

Association O.M.S.

Autres organisations fonctionnant par ad
Place de l'Hotel de Ville
89000 AUXERRE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2018

Place de l'Europe
89000 ST-GEORGES-SUR-
BAULCHES

Tél : + 33 (0)3 86 48 12 12
Fax : + 33 (0)3 86 48 31 30

www.groupe-etc.fr

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au Tableau de l'Ordre
des Experts-Comptables de
Bourgogne-Franche-Comté

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

EXPERTS-COMPTABLES ASSOCIÉS

André VENTALON
Frédéric VAUTRIN
Claude BOULIC
Jean-Luc CHAUSSY
Thierry BISSERON
Sandra FAORO
Stéphane DELZAIVE
Lionel LEBLANC
Philippe CATTEY
Emmanuel LEJEUNE
Audrey LECOUEY
Christelle NICOLAS
Séverine DE ARO
Enis DZOGOVIC

EXPERTS-COMPTABLES

Magali SIGRIST
Anne-Marie LEBLANC
Audrey BESNARD
Sophie DE ALMEIDA
Marie-Hélène GONCALVES
Clément BAILLY
Christophe LAJON
Emmanuel ROTOL
Julie BARBAROT
David SANGLIER
Nathalie DOFFENIES
Emrah TUNC

S.A. ETC : EXPERTISE ET TECHNIQUE COMPTABLES

YONNE : St-Georges-sur-Baulches (Auxerre), Épineuil (Tonnerre), Sens, Villeneuve-sur-Yonne, St-Florentin, Charny, Joigny, Chablis, Avallon, Toucy. CÔTE-D'OR : Talant, Ahuy (Dijon), Montbard, Saulieu, Semur-en-Auxois, Châtillon-sur-Seine.

SAÔNE-ET-LOIRE : Chalon-sur-Saône, Châtenoy-le-royal, Pierre de bresse. LOIRET : Montargis. SEINE-ET-MARNE : Montereau-Fault-Yonne, Nemours, Melun. PARIS : Paris. NIÈVRE : Moulins-Engilbert, Nevers, Cosne-Cours-sur-Loire, Decize, Clamecy. AUBE : Troyes.

SOMMAIRE

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

Rapport		4
	Rapport	5
Bilan		7
	Bilan - Actif	8
	Bilan - Passif	9
Compte de Résultat		11
	Compte de Résultat	12
Annexe		14
	Annexe	15
Bilan détaillé		20
	Bilan détaillé - Actif	21
	Bilan détaillé - Passif	22
Compte de résultat détaillé		23
	Compte de résultat détaillé	24

Association O.M.S.



Rapport

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 24/09/2009, nous avons effectué une mission de Présentation des comptes annuels de :

Association O.M.S.

Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	106 852.61 €
Produits d'exploitation :	44 074.67 €
Résultat net comptable :	-7 555.32 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de 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.

Fait à SAINT GEORGES SUR BAULCHES
Le 06/11/19

Jean-Luc CHAUSSY
Expert-comptable diplômé

Association O.M.S.



Bilan

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

BILAN - ACTIF

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18			01/01/17 au 31/12/17
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	64 968	30 969	34 000	24 953
Autres immobilisations corporelles	1 930	1 025	905	1 548
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	66 898	31 994	34 904	26 501
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.				
Autres	4 903		4 903	6 390
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	67 045		67 045	131 594
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (III)	71 948		71 948	137 984
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	138 847	31 994	106 853	164 485

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

PASSIF	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	54 194	54 194
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	45 557	246 675
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-7 555	-201 118
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 015	4 227
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	94 211	103 978
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	28	121
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 822	19 708
Dettes fiscales et sociales	1 791	40 678
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	12 642	60 507
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	106 853	164 485

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

12 642

60 507

Association O.M.S.

Compte de Résultat

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

COMPTE DE RÉSULTAT

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	28 100	293 271	-265 171	-90.42
Reprises sur provisions, amortis, transferts de charges	-620	3 656	-4 275	-116.95
Cotisations	16 594	23 629	-7 034	-29.77
Autres produits (hors cotisations)				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	44 075	320 555	-276 481	-86.25
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	41 904	71 124	-29 220	-41.08
Impôts, taxes et versements assimilés	1 415	14 958	-13 543	-90.54
Salaires et traitements		302 870	-302 870	-100.00
Charges sociales	-592	127 016	-127 608	-100.47
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 495	10 482	3 013	28.74
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges		53	-53	-100.00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	56 222	526 503	-470 281	-89.32
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-12 147	-205 948	193 801	94.10
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	281	586	-305	-52.11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	281	586	-305	-52.11
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	281	586	-305	-52.11

COMPTE DE RÉSULTAT

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	4 311	4 244	67	1.58
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 311	4 244	67	1.58
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	4 311	4 244	67	1.58
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-7 555	-201 118	193 562	96.24
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	48 666	325 385	-276 719	-85.04
TOTAL DES CHARGES	56 222	526 503	-470 281	-89.32
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-7 555	-201 118	193 562	96.24
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature		61 000	-61 000	-100
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS		61 000	-61 000	-100
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services		61 000	-61 000	-100
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES		61 000	-61 000	-100
TOTAL	-7 555	-201 118	193 562	96

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

4 311

4 244

Association O.M.S.



