

# ***ANTROPIA***

*Association*

*3, avenue Bernard Hirsch BP 50105  
95021 CERGY-PONTOISE Cedex*

## ***COMPTES ANNUELS***

### ***2017-2018***

## Sommaire

<b>COMPTES ANNUELS .....</b>	<b>3</b>
I- Bilan Actif .....	3
II- Bilan Passif .....	3
III- Compte de Résultat .....	4
<b>ANNEXES .....</b>	<b>5</b>
I - Règles et méthodes comptables .....	5
II - Immobilisations .....	6
III - Provisions et dépréciations .....	6
IV - Créances et dettes .....	6
V - Prêts d'honneur .....	7
VI - Disponibilités.....	7
VII - Subventions d'exploitation.....	8
VIII - Produits et charges exceptionnels .....	8
IX - Informations complémentaires .....	8

**ASSOCIATION ANTROPIA**  
**COMPTES ANNUELS**  
**2017-2018**

**I- BILAN ACTIF**

<b>31/08/2018 ACTIF</b>	<b>MONTANTS NETS N</b>	<b>MONTANTS NETS N-1</b>
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		
Prêts (AC)	3 006	14 705
Dépôts et cautionnements (ANC)	130	0
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 136</b>	<b>14 705</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3 136</b>	<b>14 705</b>
Clients et comptes rattachés	277	277
<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>	<b>277</b>	<b>0</b>
Débiteurs divers (AC) - Hors P.A.R.	565 146	193 156
Produits à recevoir (AC)	0	5 000
Charges constatées d'avance	0	164
<b>CREANCES HORS EXPLOITATION</b>	<b>565 146</b>	<b>198 320</b>
Disponibilités	9 459	121 305
<b>TRESORERIE ACTIVE</b>	<b>9 459</b>	<b>121 305</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>574 881</b>	<b>319 625</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>578 017</b>	<b>334 330</b>

**II- BILAN PASSIF**

<b>31/08/2018 PASSIF</b>	<b>MONTANTS N</b>	<b>MONTANTS N-1</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions Pour Risques	0	0
Provisions Pour Charges	16 805	116 507
<b>PROVISIONS</b>	<b>16 805</b>	<b>116 507</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fournisseurs	3 576	42 102
Dettes fiscales et sociales	44 785	48 975
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>48 361</b>	<b>91 077</b>
Produits constatés d'avance	512 851	126 746
<b>DETTES HORS EXPLOITATION</b>	<b>512 851</b>	<b>126 746</b>
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>561 212</b>	<b>217 823</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>578 017</b>	<b>334 330</b>

**ASSOCIATION ANTROPIA**  
**COMPTES ANNUELS**  
**2017-2018**

**III- RESULTAT**

<b>31/08/2018</b>	<b>MONTANTS N</b>	<b>MONTANTS N-1</b>
Produits des activités annexes	1 320	5 000
Subventions	397 395	311 414
Reprises Amort. & Prov. et transfert de charges	116 507	174 437
Autres produits d'exploitation	11	
<b>Produits d'Exploitation</b>	<b>515 233</b>	<b>490 851</b>
Autres achats et Charges Externes	92 487	92 907
Impôts taxes et versements assimilés	8 477	3 813
Salaires et Traitements	278 715	193 782
Charges sociales	112 248	78 296
Dotations aux provisions	16 805	116 507
Autres charges de gestion courante	9	
<b>Charges d'Exploitation</b>	<b>508 742</b>	<b>485 304</b>
<b>Résultat d'Exploitation</b>	<b>6 490</b>	<b>5 547</b>
<b>Produits Financiers</b>	<b>100</b>	<b>33</b>
Dotations fin. prov. immobilisations financières	6 566	
<b>Charges Financières</b>	<b>6 566</b>	<b>0</b>
<b>Résultat Financier</b>	<b>-6 466</b>	<b>33</b>
Reprises sur Amort & Prov et transfert de charges	0	21 484
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>0</b>	<b>21 484</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	27 040
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>0</b>	<b>27 040</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>0</b>	<b>-5 556</b>
<b>Impôts dus sur les bénéfices et assimilés</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# **ASSOCIATION ANTROPIA**

## **ANNEXES**

**2017-2018**

### **I- Règles et méthodes comptables**

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### IMMOBILISATIONS FINANCIERES – PRETS D'HONNEUR

Les prêts d'honneur attribués et signés font l'objet d'un versement enregistré en immobilisation financière pour sa valeur brute contractuelle.

Les remboursements viennent en diminution de ce compte au fur et à mesure des versements reçus.

Lorsque l'emprunteur est en défaillance ou ne rembourse plus, une provision pour dépréciation est constituée pour le solde restant dû.

#### PROVISIONS POUR CHARGES – FONDS DEDIES

L'association se voit attribuer un budget disponible pour une réalisation spécifique selon une convention négociée et signée auprès d'un partenaire.

Les ressources non dépensées sur l'année sont provisionnées à la clôture de chaque exercice afin d'être reportées et utilisées sur l'exercice suivant.

#### CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

#### CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Les provisions pour prêts d'honneur sont désormais inscrites en opérations financières, elles étaient précédemment inscrites en opérations exceptionnelles.

**ASSOCIATION ANTROPIA**  
**ANNEXES**  
**2017-2018**

## II- Immobilisations

<u>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES BRUTES</u>	A Nouveau	Mouvements de trésorerie			Solde de la période
		Acquisition	Remboursement (-)	Cession (-)	
Prêts et autres immobilisations financières	14 705	0	-5 133		9 572
<b>TOTAL</b>	<b>14 705</b>	<b>0</b>	<b>-5 133</b>	<b>0</b>	<b>9 572</b>

## III- Provisions et dépréciations

<u>Provisions</u>	A Nouveau	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	116 507	16 805	116 507	16 805
Prêts et autres immobilisations financières	0	6 566	0	6 566
<b>TOTAL</b>	<b>116 507</b>	<b>23 371</b>	<b>116 507</b>	<b>23 371</b>

## IV- Créances et dettes

<u>Échéances des créances et dettes</u>	Montant Brut	à 1 an au plus	à plus d'un an
Clients et comptes rattachés	277	277	
<b>Total Créances</b>	<b>277</b>	<b>277</b>	<b>0</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	3 576	3 576	
Personnel et comptes rattachés	14 057	14 057	
Organismes sociaux	14 263	14 263	
Etat - Impôts, taxes et assimilés	16 465	16 465	
Produits constatés d'avance	512 851	247 851	265 000
<b>Total Dettes</b>	<b>561 212</b>	<b>296 212</b>	<b>265 000</b>

# **ASSOCIATION ANTROPIA**

## **ANNEXES**

**2017-2018**

### **V- Prêts d'honneur**

L'association Antropia accorde des prêts d'honneur, sans taux d'intérêt, avec un différé de remboursement de 12 mois par rapport à la date de versement des fonds, et remboursables sur une durée et selon les modalités inscrites dans le contrat signé.

- Khadidiatou Nakoulima,

Ce prêt de 20.000€ est soldé au 31/08/18, le remboursement s'est fini en août 2018.

- Solaire Coop,

Ce prêt de 10.000€ est soldé au 31/08/18, le remboursement s'est fini en décembre 2017.

- Schneider Shehrazade,

Le solde dû au 31/08/18 est de 9.571,77 € sur un prêt initial de 20.000€. Les remboursements se sont opérés normalement sur l'exercice pour Elodie Le Boucher. Par contre, Shérazade Scheider n'a effectué que 2 versements de 300 € chacun en septembre et octobre 2017 et n'est à ce jour pas dans la capacité d'effectuer d'autres remboursements. Une provision de son solde restant à payer a été comptabilisée, soit 6.566 €.

### **VI- Disponibilités**

Le livret A de l'association Antropia a été soldé au 26/06/2018.

Le montant des intérêts de l'année civile 2017 se sont élevés à 99.73€ correspondant à un taux de rémunération de 0.75 %.

**ASSOCIATION ANTROPIA**  
**ANNEXES**  
**2017-2018**

## VII- Subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en produit dès leur signature, pour le montant total de la convention ; si la convention est pluriannuelle ou si la période couverte dépasse la date de clôture du 31/08, la partie correspondante est transférée en PCA (Produit constaté d'avance).

Le montant des subventions octroyées à Antropia et affectables à l'exercice s'élève à 397 397€, le tableau ci-dessous en précise l'origine :

Subventionneur	2013-2014	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018
Avisé	10 000 €				
Bnp-Cardif assurance vie			52 500 €	41 563 €	16 938 €
Ceidf	80 000 €	80 000 €			
Credit Cooperatif	10 000 €				
Crédit Municipal de Paris					3 333 €
Deloitte					15 000 €
Departement val d'oise			20 000 €		
Entreprendre et plus	10 000 €				
FDf Siege	10 000 €				
FEPJ			47 500 €		
Fondation Cognacq jay				17 500 €	17 500 €
Fondation groupe Optic			30 000 €	50 000 €	
Fondation Prairial		20 000 €	20 000 €	20 000 €	
Fondation Rotschild	122 500 €	-26 250 €	87 200 €	95 400 €	78 000 €
France Active	10 000 €			4 035 €	24 208 €
Humanis				16 666 €	35 833 €
La France s'engage					47 500 €
Malakoff Mederic Arrco				15 000 €	66 667 €
Total					10 000 €
Veolia				45 000 €	33 333 €
Veolia Innove/2EI				6 250 €	49 083 €
Total général	252 500 €	73 750 €	257 200 €	311 414 €	397 395 €

## VIII- Produits & Charges Exceptionnels

Aucune opération (charge ou produit) exceptionnelle sur l'exercice.

## IX- Informations complémentaires

Les provisions pour charges correspondent aux fonds dédiés non utilisés sur l'exercice.

Les dettes fiscales et sociales se répartissent en 28.320 € de charges sociales (provision congés payés et dettes auprès des organismes sociaux) et 16.465 € de charges fiscales principalement constituées de taxe sur les salaires.