

Exercice clos le 31 décembre **2018**

COMPTES ANNUELS

Association ATHM

Association ATHM

60 rue des Pyramides
85000 LA ROCHE SUR YON

Exercice clos le 31 décembre

2018

COMPTES ANNUELS

GROUPE Y BOISSEAU

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Poitou-Charentes-Vendée - Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers
Membre indépendant du réseau Nexia International - Membre de l'Association Technique A.T.H.

SAS au capital de 138 540 €
Siège social : 52 rue Jacques-Yves Cousteau - Bâtiment A - BP 409 - 85010 LA ROCHE-SUR-YON Cedex - Tél. : 02 51 62 22 01
RCS LA ROCHE-SUR-YON B 786 443 994 - APE 6920 Z - TVA: FR 24 786 443 994

FONTENAY-LE-COMTE - FUTUROSCOPE - LA ROCHE-SUR-YON - LUÇON - NANTES - NIORT - PARIS

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21
2. Détail des comptes	23
Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	27
3. Autres informations	31
Résultat global de l'association	32
Buglet de fonctionnement	33
Ecart budget-réel	34
Liste simplifiée des immobilisations	35
Liste des acquisitions	37

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ATHM relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	193 013
Total des ressources	286 169
Résultat net comptable (Excédent)	1 709

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 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.

Fait à La Roche sur Yon
Le 07/02/2019

Romain Grimaud
Expert-comptable associé



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 222	512	709	1 117
Immobilisations corporelles	61 508	44 552	16 955	22 164
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	62 729	45 064	17 665	23 281
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	354		354	253
Autres	11 328		11 328	7 693
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	162 471		162 471	150 353
Caisse	1		1	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	174 153		174 153	158 299
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 194		1 194	1 747
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	1 194		1 194	1 747
TOTAL GENERAL	238 077	45 064	193 013	183 327
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	165 684	163 091
Résultat de l'exercice	1 709	-6 275
Report à nouveau	4 092	4 092
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	171 484	160 908
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	-30 411	-21 543
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	141 073	139 365
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	12 209	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 348	6 862
Autres	33 382	37 101
TOTAL DETTES	51 939	43 963
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	193 013	183 327
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 300	
Dont à moins d'un an (a)	42 639	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits de Fonctionnement						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Dotations et produits de la tarification	234 258	84,51	237 643	88,89	-3 385	-1,42
Prestations de services						
Produits des activités annexes						
Sous Total des Produits	234 258	84,51	237 643	88,89	-3 385	-1,42
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 000	1,50	-4 000	-100,00
Reprises et Transferts de charge	5 232	1,89	5 136	1,92	96	1,86
Autres produits	46 679	16,84	32 205	12,05	14 475	44,95
Sous Total des Autres Produits	51 911	18,73	41 341	15,46	10 570	25,57
Legs						
Collectes						
Cotisations						
Quote-part subventions renouvelables						
Sous Total des Produits Divers						
Report des ressources non utilisés						
Produits de Fonctionnement	286 169	103,24	278 984	104,36	7 185	2,58
Charges de Fonctionnement						
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés	6 260	2,26	6 559	2,45	-299	-4,56
Services extérieurs	31 064	11,21	31 737	11,87	-673	-2,12
Autres services extérieurs	28 723	10,36	33 386	12,49	-4 663	-13,97
Total des charges externes	66 048	23,83	71 682	26,81	-5 635	-7,86
Impôts et taxes & versements assimilés	4 648	1,68	2 730	1,02	1 918	70,25
Rémunérations du personnel	145 880	52,63	147 128	55,04	-1 249	-0,85
Charges sociales et fiscales	62 068	22,39	58 139	21,75	3 930	6,76
Amortissements et provisions	6 456	2,33	6 358	2,38	99	1,55
Autres charges	4		6		-2	-31,85
Total des autres charges	219 056	79,03	214 361	80,18	4 695	2,19
Engagements à réaliser						
Charges de fonctionnement	285 104	102,86	286 043	107,00	-939	-0,33
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	1 065	0,38	-7 060	-2,64	8 124	-115,08
Produits financiers	713	0,26	785	0,29	-72	-9,13
Charges financières	69	0,03			69	
Résultat financier	644	0,23	785	0,29	-141	-17,97
Opérations faites en commun						
RESULTAT COURANT	1 709	0,62	-6 275	-2,35	7 983	-127,23
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
(+) Reprise excédent antérieur						
(-) Participation des salariés						
(-) Impôts sur les excédents						
(-) Reprise déficit antérieur						
Sous total des autres éléments						
Produits en Nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en Nature						
Total des produits en nature						
Charges en Nature						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations						
Personnel bénévole						
Total des charges en nature						
EXCEDENT OU INSUFFISANCE	1 709	0,62	-6 275	-2,35	7 983	-127,23