Annexe

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

En Euro

PRÉAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 106 852.61 Euros.

Le résultat net comptable est un déficit de -7 555.32 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/11/2019 par le président.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Contributions volontaires en nature :

Elles sont évaluées globalement à 61 000 € :

- Le coût du personnel mis à disposition par la Mairie d'Auxerre est évalué à 57 000 €,
- Les locaux et le matériel informatique également mis à disposition par la Mairie d'Auxerre sont évalués à 4 000 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France.

Les dispositions du règlement CRC99-01 modifié par les règlements ultérieurs et les principes généraux ont été appliqués.

Modes et méthodes d'évaluation

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les frais accessoires à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations ; ils sont comptabilisés en charges.

Les immobilisations sont comptabilisées pour leur prix d'acquisition net des escomptes de règlement obtenus.

Les coûts d'emprunt liés à l'acquisition des actifs éligibles ne sont pas incorporés dans le coût des immobilisations.

Amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles :

Les biens dont l'utilisation par l'entité est déterminable (utilisation limitée dans le temps) sont amortis selon le mode linéaire.

L'entité peut choisir de pratiquer un mode d'amortissement dégressif fiscal pour les immobilisations éligibles à ce mode d'amortissement ; dans ce cas, elle pratique un amortissement dérogatoire.

Les biens non décomposables sont amortis sur la durée d'usage (mesure simplificatrice des PME).

Si des immobilisations ont été décomposées, elles sont amorties sur la durée d'utilisation dans l'entité. Comme les amortissements déductibles fiscalement sont calculés sur la durée d'usage pour la structure, l'entité choisit de comptabiliser des amortissements dérogatoires pour maximiser son avantage fiscal.

ANNEXE

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			43 070		21 898	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					
		Matériel de transport					
	Matériel de bureau & mobilier informatique			1 930			
	Emballages récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
			TOTAL	45 000		21 898	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
			TOTAL				
			TOTAL GENERAL	45 000		21 898	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					64 968	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier					1 930	
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
			TOTAL			66 898	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
			TOTAL				
			TOTAL GENERAL			66 898	

ANNEXE

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		18 117	12 851		30 969
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	382	643		1 025
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		18 499	13 495		31 994
TOTAL GENERAL		18 499	13 495		31 994

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 903	4 903		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		4 903	4 903	
Renvois (1) (2)	Montant des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

ANNEXE

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	28	28		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	10 822	10 822		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 791	1 791		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	12 642	12 642		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

Association O.M.S.

Bilan détaillé

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

BILAN DÉTAILLÉ - ACTIF

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18			01/01/17 au 31/12/17
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels	64 968.29	30 968.68	33 999.61	24 953.30
2154000000 MATERIEL DIVERS	32 055.13		32 055.13	32 055.13
2154300000 VELOS	31 388.67		31 388.67	9 490.87
2154400000 CANOE KAYAK	1 524.49		1 524.49	1 524.49
2815400000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL		22 529.47	-22 529.47	-13 237.84
2815430000 AMORT. MATERIEL VTT		6 914.72	-6 914.72	-3 354.86
2815440000 AMORT CANOE KAYAK		1 524.49	-1 524.49	-1 524.49
Autres immobilisations corporelles	1 929.95	1 025.27	904.68	1 548.00
2183000000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	1 929.95		1 929.95	1 929.95
2818300000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		1 025.27	-1 025.27	-381.95
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	66 898.24	31 993.95	34 904.29	26 501.30
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	4 902.85		4 902.85	6 389.75
4671000000 CREDITEURS DIVERS	70.00		70.00	70.00
4687000000 DIVERS PDTS A RECEVO	4 832.85		4 832.85	6 319.75
Disponibilités	67 045.47		67 045.47	131 593.89
5120000000 BANQUE POPULAIRE	977.04		977.04	1 007.04
5122000000 CAISSE D'EPARGNE	11 025.20		11 025.20	31 790.30
5123000000 LIVRET A CS D'EPARGNE	6 325.84		6 325.84	6 278.75
5124000000 CSL CS D'EPARGNE	48 676.22		48 676.22	92 442.80
5310000000 CAISSE	41.17		41.17	75.00
TOTAL (III)	71 948.32		71 948.32	137 983.64
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	138 846.56	31 993.95	106 852.61	164 484.94

