

André VENTALON
Sandra FAORO
Christelle NICOLAS

5, allée des Corvées
BP 30048
21240 TALANT

Tél : + 33 (0)3 80 53 97 10
Fax : + 33 (0)3 80 53 97 11

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 BISSEON
Sandra FAORO
Stéphane DELZAIVE
Lionel LEBLANC
Philippe CATTEY
Emmanuel LEJEUNE
Audrey LECOUE
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

ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

Autres organisations
15 RUE ST ANTOINE
71400 AUTUN

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2018

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

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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	24
Bilan détaillé - Actif	25
Bilan détaillé - Passif	26
Compte de résultat détaillé	27
Compte de résultat détaillé	28

ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN



Rapport

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de Présentation des comptes annuels de :

ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 105 686,65 €
Produits d'exploitation :	773 479,65 €
Résultat net comptable :	65 676,11 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à Talant
Le 05/04/2019

Magali SIGRIST
Expert-comptable diplômé

ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN



Bilan

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

BILAN - ACTIF

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	23 869	23 644	225	225
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	59 531		59 531	59 531
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	3 741		3 741	3 741
Constructions				
Installations techniques, matériels	50 351	39 444	10 907	7 813
Autres immobilisations corporelles	71 804	50 854	20 950	21 285
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)	209 296	113 941	95 355	92 596
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	85		85	85
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	106 932		106 932	116 776
Autres	582 587		582 587	625 089
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	320 727		320 727	272 949
Charges constatées d'avance (3)				185
TOTAL (III)	1 010 332		1 010 332	1 015 084
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)	1 219 628	113 941	1 105 687	1 107 680

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	110 664	110 664
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	794 279	707 583
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	65 676	86 696
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		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	970 619	904 943
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	23 700	39 599
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	23 700	39 599
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)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 861	5 769
Dettes fiscales et sociales	87 506	87 676
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 049	
Autres dettes	5 492	5 072
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	7 460	64 622
TOTAL (V)	111 368	163 138
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 105 687	1 107 680

(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

111 368

163 138

ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

Compte de Résultat

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

COMPTE DE RÉSULTAT

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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		86	-86	-100,00
Production vendue (biens et services)	121 911	163 617	-41 706	-25,49
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		1 222	-1 222	-100,00
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	12 813	15 941	-3 128	-19,62
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	638 756	570 546	68 210	11,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	773 480	751 412	22 068	2,94
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises		80	-80	-100,00
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 *	165 306	164 808	498	0,30
Impôts, taxes et versements assimilés	24 645	17 359	7 286	41,97
Salaires et traitements	390 703	350 115	40 587	11,59
Charges sociales	147 356	128 767	18 588	14,44
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 084	6 197	-113	-1,83
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	4 309	6 003	-1 695	-28,23
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	738 402	673 330	65 072	9,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	35 078	78 082	-43 004	-55,08
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	787	887	-100	-11,26
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	787	887	-100	-11,26
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)	787	887	-100	-11,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS				

COMPTE DE RÉSULTAT

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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 %
Sur opérations de gestion	13 958	47 398	-33 440	-70,55
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	39 599		39 599	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	53 557	47 398	6 159	12,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23 700	39 599	-15 899	-40,15
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	23 700	39 599	-15 899	-40,15
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	29 857	7 799	22 058	282,84
Impôts sur les bénéfices	46	72	-26	-36,11
SOLDE INTERMÉDIAIRE	65 676	86 696	-21 020	-24,25
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	827 824	799 697	28 127	3,52
TOTAL DES CHARGES	762 148	713 001	49 147	6,89
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	65 676	86 696	-21 020	-24,25
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	85 635	119 826	-34 191	-29
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS	85 635	119 826	-34 191	-29
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	85 635	119 826	-34 191	-29
TOTAL CHARGES	85 635	119 826	-34 191	-29
TOTAL	65 676	86 696	-21 020	-24

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

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

39 794

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

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

29 857

7 799

ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN



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 1 105 686,65 Euros.

Le résultat net comptable est un excédent de 65 676,11 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/04/2019 par les dirigeants.

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).