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ATHM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 193 013 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 1 709 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/02/2019 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément au règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07, ainsi qu'aux dispositions du plan comptable du secteur Etablissements et services publics sociaux et médico-sociaux (M22)

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Conformément à l'application du plan comptable des UDAF de janvier 2009, il n'est pas fait mention, dans les comptes annuels, des comptes bancaires individuels des majeurs protégés. Cela représente un total de 11 448 808 au 31/12/2018 pour 217 mesures, contre 11 222 384 € au 31/12/2017 pour 200 mesures.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Logiciels : 3 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 222			1 222
Immobilisations incorporelles	1 222			1 222
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 139			1 139
- Matériel de transport	39 905			39 905
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 623	840		20 464
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	60 667	840		61 508
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	61 889	840		62 729

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		840		840
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		840		840
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	105	407		512
Immobilisations incorporelles	105	407		512
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 139			1 139
- Matériel de transport	25 563	2 922		28 485
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 801	3 127		14 929
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	38 503	6 049		44 552
ACTIF IMMOBILISE	38 608	6 456		45 064

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 877 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	354	354	
Autres	11 328	11 328	
Charges constatées d'avance	1 194	1 194	
Total	12 877	12 877	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Les débiteurs divers sont constitués, pour 10 625 €, d'avances pour le compte de majeurs protégés.

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	703
Total	703

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	163 091	2 593		165 684
Report à Nouveau	4 092			4 092
Résultat de l'exercice	-6 275	7 983		1 709
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	-21 543		8 868	-30 411
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	139 365	10 577	8 868	141 073

Le déficit administratif de l'exercice 2016, soit -21 543.13 €, est toujours sous contrôle du tiers financeur, la proposition d'affectation n'étant pas notifiée au 31/12/2018.

Le déficit administratif de l'exercice 2017, soit -8 868 €, est toujours sous contrôle du tiers financeur, la proposition d'affectation n'étant pas notifiée au 31/12/2018.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 51 939 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	12 209	2 909	9 300	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 348	6 348		
Dettes fiscales et sociales	33 382	33 382		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	51 939	42 639	9 300	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 610			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 407			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 851
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	6
Dettes provis. pr congés à payer	14 556
Charges sociales - charges à payer	7 589
Etat - autres charges à payer	2 277
Total	28 278

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 194		
Total	1 194		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 436 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
Résultat de l'exercice		1 709
Dotation globale de financement service mandataire		665
Part du résultat sur gestion conventionnée		665
Part du résultat sur gestion libre		1 044

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagement en matière de retraite	13 610
Autres engagements donnés	13 610
Total	13 610

Engagement de retraite : l'association n'a pas signé d'accord particulier. L'association n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

Les paramètres suivants ont été retenus pour le calcul :

- convention collective des établissements de services pour personnes inadaptées et handicapées ;
- départ à la retraite à l'initiative du salarié à 62 ans ;
- taux de charges patronales : 40% ;
- taux d'actualisation : 2%.

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	1 221,60		1 221,60	1 221,60
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		512,22	-512,22	-105,02
	1 221,60	512,22	709,38	1 116,58
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.div.	1 138,90		1 138,90	1 138,90
218200 - Matériel de transport	39 904,86		39 904,86	39 904,86
218300 - Matériel de bureau	10 893,90		10 893,90	10 893,90
218400 - Mobilier	9 569,88		9 569,88	8 729,57
281810 - Amortis. instal. gales, agencet. div		1 138,90	-1 138,90	-1 138,90
281820 - Amortis. matériel de transport		28 484,66	-28 484,66	-25 562,65
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		7 202,94	-7 202,94	-5 111,94
281840 - Amortis. mobilier		7 725,56	-7 725,56	-6 689,32
	61 507,54	44 552,06	16 955,48	22 164,42
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	62 729,14	45 064,28	17 664,86	23 281,00
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	354,04		354,04	252,77
	354,04		354,04	252,77
Autres créances				
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	10 625,42		10 625,42	7 692,84
468700 - Divers - produits à recevoir	702,77		702,77	
	11 328,19		11 328,19	7 692,84
Divers				
Disponibilités				
512100 - Crédit Mutuel Fonctionnement	24 396,57		24 396,57	11 983,71
512200 - Crédit Mutuel LIVRET	30,53		30,53	30,47
512300 - Crédit Muteul LIVRET BLEU	84 049,34		84 049,34	83 467,06
512400 - CE - Compte courant	2 473,96		2 473,96	1 560,27
512600 - C R C A - Compte courant	177,19		177,19	117,19
512700 - CE - CSL ASSOCIATIS	42 794,87		42 794,87	28 111,89
512800 - CMO-LIVRET-PARTENAIRE-A	8 548,04		8 548,04	25 082,04
530000 - Caisse	0,70		0,70	0,70
	162 471,20		162 471,20	150 353,33
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	1 194,35		1 194,35	1 747,19
	1 194,35		1 194,35	1 747,19
ACTIF CIRCULANT	175 347,78		175 347,78	160 046,13
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	238 076,92	45 064,28	193 012,64	183 327,13

