

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	9 216	8 621	595	820	225	27.48
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	36 997	35 926	1 072	2 664	1 593	59.79
	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	841		841	841		
Total I		47 055	44 547	2 508	4 326	1 818	42.03
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	28 210		28 210	31 492	3 282	10.42
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	247 559		247 559	190 581	56 978	29.90
	Charges constatées d'avance (3)	4 264		4 264	5 069	805	15.89
	Total III	280 033		280 033	227 142	52 891	23.29
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		327 088	44 547	282 541	231 468	51 073	22.06

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	163 075	163 075		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	9 103	1 885	7 218	382.96
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	47 876	7 218	55 094	763.26
	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	201 848	153 972	47 876	31.09
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	11 000	11 000		
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	11 000	11 000		
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		540	540	100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 708	7 808	899	11.52
	Dettes fiscales et sociales	60 986	58 148	2 838	4.88
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	69 693	66 496	3 197	4.81
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	282 541	231 468	51 073	22.06

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

69 693

(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	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	45 010		77 219		32 209-	41.71-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	7 920		24 660		16 740-	67.88-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 796		14 469		12 673-	87.59-
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	276 955		254 685		22 270	8.74
Total I	331 681		371 033		39 352-	10.61-
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	83 244		93 715		10 471-	11.17-
Impôts, taxes et versements assimilés	5 464		5 821		357-	6.13-
Salaires et traitements	138 251		202 793		64 541-	31.83-
Charges sociales	55 897		82 664		26 767-	32.38-
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 818		2 215		397-	17.90-
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)	2		12		10-	83.37-
Total II	284 677		387 219		102 542-	26.48-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	47 004		16 186-		63 190	390.40
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		874		995	122-	12.22-
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		874		995	122-	12.22-
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		2		27	26-	93.50-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		2		27	26-	93.50-
2. Résultat financier (V-VI)		872		968	96-	9.92-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		47 876		15 218-	63 094	414.59
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)		332 555		372 028	39 474-	10.61-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		284 679		387 246	102 568-	26.49-
Solde intermédiaire		47 876		15 218-	63 094	414.59
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				19 000	19 000-	100.00-
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				11 000	11 000-	100.00-
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		47 876		7 218-	55 094	763.26



ANNEXE

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

- 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.

Informations générales complémentaires

L'enregistrement en fonds dédiés d'une subvention attribuée par la DRAC en 2017, pour la réalisation de formations sur l'exercice 2018, avait été constaté pour 11 000 €. Ces formations ne s'étant pas réalisées sur 2018, les fonds dédiés sont donc maintenus en l'état dans l'attente d'un retour aux correspondances adressées à l'organisme financeur pour son remboursement.



- 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
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	9 216		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 997		
TOTAL	36 997		
Prêts, autres immobilisations financières	841		
TOTAL	841		
TOTAL GENERAL	47 055		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			9 216	9 216
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 997	36 997
TOTAL			36 997	36 997
Prêts, autres immobilisations financières			841	841
TOTAL			841	841
TOTAL GENERAL			47 055	47 055

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	8 395	225		8 621
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 333	1 593		35 926
TOTAL	34 333	1 593		35 926
TOTAL GENERAL	42 728	1 818		44 547

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	225				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 593				
TOTAL	1 593				
TOTAL GENERAL	1 818				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	841	841	
Débiteurs divers	28 210	28 210	
Charges constatées d'avance	4 264	4 264	
TOTAL	33 315	33 315	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	8 708	8 708		
Personnel et comptes rattachés	10 939	10 939		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 983	44 983		
Autres impôts taxes et assimilés	5 064	5 064		
TOTAL	69 693	69 693		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	534			

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes 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	28 210
Total	28 210

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 414
Dettes fiscales et sociales	45 020
Total	52 433

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 264
Total	4 264

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société 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. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	6 341
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 096
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 880
moins de 34 ans	plus de 30 ans	632
Engagement total		12 949

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de 2,5 %



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	8
Charges et produits constatés d'avance	8
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	9



NA = Non Applicable NS = Non significative