Stocks & en-cours :

Stocks de marchandises, de matières premières et autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

En cours de production de biens ou de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS	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	83 400			
CORPORELLES	Terrains	3 741			
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	43 688		6 663	
	Autres immos corporelles				
Inst. générales, agencés & aménagés divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau & mobilier informatique	69 624		2 180		
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		117 054		8 843	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL		200 454		8 843	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			83 400	
CORPORELLES	Terrains			3 741	
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			50 351	
	Autres immos corporelles				
Inst. gal. agen. amé. divers					
Matériel de transport					
Mat. bureau, inform., mobilier			71 804		
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				125 896	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL				209 296	

ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	23 644			23 644
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		35 875	3 570		39 444
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		25 227	2 514		27 741
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	61 102	6 084		67 186
	TOTAL GENERAL	84 746	6 084		90 829

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	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
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

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Compte-tenu de l'instruction de ses nouveaux fonds européens par la Région BFC (jusqu'alors les fonds étaient gérés par l'État), et des contrôles par différents organismes à venir, la prudence nous incite à intégrer une provision pour risque de 5% de l'assiette éligible FEDER comme le font d'autres partenaires. Aussi, il a été provisionné un risque de 23 700€.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	39 599	23 700	39 599		23 700
TOTAL	39 599	23 700	39 599		23 700

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

23 700

39 599

ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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	106 932	106 932	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	320	320	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 168	2 168	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	580 099	580 099		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		689 519	689 519	
Renvois				
(1)	Montant des			
(2)	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

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	66 212
Autres créances	2 150
Disponibilités	
TOTAL	68 362

ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

La provision pour congés payés est calculée sur la base des jours ouvrés.

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	9 861	9 861		
Personnel & comptes rattachés	33 167	33 167		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 657	43 657		
Etat & Impôts sur les bénéfices	46	46		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	10 636	10 636		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	1 049	1 049		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 492	5 492		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 460	7 460		
TOTAUX	111 368	111 368		

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

ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 460
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	7 460

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 055
Dettes fiscales et sociales	58 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 120
TOTAL DES CHARGES À PAYER	68 521

ANNEXE

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

Pour mener à bien ses missions, l'association s'appuie sur un grand nombre de bénévoles;

Le temps bénévole réalisé au cours de l'année 2018 se décompose de la manière suivante :

- 380.20 heures pour le temps bénévole "administratif" valorisé au taux horaire chargé de notre attaché de direction soit 22.05€/h
- 2931.75 heures pour le temps bénévole "scientifique" valorisé au taux horaire chargé de notre scientifique avec le plus d'ancienneté soit 26.35€/h.

Valorisation des contributions volontaires = $380.20h \times 22.05€ + 2931.75h \times 26.35€ = 85\,635.02 €$

La convention signée avec le parc du morvan autorise la mise à disposition gracieuse des locaux utilisés par les salariés de la SHNA.

ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

Bilan détaillé

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

BILAN DÉTAILLÉ - ACTIF

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	23 868,55	23 643,55	225,00	225,00
2050000000 CONCESSIONS-LICENCES-MARQUES	23 868,55		23 868,55	23 868,55
2805000000 AMORT IMMO INCORPORELLES		23 643,55	-23 643,55	-23 643,55
Autres immobilisations incorporelles	59 531,34		59 531,34	59 531,34
2080000000 USUFRUIT MAISON RUE ST ANTOI	59 531,34		59 531,34	59 531,34
Immobilisations Corporelles				
Terrains	3 741,29		3 741,29	3 741,29
2111000000 TERRAIN DE MUSE	3 741,29		3 741,29	3 741,29
Installations techniques, matériels	50 351,25	39 444,38	10 906,87	7 813,38
2155000000 OUTILLAGE IND.	50 351,25		50 351,25	43 688,25
2815510000 AMORT OUT IND		39 444,38	-39 444,38	-35 874,87
Autres immobilisations corporelles	71 803,80	50 853,50	20 950,30	21 284,77
2183000000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	33 691,55		33 691,55	31 511,86
2184100000 BIBLIOTHEQUE	38 112,25		38 112,25	38 112,25
2818320000 AMORT MAT BUR		27 741,25	-27 741,25	-25 227,09
2918000000 PROV DEPRECIATION IMMO CORP		23 112,25	-23 112,25	-23 112,25
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	209 296,23	113 941,43	95 354,80	92 595,78
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	85,00		85,00	85,00
3700000000 STOCK MARCHANDISES	85,00		85,00	85,00
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	106 932,00		106 932,00	116 775,80
Autres	582 587,49		582 587,49	625 088,99
421ROB ROBERT LOIC	320,46		320,46	
4371500000 AGIRC	18,00		18,00	18,00
4387000000 PRODUITS A RECEVOIR	2 149,60		2 149,60	
4671000000 C.R.B.F.C.	42 220,10		42 220,10	40 192,11
4671100000 AESN	233 997,00		233 997,00	121 908,52
4671160000 AELB	73 902,02		73 902,02	84 670,26
4671200000 DREAL	9 939,60		9 939,60	14 131,28
4671400000 CD21	17 857,50		17 857,50	18 326,00
4671500000 FEDER	173 275,21		173 275,21	316 102,15
4671700000 CHAMBRE AGRICULTURE	480,00		480,00	
4671900000 CD89	13 365,00		13 365,00	17 940,00
4672100000 CD58	15 063,00		15 063,00	11 134,00
4687000000 PDUITS A RECEVOIR				666,67
Disponibilités	320 727,36		320 727,36	272 949,21
5122000000 BANQUE POSTALE LIVRET A	79 815,30		79 815,30	79 221,14
5123000000 BANQUE POSTALE CSL	198 042,19		198 042,19	177 848,96
5140000000 BANQUE POSTALE T025	42 323,87		42 323,87	15 126,00
5300000000 CAISSE	205,10		205,10	644,46
5310000000 CAISSE PARC	340,90		340,90	108,65
Charges constatées d'avance (3)				185,00
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				185,00
TOTAL (III)	1 010 331,85		1 010 331,85	1 015 084,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 219 628,08	113 941,43	1 105 686,65	1 107 679,78