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Autres réserves		
106800 - Autres réserves	127 818,72	125 225,35
106850 - Réserve de trésorerie	15 000,00	15 000,00
106860 - Réserve de compensation	22 865,35	22 865,35
	165 684,07	163 090,70
Report à nouveau		
111000 - Excédent affecté à des mes.exploit.	14 383,28	14 383,28
116100 - Dépenses non opposables au financ	-10 291,69	-10 291,69
	4 091,59	4 091,59
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 708,69	-6 274,65
FONDS PROPRES	171 484,35	160 907,64
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
115000 - Résultat sous ctrl de tiers financ.	-30 411,15	-21 543,13
	-30 411,15	-21 543,13
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	-30 411,15	-21 543,13
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164100 - Emprunt C.E. véhicule	12 203,33	
168840 - Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	6,00	
	12 209,33	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	12 209,33	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	2 496,99	3 013,65
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 850,85	3 848,00
	6 347,84	6 861,65
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	57,50	
428101 - Compte de frais ROBERT Virginie	101,46	158,82
428102 - Compte de frais Hélène Gélinau	61,38	66,48
428104 - Compte de frais Dephine BARBEAU		137,49
428106 - Compte de frais S. Brunel	211,91	
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	14 556,00	15 552,00
431000 - Sécurité sociale	5 960,00	6 882,00
437100 - Harmonie mutuelle	64,66	64,66
437200 - Caisse de retraite salariés	1 588,31	4 673,31
437500 - CPM prévoyance	915,51	833,09
438600 - Charges sociales - charges à payer	7 589,00	6 221,00
448600 - Etat - autres charges à payer	2 276,54	2 512,12
	33 382,27	37 100,97
DETTES	51 939,44	43 962,62
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	193 012,64	183 327,13