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN DÉTAILLÉ - PASSIF

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

PASSIF	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	54 193.69	54 193.69
1021000000 FONDS ASSOCIATIF	<i>54 193.69</i>	<i>54 193.69</i>
Report à nouveau	45 557.18	246 674.98
1100000000 REPORT A NOUVEAU GES	<i>45 557.18</i>	<i>246 674.98</i>
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-7 555.32	-201 117.80
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 015.42	4 226.67
1312000000 SUBV.EQUIP.COLL.ETS	<i>14 609.95</i>	<i>12 509.95</i>
1390000000 SUBV.EQUIP.INSCR.RES	<i>-12 594.53</i>	<i>-8 283.28</i>
TOTAL (I)	94 210.97	103 977.54
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	28.42	121.27
5186000000 INTERETS COURUS A PAYER	<i>28.42</i>	<i>121.27</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs	5 991.00	5 093.97
Dettes fournisseurs factures non parvenues	4 831.00	14 614.00
Dettes fiscales et sociales	1 791.22	40 678.16
4310000000 URSSAF	<i>991.22</i>	<i>29 399.22</i>
4372000000 MUTUELLES		<i>233.38</i>
4373200000 CAISSE RETRAITE		<i>5 481.53</i>
4373400000 CAISSE PREVOYANCE		<i>670.03</i>
4378000000 AUTRES CH.SOCIALES A PAYER	<i>800.00</i>	<i>4 894.00</i>
Dettes diverses		
TOTAL (V)	12 641.64	60 507.40
Ecart de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	106 852.61	164 484.94

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

12 641.64

60 507.40

Association O.M.S.

Compte de résultat détaillé

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	28 100.00	293 271.00	-265 171.00	-90.42
7401100000 SUBVENTION CONTRAT VILLE	5 100.00	14 300.00	-9 200.00	-64.34
7401300000 SUBV. MAIRIE ENCADREMENT		221 507.00	-221 507.00	-100.00
7401330000 SUBV. FDVA	1 500.00		1 500.00	
7405100000 SUBV. MAIRIE FONCTIONNEMENT	20 000.00	30 800.00	-10 800.00	-35.06
7481000000 PARTICIPATION STADE AUXERROIS		26 664.00	-26 664.00	-100.00
7482100000 SUBVENTION C.N.D.S.	1 500.00		1 500.00	
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	-619.75	3 655.52	-4 275.27	-116.95
7910000000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL		3 655.52	-3 655.52	-100.00
7911000000 CONSEIL PRUD'HOMMES RBT FR	-619.75		-619.75	
Cotisations	16 594.42	23 628.80	-7 034.38	-29.77
7560100000 CAF-MSA - TICKETS LOISIRS	200.00	1 120.00	-920.00	-82.14
7560200000 VAV - VENTES CARTES	4 850.00	13 105.00	-8 255.00	-62.99
7560300000 MULTISPORTS PART. JEUNES	1 030.00		1 030.00	
7560500000 CORRIDA NOEL	10 109.42	8 773.80	1 335.62	15.22
7560700000 ACTIVITES SENIORS	405.00	630.00	-225.00	-35.71
Autres produits (hors cotisations)				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	44 074.67	320 555.32	-276 480.65	-86.25
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	41 904.08	71 124.38	-29 220.30	-41.08
6062520000 HABILLEMENT		1 711.00	-1 711.00	-100.00
6064000000 FOURNITURES SECRETARIAT	299.23	1 017.47	-718.24	-70.59
6068000000 FOURNITURES MULTISPORTS	6 277.70	1 690.09	4 587.61	271.44
6068400000 FOURNITURES VAV	1 232.13	6 840.29	-5 608.16	-81.99
6150000000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	459.85	928.99	-469.14	-50.50
6156200000 CONTRATS DE SECURITE	1 113.24		1 113.24	
6160000000 ASSURANCES	2 813.03	3 432.78	-619.75	-18.05
6210000000 INTERVENANTS EXTERIEURS	7 390.31	6 034.58	1 355.73	22.47
6211000000 INTERVENANTS EXTERIEURS VAV	9 072.42	18 529.35	-9 456.93	-51.04
6211050000 INTERVENANTS EXTERIEURS SENIOR	315.00	969.00	-654.00	-67.49
6218000000 AUTRES PERSONNELS EX	1 500.80		1 500.80	
6226000000 HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	40.00	3 324.00	-3 284.00	-98.80
6226200000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	1 234.00	8 424.00	-7 190.00	-85.35
6226300000 HONORAIRES AVOCATS		2 400.00	-2 400.00	-100.00
6227000000 FRAIS ACTES & CONTEN	50.00	50.00		
6234100000 MANIFESTATION	2 754.25	7 866.38	-5 112.13	-64.99
6234110000 MANIFESTATION MAXIME +	2 200.00	3 500.00	-1 300.00	-37.14
6238100000 RECOMPENSES MULTISPORTS	1 514.40	350.10	1 164.30	332.56
6250000000 DEPLACEMENTS EMPLOYES	311.00	631.55	-320.55	-50.76
6257100000 RECEPTIONS MULTISPORTS	1 614.61	814.16	800.45	98.32
6260000000 TELEPHONE PORTABLE	16.00	72.00	-56.00	-77.78
6260400000 TELEPHONE LIGNE FIXE	923.09	1 078.90	-155.81	-14.44
6263000000 AFFRANCHISSEMENTS	43.35	54.05	-10.70	-19.80
6270000000 FRAIS DE BANQUE	394.67	870.69	-476.02	-54.67
6281100000 COTISATIONS	335.00	535.00	-200.00	-37.38
Impôts, taxes et versements assimilés	1 415.00	14 958.02	-13 543.02	-90.54
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES		9 324.00	-9 324.00	-100.00
6333000000 FORMATION CONTINUE		4 894.00	-4 894.00	-100.00
6333010000 FORMATION EDUCATEURS	1 415.00	740.02	674.98	91.21