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN DÉTAILLÉ - PASSIF

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	110 663,51	110 663,51
1021010000 FONDS DOTATION	48 783,69	48 783,69
1021020000 FONDS VILLE AUTUN	59 531,34	59 531,34
1024010000 SOUSCRIPTION MUSE	2 348,48	2 348,48
Réserves statutaires ou contractuelles	794 279,02	707 583,09
1063000000 RESERVES STATUTAIRES	661 385,49	611 125,42
1063100000 RESERVES CONV. DEPART SALARIES	88 758,76	72 322,90
1063200000 RESERVES POUR PUBLICATIONS	24 134,77	24 134,77
1063300000 RESERVES PR ACTIONS DE SAUVEG.	20 000,00	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	65 676,11	86 695,93
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	970 618,64	904 942,53
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	23 700,00	39 598,87
1518000000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	23 700,00	39 598,87
TOTAL (III)	23 700,00	39 598,87
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 861,23	5 769,36
Dettes fiscales et sociales	87 505,83	87 675,60
4282000000 PERSONNEL	33 167,00	29 152,00
4286000000 PERSO AUTRES CHARGES A PAYER		14 300,00
4310000000 URSSAF	21 884,00	15 082,00
4371100000 SNM PREVOYANCE	398,60	305,82
4372000000 MUTUELLES	1 834,38	981,18
4373010000 IONIS ARRCO	4 996,85	3 691,60
4382000000 CH. SOCIALES/CONGES A PAYER	14 543,00	12 157,00
4386000000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER		6 000,00
4440000000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	46,00	72,00
4486000000 CHARGES A PAYER	10 636,00	5 934,00
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 049,30	
Autres dettes	5 491,65	5 071,65
4686000000 CHARGES À PAYER	5 120,00	4 700,00
4780000000 DEBOURS DIVERS	371,65	371,65
Produits constatés d'avance	7 460,00	64 621,77
4870000000 PDUITS CONSTATES D'AVANCE	7 460,00	64 621,77
TOTAL (V)	111 368,01	163 138,38
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 105 686,65	1 107 679,78