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits de Fonctionnement						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Dotations et produits de la tarification						
731601 - Dotation DDCS	233 555,23	84,26	237 643,00	88,89	-4 087,77	-1,72
731607 - DOTATION PAIERIE DPT VEND	702,77	0,25			702,77	
	234 258,00	84,51	237 643,00	88,89	-3 385,00	-1,42
Prestations de services						
Produits des activités annexes						
Sous Total des Produits	234 258,00	84,51	237 643,00	88,89	-3 385,00	-1,42
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
748800 - Autres subventions			4 000,00	1,50	-4 000,00	-100,00
			4 000,00	1,50	-4 000,00	-100,00
Reprises et Transferts de charge						
791600 - Transfert de charges AON Ass.	5 231,60	1,89	5 135,90	1,92	95,70	1,86
	5 231,60	1,89	5 135,90	1,92	95,70	1,86
Autres produits						
708220 - Participations des majeurs	42 926,36	15,49	29 690,76	11,11	13 235,60	44,58
758000 - Produits divers gestion courante	79,11	0,03	2,36		76,75	NS
758100 - Dons manuels non affectés	2 713,00	0,98	1 440,76	0,54	1 272,24	88,30
758500 - Cotisation volontaire adhérent	961,00	0,35	1 071,00	0,40	-110,00	-10,27
	46 679,47	16,84	32 204,88	12,05	14 474,59	44,95
Sous Total des Autres Produits	51 911,07	18,73	41 340,78	15,46	10 570,29	25,57
Legs						
Collectes						
Cotisations						
Quote-part subventions renouvelables						
Sous Total des Produits Divers						
Report des ressources non utilisés						
Produits de Fonctionnement	286 169,07	103,24	278 983,78	104,36	7 185,29	2,58
Charges de Fonctionnement						
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés						
606110 - Eau	141,29	0,05	66,85	0,03	74,44	111,35
606120 - Electricité	873,06	0,31	991,66	0,37	-118,60	-11,96
606210 - Combustibles et carburant	3 443,23	1,24	2 444,61	0,91	998,62	40,85
606220 - Produits d'entretien	30,53	0,01	41,42	0,02	-10,89	-26,29
606300 - Achats de petit équipement	124,96	0,05	278,09	0,10	-153,13	-55,06
606400 - Achats fournitures administratives	1 647,17	0,59	2 736,40	1,02	-1 089,23	-39,81
	6 260,24	2,26	6 559,03	2,45	-298,79	-4,56
Services extérieurs						
613000 - Locations	10 443,12	3,77	10 417,80	3,90	25,32	0,24
613511 - Location serveur et scanner			2 575,60	0,96	-2 575,60	-100,00
613512 - Location standart Tel	1 007,52	0,36	1 007,52	0,38		
613513 - Location photocopieur	1 593,52	0,57	1 593,52	0,60		
614000 - Charges locatives & copropriété	606,81	0,22	574,34	0,21	32,47	5,65
615502 - Entretien réparation véhicules	1 728,40	0,62	620,67	0,23	1 107,73	178,47
615600 - Maintenance	2 538,02	0,92	2 805,54	1,05	-267,52	-9,54
615610 - Maintenance photocopieur	3 429,60	1,24	2 627,00	0,98	802,60	30,55
615680 - Autres maintenances	228,89	0,08	226,46	0,08	2,43	1,07
616000 - Primes d'assurance	1 285,70	0,46	1 255,58	0,47	30,12	2,40
616100 - Assurances AON des Majeurs	5 263,50	1,90	5 135,90	1,92	127,60	2,48
616300 - Assurance matériel de transport	2 290,90	0,83	1 676,45	0,63	614,45	36,65
616600 - Assurance matériel	189,21	0,07	257,60	0,10	-68,39	-26,55
618100 - Documentation générale	459,21	0,17	963,28	0,36	-504,07	-52,33

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres services extérieurs	31 064,40	11,21	31 737,26	11,87	-672,86	-2,12
622600 - Honoraires	4 614,16	1,66	6 022,12	2,25	-1 407,96	-23,38
622610 - Honoraires CAC	2 436,00	0,88	2 476,51	0,93	-40,51	-1,64
622700 - Frais d'actes et contentieux	50,00	0,02	50,00	0,02		
622800 - Rémun. & Honoraires divers			4 500,00	1,68	-4 500,00	-100,00
623600 - Catalogues et imprimés			91,83	0,03	-91,83	-100,00
625100 - Voyages et déplacements	1 289,10	0,47	4 302,20	1,61	-3 013,10	-70,04
625110 - Frais divers de form. - personnel	318,33	0,11			318,33	
625130 - Frais déplacements administrateurs	2 713,00	0,98	1 453,76	0,54	1 259,24	86,62
625200 - Réceptions AG et Manifestations	180,16	0,06	130,00	0,05	50,16	38,58
625600 - Frais de réceptions	100,00	0,04	15,90	0,01	84,10	528,93
626100 - Affranchissements	8 165,85	2,95	5 628,21	2,11	2 537,64	45,09
626200 - Téléphone	2 819,33	1,02	2 709,68	1,01	109,65	4,05
627000 - Services bancaires et assimilés	1 819,72	0,66	1 210,95	0,45	608,77	50,27
628100 - Cotisation	724,50	0,26	1 420,00	0,53	-695,50	-48,98
628300 - Travaux de gardiennage	3 493,13	1,26	3 375,03	1,26	118,10	3,50
	28 723,28	10,36	33 386,19	12,49	-4 662,91	-13,97
Total des charges externes	66 047,92	23,83	71 682,48	26,81	-5 634,56	-7,86
Impôts et taxes & versements assimilés						
632000 - Charges fiscales sur CP	-241,00	-0,09	31,00	0,01	-272,00	-877,42
633300 - Formation continue (organisme)	2 276,50	0,82	2 470,07	0,92	-193,57	-7,84
633301 - Formation ITRS /GIRFAS	310,00	0,11			310,00	
633304 - Formation GESTUTEL	2 169,60	0,78			2 169,60	
635300 - Impôts indirects	132,89	0,05	228,95	0,09	-96,06	-41,96
	4 647,99	1,68	2 730,02	1,02	1 917,97	70,25
Rémunérations du personnel						
641100 - Salaires appointements commissions	146 875,50	52,99	145 123,23	54,29	1 752,27	1,21
641200 - Congés payés	-996,00	-0,36	2 005,00	0,75	-3 001,00	-149,68
	145 879,50	52,63	147 128,23	55,04	-1 248,73	-0,85
Charges sociales et fiscales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	44 129,65	15,92	42 570,23	15,92	1 559,42	3,66
645200 - Cotisations aux mutuelles	1 698,03	0,61	1 102,23	0,41	595,80	54,05
645320 - Cotisations retraites (salariés)	12 340,67	4,45	11 432,22	4,28	908,45	7,95
645350 - SNM prévoyance	1 901,89	0,69	1 827,91	0,68	73,98	4,05
645800 - Cotisations autres organism. socx	1 368,00	0,49	576,00	0,22	792,00	137,50
647500 - Médecine du travail et pharmacie	630,00	0,23	630,00	0,24		
	62 068,24	22,39	58 138,59	21,75	3 929,65	6,76
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	407,20	0,15	105,02	0,04	302,18	287,74
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	6 049,25	2,18	6 252,86	2,34	-203,61	-3,26
	6 456,45	2,33	6 357,88	2,38	98,57	1,55
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion courante	4,28		6,28		-2,00	-31,85
	4,28		6,28		-2,00	-31,85
Total des autres charges	219 056,46	79,03	214 361,00	80,18	4 695,46	2,19
Engagements à réaliser						
Charges de fonctionnement	285 104,38	102,86	286 043,48	107,00	-939,10	-0,33
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	1 064,69	0,38	-7 059,70	-2,64	8 124,39	-115,08
Produits financiers						
768100 - Intérêts s/ livret	713,36	0,26	785,05	0,29	-71,69	-9,13
	713,36	0,26	785,05	0,29	-71,69	-9,13
Charges financières						
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	69,36	0,03			69,36	
	69,36	0,03			69,36	
Résultat financier	644,00	0,23	785,05	0,29	-141,05	-17,97

