Détail des charges à payer

	Montant
Honoraires	1 032
Total	1 032

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

En complément des ressources financières apportées, les membres Fondateurs se sont engagés à apporter à l'Association des contributions en nature (sans facturation donc). Ces contributions en nature portent sur de l'aide et du soutien technique en matière de :
- communication,
- formation,
- recrutement et accompagenment de bénévoles,
- échanges internationaux,
- identification, valorisation et capitalisation des pratiques,
- évaluation,
- démarche qualité
- expertise des publics précaires et du travail avec les familles,
- expérience de la participation et de la prise de parole des personnes en situation de grande pauvreté,
- mise à disposition de bénévoles ayant la connaissance des personnes en situation de grande pauvreté qui se sont formées
- savoir-faire d'actions parents/enfants danbs le domaine de la culture,
- formation au croisement des savoirs et des pratiques.

Celles-ci n'ont pas été valorisées pour 2017.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagement a été donné sur la plateforme de dons collaboratifs, d'apporter une contrepartie à leurs dons (8 450 €) aux donateurs. Celle-ci sera de "faible valeur".

Engagements reçus

Néant.