(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

111 368,01

163 138,38

ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

Compte de résultat détaillé

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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		86,00	-86,00	-100,00
<i>7070000000 VENTES MARCHANDISES</i>		<i>86,00</i>	<i>-86,00</i>	<i>-100,00</i>
Production vendue (biens et services)	121 910,96	163 616,83	-41 705,87	-25,49
<i>7050000000 ETUDES ET RECHERCHES</i>	<i>12 770,00</i>	<i>23 901,00</i>	<i>-11 131,00</i>	<i>-46,57</i>
<i>7050000001 ETUDES PARTENARIALES</i>	<i>44 682,00</i>	<i>105 504,35</i>	<i>-60 822,35</i>	<i>-57,65</i>
<i>7052000000 VENTES DE PUBLICATIONS</i>	<i>1 820,96</i>	<i>4 803,25</i>	<i>-2 982,29</i>	<i>-62,09</i>
<i>7060000000 EXTRACTIONS ET DIAGNOSTICS</i>	<i>56 570,00</i>	<i>25 094,23</i>	<i>31 475,77</i>	<i>125,43</i>
<i>7061000000 ADHESIONS</i>	<i>3 865,00</i>	<i>3 114,00</i>	<i>751,00</i>	<i>24,12</i>
<i>7062000000 SENSIBILISATION - PEDAGOGIE</i>	<i>2 203,00</i>	<i>1 200,00</i>	<i>1 003,00</i>	<i>83,58</i>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		1 222,00	-1 222,00	-100,00
<i>7400100000 SUBVENTION VILLE AUTUN</i>		<i>1 000,00</i>	<i>-1 000,00</i>	<i>-100,00</i>
<i>7400200000 SUBVENTION C.D 71</i>		<i>222,00</i>	<i>-222,00</i>	<i>-100,00</i>
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	12 812,78	15 940,85	-3 128,07	-19,62
<i>7910000000 TRANSFERT DE CHARGES</i>	<i>12 812,78</i>	<i>15 940,85</i>	<i>-3 128,07</i>	<i>-19,62</i>
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	638 755,91	570 545,82	68 210,09	11,96
<i>7580000000 PDUITS DIVERS GESTION COURANTE</i>	<i>272,93</i>	<i>0,42</i>	<i>272,51</i>	
<i>7580010001 CRBFC - SUBVENTIONS DEDIEES</i>	<i>84 440,00</i>	<i>80 809,11</i>	<i>3 630,89</i>	<i>4,49</i>
<i>7580010002 AESN - SUBVENTION DEDIEES</i>	<i>120 733,00</i>	<i>113 264,00</i>	<i>7 469,00</i>	<i>6,59</i>
<i>7580010003 AELB - SUBVENTION DEDIEES</i>	<i>111 480,00</i>	<i>33 955,26</i>	<i>77 524,74</i>	<i>228,31</i>
<i>7580010005 DREAL - SUBVENTIONS DEDIEES</i>	<i>105 967,77</i>	<i>94 017,15</i>	<i>11 950,62</i>	<i>12,71</i>
<i>7580010006 CD21 - SUBVENTIONS DEDIEES</i>	<i>48 865,00</i>	<i>36 653,00</i>	<i>12 212,00</i>	<i>33,32</i>
<i>7580010007 FEDER - SUBVENTIONS DEDIEES</i>	<i>144 084,21</i>	<i>161 191,00</i>	<i>-17 106,79</i>	<i>-10,61</i>
<i>7580010009 CD89 - SUBV DEDIEES</i>	<i>4 000,00</i>	<i>33 900,00</i>	<i>-29 900,00</i>	<i>-88,20</i>
<i>7580010010 CD58 - SUBVENTIONS DEDIEES</i>	<i>15 063,00</i>	<i>11 134,00</i>	<i>3 929,00</i>	<i>35,29</i>
<i>7580010011 VILLE AUTUN - SUBV DEDIEES</i>	<i>2 890,00</i>	<i>5 621,88</i>	<i>-2 731,88</i>	<i>-48,59</i>
<i>7580010012 CHAMBRE AGRICULTURE</i>	<i>960,00</i>	<i>960,00</i>	<i>960,00</i>	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	773 479,65	751 411,50	22 068,15	2,94
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises		80,00	-80,00	-100,00
<i>6037000000 VARIATION DE STOCK</i>		<i>80,00</i>	<i>-80,00</i>	<i>-100,00</i>
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 *	165 306,36	164 807,92	498,44	0,30
<i>6063100000 PETIT OUTILLAGE ETUDES</i>	<i>8 555,58</i>	<i>12 596,73</i>	<i>-4 041,15</i>	<i>-32,08</i>
<i>6063200000 PETIT OUTILLAGE DIAGNOSTIC</i>	<i>557,23</i>	<i>2 214,00</i>	<i>-1 656,77</i>	<i>-74,83</i>
<i>6064010000 FOURNITURES DE BUREAU</i>	<i>2 814,17</i>	<i>5 843,44</i>	<i>-3 029,27</i>	<i>-51,84</i>
<i>6064100000 FOURNITURES MOBILIER DE BUREAU</i>	<i>117,31</i>	<i>2 882,94</i>	<i>-2 765,63</i>	<i>-95,93</i>
<i>6111100000 SOUS TRAITANCE G</i>	<i>37 910,66</i>	<i>15 688,07</i>	<i>22 222,59</i>	<i>141,65</i>
<i>6111300000 SOUS TRAITANCE D</i>	<i>1 936,70</i>	<i>600,00</i>	<i>1 336,70</i>	<i>222,78</i>
<i>6112200000 TRAVAUX IMPRESSION SCIENTIFIQ.</i>	<i>486,50</i>	<i>2 505,20</i>	<i>-2 018,70</i>	<i>-80,58</i>
<i>6112300000 TRAVAUX IMPRESSION ASSOC</i>		<i>7 059,01</i>	<i>-7 059,01</i>	<i>-100,00</i>
<i>6112400000 TRAVAUX IMPRESSION DIVERS</i>	<i>2 592,26</i>	<i>5 657,50</i>	<i>-3 065,24</i>	<i>-54,18</i>
<i>6130000000 LOCATIONS</i>	<i>150,00</i>	<i>150,00</i>		
<i>6130200000 LOCATION PHOTOCOPIEUR</i>	<i>4 309,17</i>	<i>1 934,28</i>	<i>2 374,89</i>	<i>122,78</i>
<i>6130300000 LOCATION DE VOITURE</i>	<i>56,00</i>		<i>56,00</i>	
<i>6156000000 MAINTENANCE</i>	<i>4 394,48</i>	<i>6 444,23</i>	<i>-2 049,75</i>	<i>-31,81</i>
<i>6161000000 PRIMES ASSURANCES</i>	<i>5 187,78</i>	<i>4 308,80</i>	<i>878,98</i>	<i>20,40</i>
<i>6183000000 DOCUMENTATION</i>	<i>493,43</i>	<i>389,00</i>	<i>104,43</i>	<i>26,85</i>
<i>6185010000 FRAIS MISSION DEPLACTS..G</i>	<i>63 260,60</i>	<i>52 804,19</i>	<i>10 456,41</i>	<i>19,80</i>
<i>6185020000 FRAIS MISSION DEPLACT..P</i>	<i>4 883,27</i>	<i>4 113,67</i>	<i>769,60</i>	<i>18,71</i>
<i>6185050000 FRAIS MISSION DEPLACT SENSIB</i>	<i>472,27</i>	<i>491,16</i>	<i>-18,89</i>	<i>-3,85</i>
<i>6185060000 FRAIS MISSION DEPLACT DIVERS</i>	<i>1 369,89</i>	<i>1 825,34</i>	<i>-455,45</i>	<i>-24,95</i>
<i>6210000000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP</i>		<i>13 115,55</i>	<i>-13 115,55</i>	<i>-100,00</i>
<i>6226000000 HONORAIRES</i>	<i>12 442,40</i>	<i>12 414,40</i>	<i>28,00</i>	<i>0,23</i>