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Opérations faites en commun						
RESULTAT COURANT	1 708,69	0,62	-6 274,65	-2,35	7 983,34	-127,23
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
(+) Reprise excédent antérieur						
(-) Participation des salariés						
(-) Impôts sur les excédents						
(-) Reprise déficit antérieur						
Sous total des autres éléments						
Produits en Nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en Nature						
Total des produits en nature						
Charges en Nature						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations						
Personnel bénévole						
Total des charges en nature						
EXCEDENT OU INSUFFISANCE	1 708,69	0,62	-6 274,65	-2,35	7 983,34	-127,23

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Autres informations

Résultat global de l'association

Résultat global de l'association				
	2018		2017	Variations
Subventions d'exploitation	234 258,00	81,86%	241 643,00	-7 385,00
Engagements à réaliser sur subv. Fonct.	0,00	0,00%	0,00	0,00
Reprise sur fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Rémunérations des majeurs protégés	42 926,36	15,00%	29 690,76	13 235,60
Cotisations des adhérents	961,00	0,34%	1 071,00	
Dons manuels non affectés	2 713,00	0,95%	1 440,76	
Produits divers de gestion	79,11	0,03%	2,36	76,75
Produits sur ex. antérieurs	0,00	0,00%	0,00	0,00
Transf.Ch. Refact. Ass. AON aux majeurs	5 231,60	1,83%	5 135,90	95,70
Total produits d'exploitation	286 169,07	100,00%	278 983,78	6 023,05
Eau et électricité	1 014,35	0,35%	1 058,51	-44,16
Petit équipement et fourniture administ.	1 802,66	0,63%	3 055,91	-1 253,25
Carburant	3 443,23	1,20%	2 444,61	998,62
Location immobilière et charges loc.	11 049,93	3,86%	10 992,14	57,79
Autres locations	2 601,04	0,91%	5 176,64	-2 575,60
Entretien et réparation	1 728,40	0,60%	620,67	1 107,73
Installation réseau nouveaux locaux	0,00		0,00	0,00
Maintenance	6 196,51	2,17%	5 659,00	537,51
Assurances	3 765,81	1,32%	3 189,63	576,18
Assurances AON Majeurs	5 263,50	1,84%	5 135,90	127,60
Intervention lors de l'AG	0,00	0,00%	0,00	0,00
Documentation générale et autres	459,21	0,16%	963,28	-504,07
Personnel prêté	0,00	0,00%	0,00	0,00
Personnel de ménage	3 493,13	1,22%	3 375,03	118,10
Honoraires	7 100,16	2,48%	13 048,63	-5 948,47
Catalogues et imprimés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Dons	0,00	0,00%	91,83	-91,83
Voyages et déplacements	4 500,59	1,57%	5 885,96	-1 385,37
Frais de déménagement	0,00	0,00%	0,00	0,00
Frais de réception	100,00	0,03%	15,90	84,10
Affranchissement	8 165,85	2,85%	5 628,21	2 537,64
Téléphone / internet	2 819,33	0,99%	2 709,68	109,65
Services bancaires	1 819,72	0,64%	1 210,95	608,77
Cotisations	724,50	0,25%	1 420,00	-695,50
Formations	2 479,60	0,87%	0,00	2 479,60
Formations budget association	0,00	0,00%	0,00	0,00
Transfert de charges externes	0,00	0,00%	0,00	0,00
Impôts et taxes	132,89	0,05%	228,95	-96,06
Participation formation continue	2 276,50	0,80%	2 470,07	-193,57
Charges fiscales sur congés payés	-241,00	-0,08%	31,00	-272,00
Salaires	146 875,50	51,32%	145 123,23	1 752,27
Congés payés	372,00	0,13%	2 581,00	-2 209,00
Charges sociales	60 070,24	20,99%	56 932,59	3 137,65
Médecine du Travail	630,00	0,22%	630,00	0,00
Transfert de charges sur salaires	0,00	0,00%	0,00	0,00
Sous total salaires	207 947,74		205 266,82	2 680,92
Dotation aux amortis	6 456,45	2,26%	6 357,88	98,57
Dotation fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Autres charges de gestion	4,28	0,00%	6,28	-2,00
Total charges d'exploitation	285 104,38	99,63%	286 043,48	-939,10