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Salaires et traitements		302 870.08	-302 870.08	-100.00
6411000000 REMUNERATIONS DU PERSONNE		291 267.11	-291 267.11	-100.00
6412000000 CONGES PAYES		-13 772.00	13 772.00	100.00
6417600000 INDEMNITE DE LICENCI		25 374.97	-25 374.97	-100.00
Charges sociales	-592.14	127 015.60	-127 607.74	-100.47
6451000000 COTISATIONS URSSAF		93 386.49	-93 386.49	-100.00
6452000000 COTISTION AUX MUTUEL		1 813.94	-1 813.94	-100.00
6453200000 COTISATIONS RETRAITE	-27.07	19 219.72	-19 246.79	-100.14
6453400000 COTISATIONS PREVOYANCE		1 935.54	-1 935.54	-100.00
6454000000 COTISATIONS POLE EMPLOI		12 202.48	-12 202.48	-100.00
6458200000 CHARGES SUR CONGES PAYES		-7 284.00	7 284.00	100.00
6470000000 AUTRES CHARGES SOCIA		1 475.60	-1 475.60	-100.00
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL		1 175.42	-1 175.42	-100.00
6476000000 TICKETS RESTAURANTS	-565.07	2 969.59	-3 534.66	-119.03
6480000000 SERVICE CIVIQUE		120.82	-120.82	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 494.81	10 481.98	3 012.83	28.74
6811200000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPOREL	13 494.81	10 481.98	3 012.83	28.74
sur immobilisations : dotations aux dépréciations sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges		53.00	-53.00	-100.00
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST.COURA		53.00	-53.00	-100.00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	56 221.75	526 503.06	-470 281.31	-89.32
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-12 147.08	-205 947.74	193 800.66	94.10
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	280.51	585.75	-305.24	-52.11
7681000000 INTERETS RECUS LIVRETS	280.51	585.75	-305.24	-52.11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	280.51	585.75	-305.24	-52.11
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	280.51	585.75	-305.24	-52.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	4 311.25	4 244.19	67.06	1.58
7770000000 QU.PART.SUBV.VIRE RE	4 311.25	4 244.19	67.06	1.58
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 311.25	4 244.19	67.06	1.58

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

10560 - Association O.M.S.

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	4 311.25	4 244.19	67.06	1.58
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-7 555.32	-201 117.80	193 562.48	96.24
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	48 666.43	325 385.26	-276 718.83	-85.04
TOTAL DES CHARGES	56 221.75	526 503.06	-470 281.31	-89.32
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-7 555.32	-201 117.80	193 562.48	96.24
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature		61 000.00	-61 000.00	-100.00
871000000 CONTRIBU. VOL.NAT.:PERSONNEL		57 000.00	-57 000.00	-100.00
871100000 CONTRIBUTION VOL.NAT.:LOC.&MAT		4 000.00	-4 000.00	-100.00
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS		61 000.00	-61 000.00	-100.00
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services		61 000.00	-61 000.00	-100.00
861000000 CONTRIBU. VOL.NAT.:PERSONNEL		57 000.00	-57 000.00	-100.00
861100000 CONTRIBUTION VOL.NAT.:LOC.&MAT		4 000.00	-4 000.00	-100.00
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES		61 000.00	-61 000.00	-100.00
TOTAL	-7 555.32	-201 117.80	193 562.48	96.24

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

4 311.25

4 244.19