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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 %
6227000000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50,00	50,00		
6238000000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	50,00		50,00	
6241000000 TRANSPORTS SUR ACHATS		19,00	-19,00	-100,00
6248000000 TRANSPORTS DIVERS	226,62		226,62	
6251000000 RECEPTIONS	112,48	133,30	-20,82	-15,62
6252000000 RECEPTION DIVERS	250,91	89,63	161,28	179,94
6260100000 FRAIS DE COMMUNICATION	7 188,55	6 831,47	357,08	5,23
6261100000 FRAIS POSTAUX G	666,35	2 313,54	-1 647,19	-71,20
6261300000 FRAIS POSTAUX PUBLICATIONS		332,40	-332,40	-100,00
6261600000 FRAIS POSTAUX DIVERS	1 206,36	1 166,81	39,55	3,39
6270000000 SERVICES BANCAIRES	301,40	278,26	23,14	8,32
6280000000 CONCOURS DIVERS	353,99	556,00	-202,01	-36,33
6281000000 FORMATION DU PERSONNEL	2 910,00		2 910,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	24 645,00	17 359,00	7 286,00	41,97
6311000000 TAXE SUR SALAIRES	16 366,00	10 744,00	5 622,00	52,33
6313000000 FORMATION PROFESSIONNELLE	8 279,00	6 615,00	1 664,00	25,15
Salaires et traitements	390 702,50	350 115,34	40 587,16	11,59
6410010000 REMUNERATIONS BRUTES	382 388,59	326 125,74	56 262,85	17,25
6412000000 CONGES PAYES	4 015,00	3 964,00	51,00	1,29
6413000000 GRATIFICATIONS STAGES	4 327,72	5 725,60	-1 397,88	-24,41
6413500000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	-28,81	14 300,00	-14 328,81	-100,20
Charges sociales	147 355,76	128 767,40	18 588,36	14,44
6451000000 COTISATIONS URSSAF	114 578,84	90 377,01	24 201,83	26,78
6452000000 COTISATIONS MUTUELLES	3 370,14	4 372,96	-1 002,82	-22,93
6453000000 COTISATIONS PREVOYANCE	2 068,15		2 068,15	
6453010000 COTISATIONS IONIS-ARRCO	29 259,43	23 896,43	5 363,00	22,44
6456000000 CHARGES SOCIALES S/PRIMES	-6 000,00	6 000,00	-12 000,00	-200,00
6458000000 CH. SOC/CONGES A PAYER	2 386,00	2 381,00	5,00	0,21
6475000000 COTISATIONS MEDECINE DU TRAVAI	1 693,20	1 740,00	-46,80	-2,69
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 083,67	6 196,95	-113,28	-1,83
6811210000 DOT AMORT OUT IND.	3 569,51	3 805,32	-235,81	-6,20
6811220000 DOT AMORT MAT BUREAU	2 514,16	2 391,63	122,53	5,12
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	4 308,57	6 003,17	-1 694,60	-28,23
6540000000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	1 650,00		1 650,00	
6580000000 AUTRES CHARGES GESTION	2 658,57	6 003,17	-3 344,60	-55,71
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	738 401,86	673 329,78	65 072,08	9,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	35 077,79	78 081,72	-43 003,93	-55,08
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	787,39	887,32	-99,93	-11,26
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	787,39	887,32	-99,93	-11,26
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	787,39	887,32	-99,93	-11,26