Excédent d'exploitation	1 064,69	0,37%	-7 059,70	6 962,15
Produits financiers	713,36	0,25%	785,05	-71,69
Intérêts budget fonction.	630,38		703,44	-73,06
Intérêts association	82,98		81,61	1,37
Charges financières	69,36	0,02%	0,00	69,36
Excédent financier	644,00	0,23%	785,05	-141,05
Produits exceptionnels	0,00	0,00%	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00%	0,00	0,00
Excédent ou déficit	1 708,69	0,60%	-6 274,65	6 821,10

Buglet de fonctionnement

	Budget de fonctionnement (y compris subventions ponctuelles)			
	2018		2017	Variations
Subventions d'exploitation	234 258,00	84,49%	241 643,00	-7 385,00
Engagements à réaliser sur subv. Fonct.	0,00	0,00%	0,00	0,00
Reprise sur fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Rémunérations des majeurs protégés	42 926,36	15,48%	29 690,76	13 235,60
<i>Cotisations des adhérents</i>				
<i>Dons manuels non affectés</i>				
Produits divers de gestion	79,11	0,03%	2,36	76,75
Produits sur ex. antérieurs	0,00	0,00%	0,00	0,00
Transf. Ch. Refact. Ass. AON aux majeurs				
Total produits d'exploitation	277 263,47	100,00%	271 336,12	5 927,35
Eau et électricité	1 014,35	0,37%	1 058,51	-44,16
Petit équipement et fourniture administ.	1 802,66	0,65%	3 055,91	-1 253,25
Carburant	3 443,23	1,24%	2 444,61	998,62
Location immobilière et charges loc.	11 049,93	3,99%	10 992,14	57,79
Autres locations	2 601,04	0,94%	5 176,64	-2 575,60
Entretien et réparation	1 728,40	0,62%	620,67	1 107,73
Installation réseau nouveaux locaux				
Maintenance	6 196,51	2,23%	5 659,00	537,51
Assurances	3 797,71	1,37%	3 189,63	608,08
Assurances AON Majeurs				0,00
Intervention lors de l'AG				0,00
Documentation générale et autres	459,21	0,17%	963,28	-504,07
Personnel prêté	0,00	0,00%	0,00	0,00
Personnel de ménage	3 493,13	1,26%	3 375,03	118,10
Honoraires	7 100,16	2,56%	13 048,63	-5 948,47
Catalogues et imprimés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Dons	0,00	0,00%	91,83	-91,83
Voyages et déplacements	1 787,59	0,64%	5 885,96	-4 098,37
Frais de déménagement				
Frais de réception	100,00	0,04%	15,90	84,10
Affranchissement	8 165,85	2,95%	5 628,21	2 537,64
Téléphone / internet	2 819,33	1,02%	2 709,68	109,65
Services bancaires	1 819,72	0,66%	1 210,95	608,77
Cotisations	724,50	0,26%	1 420,00	-695,50
Formations	2 479,60	0,89%	0,00	2 479,60
Formations budget association				
Transfert de charges externes	0,00	0,00%	0,00	0,00
Impôts et taxes	132,89	0,05%	228,95	-96,06
Participation formation continue	2 276,50	0,82%	2 470,07	-193,57
Charges fiscales sur congès payés	-241,00	-0,09%	31,00	-272,00
Salaires	146 875,50	52,97%	145 123,23	1 752,27
Congés payés	372,00	0,13%	2 581,00	-2 209,00
Charges sociales	60 070,24	21,67%	56 932,59	3 137,65
Médecine du Travail	630,00	0,23%	630,00	0,00
Transfert de charges sur salaires	0,00	0,00%	0,00	0,00
Sous total salaires	207 947,74		205 266,82	2 680,92
Dotation aux amortis	6 456,45	2,33%	6 357,88	98,57
Dotation fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Autres charges de gestion	4,28	0,00%	6,28	-2,00
Total charges d'exploitation	277 159,78	99,96%	280 907,58	-3 747,80
Excédent d'exploitation	103,69	0,04%	-9 571,46	9 675,15
Produits financiers	630,38	0,23%	703,44	-73,06
<i>Intérêts budget fonction.</i>	630,38		703,44	-73,06
<i>Intérêts association</i>				
Charges financières	69,36	0,03%	0,00	69,36
Excédent financier	561,02	0,20%	703,44	-142,42
Produits exceptionnels	0,00	0,00%	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00%	0,00	0,00
Excédent ou déficit	664,71	0,24%	-8 868,02	9 532,73

Ecart budget-réel

	réalisé 2018	Budget	Ecart
Subventions d'exploitation DDASS85	234 258,00	234 258,00	0,00
Report résultat excédentaire antérieur	0,00	0,00	0,00
Rémunérations des majeurs protégés	42 926,36	35 110,00	7 816,36
Reprise sur fonds dédiés	0,00		0,00
Produits divers de gestion	79,11		79,11
Produits sur ex. antérieurs	0,00		0,00
Produits financiers	630,38		630,38
Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
Transfert de charges	0,00		0,00
Total produits	277 893,85	269 368,00	8 525,85
Eau et électricité	1 014,35		
Petit équipement et fourniture administ.	1 802,66	6 270,00	-9,76
Carburant	3 443,23		
Voyages et déplacements	1 887,59	1 540,00	347,59
Affranchissement	8 165,85	10 550,00	
Téléphone / internet	2 819,33		435,18
Prestations nettoyage extérieur	3 493,13	1 450,00	2 043,13
Cotisations	724,50	3 440,00	-2 715,50
Dépenses non retenues			
GROUPE 1 = Dépenses afférentes à l'exploitation courante	23 350,64	23 250,00	100,64
Personnel extérieur à l'association	0,00	0,00	0,00
Honoraires	7 100,16	8 340,00	-1 239,84
Salaires	146 875,50		
Congés payés	372,00		
Charges sociales	60 070,24	200 338,00	6 738,74
Transfert de charges sur salaires	0,00		
Charges fiscales sur congés payés	-241,00		
Médecine du Travail	630,00		
Taxe sur les salaires	0,00	4 000,00	1 386,10
Participation formation continue	2 276,50		
Formations	2 479,60		
Dépenses non retenues			
GROUPE 2 = Dépenses afférentes au personnel	219 563,00	212 678,00	6 885,00
Location immobilière et charges loc.	11 049,93	10 620,00	429,93
Autres locations	2 601,04	2 608,00	-6,96
Entretien et réparation et maintenance	1 728,40	780,00	948,40
Maintenance	6 196,51	6 500,00	-303,49
Assurances	3 797,71	3 655,00	142,71
Documentation générale et autres	459,21	650,00	-190,79
Catalogues et imprimés	0,00		
Dons	0,00		0,00
Services bancaires	1 819,72	1 250,00	569,72
Impôts et taxes	132,89	360,00	
Dotations aux amortissements	6 456,45	5 377,00	1 079,45
Dotations fonds dédiés	0,00		0,00
Dotations charges financières	0,00	1 640,00	-1 570,64
Charges Financières	69,36		69,36
Charges div. gestion courantes	4,28		4,28
Charges exceptionnelles	0,00		0,00
Dépenses non retenues			
GROUPE 3 = Dépenses afférentes à la structure	34 315,50	33 440,00	875,50
Total charges	277 229,14	269 368,00	7 861,14
Excédent ou déficit	664,71	0,00	664,71