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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 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)	787,39	887,32	-99,93	-11,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	13 958,06	47 397,76	-33 439,70	-70,55
<i>7713000000 LIBERALITES RECUES</i>	<i>13 958,06</i>	<i>7 603,44</i>	<i>6 354,62</i>	<i>83,58</i>
<i>7720000000 PRODUITS EXCEPT SUR EXERCICES AN</i>		<i>39 794,32</i>	<i>-39 794,32</i>	<i>-100,00</i>
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	39 598,87		39 598,87	
<i>7875000000 REPR/PROV RISQUE CHARGE EXCEP</i>	<i>39 598,87</i>		<i>39 598,87</i>	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	53 556,93	47 397,76	6 159,17	12,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23 700,00	39 598,87	-15 898,87	-40,15
<i>6875000000 DOT.PROV. RISQUES CHARGES EXCEP</i>	<i>23 700,00</i>	<i>39 598,87</i>	<i>-15 898,87</i>	<i>-40,15</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	23 700,00	39 598,87	-15 898,87	-40,15
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	29 856,93	7 798,89	22 058,04	282,84
Impôts sur les bénéfices	46,00	72,00	-26,00	-36,11
<i>6950000000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES</i>	<i>46,00</i>	<i>72,00</i>	<i>-26,00</i>	<i>-36,11</i>
SOLDE INTERMÉDIAIRE	65 676,11	86 695,93	-21 019,82	-24,25
+ 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	827 823,97	799 696,58	28 127,39	3,52
TOTAL DES CHARGES	762 147,86	713 000,65	49 147,21	6,89
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	65 676,11	86 695,93	-21 019,82	-24,25
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	85 635,02	119 825,72	-34 190,70	-28,53
<i>8700000000 BENEVOLAT</i>	<i>85 635,02</i>	<i>119 825,72</i>	<i>-34 190,70</i>	<i>-28,53</i>
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS	85 635,02	119 825,72	-34 190,70	-28,53
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	85 635,02	119 825,72	-34 190,70	-28,53

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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 %
8640000000 PERSONNEL BENEVOLE	85 635,02	119 825,72	-34 190,70	-28,53
TOTAL CHARGES	85 635,02	119 825,72	-34 190,70	-28,53
TOTAL	65 676,11	86 695,93	-21 019,82	-24,25

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

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

39 794,32

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

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

29 856,93

7 798,89

Audit Expertise Comptable Conseil

Société d'Histoire Naturelle d'Autun Association

15 Rue Saint Antoine
71400 AUTUN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

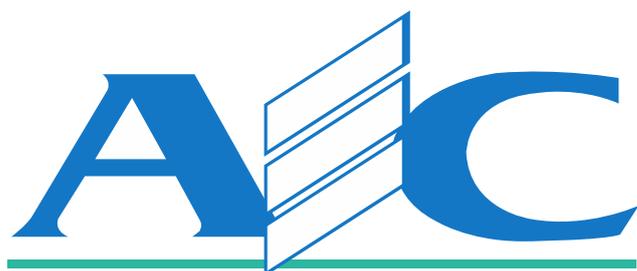
Francis BOYER

Anne-Laure MOISSENET

Sylvain TRAMOY

Ce rapport contient 16 pages

aec@ste-aec.com



A V O T R E S E R V I C E

29, rue de la Grille
B.P. 91
71403 AUTUN Cedex
Tél. : 03 85 86 53 53
Fax : 03 85 86 53 54