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205100 Logiciels									
0000000033	Module EBICS-TS	25/09/17	L	33,33	672,00	59,73	224,00	283,73	388,27
0000000034	Office famille et petite etp 2016	02/10/17	L	33,33	549,60	45,29	183,20	228,49	321,11
Total du compte 205100					1 221,60	105,02	407,20	512,22	709,38
218100 Instal.gales, agencet, aménagt.div.									
0000000004	Réfrigérat.+four micro ondesaspirat	31/01/06	L	20,00	638,90	638,90		638,90	
0000000009	Bureau Atal+Caisson+Chaise Noire	16/01/07	L	20,00	500,00	500,00		500,00	
Total du compte 218100					1 138,90	1 138,90		1 138,90	
218200 Matériel de transport									
0000000021	Dacia Sandero CM-074-PD	09/11/12	L	20,00	12 647,40	12 647,40		12 647,40	
0000000020	Dacia Sandero CP-750-AK	19/12/12	L	20,00	12 647,40	12 647,40		12 647,40	
0000000030	DACIA Sandero ES-675-EX	28/11/17	L	20,00	14 610,06	267,85	2 922,01	3 189,86	11 420,20
Total du compte 218200					39 904,86	25 562,65	2 922,01	28 484,66	11 420,20
218300 Matériel de bureau									
0000000010	Imprimante Broyher HL 5240	15/10/07	L	33,33	290,88	290,88		290,88	
0000000018	Ordinateur Intel Core 3+moniteur	31/10/11	L	33,33	1 168,01	1 168,01		1 168,01	
0000000019	Ordinateur HP 8200E USDT	07/11/11	L	33,33	979,52	979,52		979,52	
0000000023	Imprimante Canon Laser Couleur	11/04/13	L	33,33	359,00	359,00		359,00	
0000000022	Ordinateur processeur Intel G1610	02/09/13	L	33,33	1 050,00	1 050,00		1 050,00	
0000000024	1 rétroprojecteur Acer X112 DLP	28/01/14	L	33,33	374,19	374,19		374,19	
0000000025	1 ordinateur portable HP Pavillon	30/01/14	L	33,33	399,30	399,30		399,30	
0000000031	Serveur	02/10/17	L	33,33	4 408,00	363,25	1 469,33	1 832,58	2 575,42
0000000035	Matériel informatique	17/10/17	L	33,33	1 865,00	127,79	621,67	749,46	1 115,54
Total du compte 218300					10 893,90	5 111,94	2 091,00	7 202,94	3 690,96
218400 Mobilier									
0000000003	bureaux+armoires+chaises	18/01/06	L	20,00	2 517,79	2 517,79		2 517,79	
0000000012	2 Armoires Hautes Rideaux Beige	23/11/07	L	20,00	574,08	574,08		574,08	
0000000015	Armoire Rid monob 105x120	12/11/09	L	20,00	503,58	503,58		503,58	
0000000016	Armoire vertical 198x120 BGE	12/11/09	L	20,00	602,16	602,16		602,16	
0000000017	Caisson mobile 3T 140.233	12/11/09	L	20,00	153,71	153,71		153,71	
0000000026	2 caissons+1plan+1chaise	31/01/14	L	20,00	897,37	703,43	179,47	882,90	14,47
0000000027	3 armoires rideaux	30/07/14	L	20,00	953,03	651,78	190,61	842,39	110,64
0000000028	4 armoires rideaux+3 tablettes	18/02/15	L	20,00	1 193,39	684,88	238,68	923,56	269,83
0000000029	Ens mobilier cuisine+8 chaises+tabl	02/08/16	L	20,00	507,90	143,62	101,58	245,20	262,70
0000000032	3 fauteuils	25/01/17	L	20,00	826,56	154,29	165,31	319,60	506,96
0000000036	3 chaises de bureau	17/01/18	L	20,00	840,31		160,59	160,59	679,72
Total du compte 218400					9 569,88	6 689,32	1 036,24	7 725,56	1 844,32

Report

Liste simplifiée des immobilisations

218400 Mobilier

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
Total de la liste simplifiée			62 729,14	38 607,83	6 456,45	45 064,28	17 664,86
Répartition des dotations économiques					6 456,45	linéaire dégressif variable	

Liste des acquisitions

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
218400 Mobilier									
0000000036	3 chaises de bureau	17/01/2018	840,31	L	20,00		160,59		679,72
Total du compte 218400			840,31				160,59		679,72
Total de la liste des acquisitions			840,31				160,59		679,72