1, rue Dewet
Tour Vision 2000
71100 CHALON/SAÔNE
Tél. : 03 85 42 46 46
Fax : 03 85 42 46 47

*Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables
de Bourgogne-Franche Comté
Membre de la Compagnie régionale
des Commissaires aux Comptes de Dijon*

**Société d'Histoire Naturelle et des
Amis du Muséum d'Autun**
Association
15, rue Saint Antoine
71400 AUTUN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Aux membres de l'association,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Société d'Histoire Naturelle des Amis du Muséum d'Autun, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment la correcte application du règlement CRC 99-01 ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Le rapport de gestion nous ayant été communiqué nous avons été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de sa sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient au Conseil d'administration d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'il estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe au conseil d'administration d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration.

RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulés, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Autun, le 23 mai 2019

Pour la société AEC,
Commissaire aux Comptes

Sylvain TRAMOY
Président



BILAN - ACTIF

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	23 869	23 644	225	225
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	59 531		59 531	59 531
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	3 741		3 741	3 741
Constructions				
Installations techniques, matériels	50 351	39 444	10 907	7 813
Autres immobilisations corporelles	71 804	50 854	20 950	21 285
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)	209 296	113 941	95 355	92 596
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	85		85	85
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	106 932		106 932	116 776
Autres	582 587		582 587	625 089
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	320 727		320 727	272 949
Charges constatées d'avance (3)				185
TOTAL (III)	1 010 332		1 010 332	1 015 084
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)	1 219 628	113 941	1 105 687	1 107 680

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an



BILAN - PASSIF

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	110 664	110 664
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	794 279	707 583
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	65 676	86 696
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		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	970 619	904 943
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	23 700	39 599
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	23 700	39 599
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)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 861	5 769
Dettes fiscales et sociales	87 506	87 676
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 049	
Autres dettes	5 492	5 072
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	7 460	64 622
TOTAL (V)	111 368	163 138
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 105 687	1 107 680

(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

111 368

163 138



COMPTE DE RÉSULTAT

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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		86	-86	-100,00
Production vendue (biens et services)	121 911	163 617	-41 706	-25,49
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		1 222	-1 222	-100,00
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	12 813	15 941	-3 128	-19,62
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	638 756	570 546	68 210	11,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	773 480	751 412	22 068	2,94
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises		80	-80	-100,00
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 *	165 306	164 808	498	0,30
Impôts, taxes et versements assimilés	24 645	17 359	7 286	41,97
Salaires et traitements	390 703	350 115	40 587	11,59
Charges sociales	147 356	128 767	18 588	14,44
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 084	6 197	-113	-1,83
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	4 309	6 003	-1 695	-28,23
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	738 402	673 330	65 072	9,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	35 078	78 082	-43 004	-55,08
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	787	887	-100	-11,26
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	787	887	-100	-11,26
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)	787	887	-100	-11,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS				

COMPTE DE RÉSULTAT

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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 %
Sur opérations de gestion	13 958	47 398	-33 440	-70,55
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	39 599		39 599	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	53 557	47 398	6 159	12,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23 700	39 599	-15 899	-40,15
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	23 700	39 599	-15 899	-40,15
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	29 857	7 799	22 058	282,84
Impôts sur les bénéfices	46	72	-26	-36,11
SOLDE INTERMÉDIAIRE	65 676	86 696	-21 020	-24,25
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	827 824	799 697	28 127	3,52
TOTAL DES CHARGES	762 148	713 001	49 147	6,89
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	65 676	86 696	-21 020	-24,25
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	85 635	119 826	-34 191	-29
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS	85 635	119 826	-34 191	-29
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	85 635	119 826	-34 191	-29
TOTAL CHARGES	85 635	119 826	-34 191	-29
TOTAL	65 676	86 696	-21 020	-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

39 794

29 857

7 799



ANNEXE

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

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 1 105 686,65 Euros.

Le résultat net comptable est un excédent de 65 676,11 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/04/2019 par les dirigeants.

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).

Stocks & en-cours :

Stocks de marchandises, de matières premières et autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

En cours de production de biens ou de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.



ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS	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	83 400			
CORPORELLES	Terrains	3 741			
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	43 688		6 663	
	Autres immos corporelles	69 624		2 180	
Inst. générales, agencts & aménagts divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau & mobilier informatique					
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		117 054		8 843	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL		200 454		8 843	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			83 400	
CORPORELLES	Terrains			3 741	
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			50 351	
	Autres immos corporelles			71 804	
Inst. gal. agen. amé. divers					
Matériel de transport					
Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				125 896	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL				209 296	

ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	23 644			23 644
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		35 875	3 570		39 444
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	25 227	2 514		27 741
	TOTAL	61 102	6 084		67 186
	TOTAL GENERAL	84 746	6 084		90 829

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	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
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

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Compte-tenu de l'instruction de ses nouveaux fonds européens par la Région BFC (jusqu'alors les fonds étaient gérés par l'État), et des contrôles par différents organismes à venir, la prudence nous incite à intégrer une provision pour risque de 5% de l'assiette éligible FEDER comme le font d'autres partenaires. Aussi, il a été provisionné un risque de 23 700€.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	39 599	23 700	39 599		23 700
TOTAL	39 599	23 700	39 599		23 700

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

23 700

39 599

ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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	106 932	106 932	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	320	320	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 168	2 168	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	580 099	580 099		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		689 519	689 519	
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	66 212
Autres créances	2 150
Disponibilités	
TOTAL	68 362

ANNEXE

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

La provision pour congés payés est calculée sur la base des jours ouvrés.

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	9 861	9 861		
Personnel & comptes rattachés	33 167	33 167		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 657	43 657		
Etat & Impôts sur les bénéfiques	46	46		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	10 636	10 636		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	1 049	1 049		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 492	5 492		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 460	7 460		
TOTAUX	111 368	111 368		

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

ANNEXE

11580 - ASS SOCIETE D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 460
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	7 460

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 055
Dettes fiscales et sociales	58 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 120
TOTAL DES CHARGES À PAYER	68 521

ANNEXE

11580 - ASSOCIÉTÉ D'HISTOIRE NATURELLE D'AUTUN

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

En Euro

Pour mener à bien ses missions, l'association s'appuie sur un grand nombre de bénévoles;

Le temps bénévole réalisé au cours de l'année 2018 se décompose de la manière suivante :

- 380.20 heures pour le temps bénévole "administratif" valorisé au taux horaire chargé de notre attaché de direction soit 22.05€h
- 2931.75 heures pour le temps bénévole "scientifique" valorisé au taux horaire chargé de notre scientifique avec le plus d'ancienneté soit 26.35€h.

Valorisation des contributions volontaires = $380.20h \times 22.05€ + 2931.75h \times 26.35€ = 85\,635.02 €$

La convention signée avec le parc du morvan autorise la mise à disposition gracieuse des locaux utilisés par les salariés de la SHNA.



Audit
Expertise
Comptable
Conseil

**Société d'Histoire Naturelle
d'Autun
Association**

15 Rue Saint Antoine
71400 AUTUN

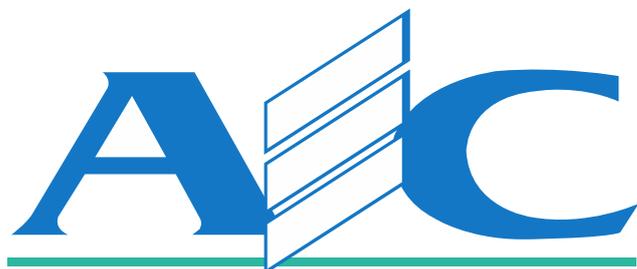
**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES
CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Exercice clos le 31 décembre 2018

Francis BOYER
Anne-Laure MOISSENET
Sylvain TRAMOY

Ce rapport contient 1 page

aec@ste-aec.com



A V O T R E S E R V I C E

29, rue de la Grille
B.P. 91
71403 AUTUN Cedex
Tél. : 03 85 86 53 53
Fax : 03 85 86 53 54

1, rue Dewet
Tour Vision 2000
71100 CHALON/SAÔNE
Tél. : 03 85 42 46 46
Fax : 03 85 42 46 47

*Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables
de Bourgogne-Franche Comté
Membre de la Compagnie régionale
des Commissaires aux Comptes de Dijon*

**Société d'Histoire Naturelle
d'Autun**
Association
15, rue Saint Antoine
71400 AUTUN

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTE
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Aux membres de l'association,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vu de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Fait à Autun, le 23 mai 2019,

Société A.E.C.
Commissaire aux Comptes
Représentée par
Sylvain TRAMOY
Président

