

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ASSOCIATION FACE THIERACHE

2 rue du Général Raymond Chomel

59610 FOURMIES

NAF : 8899B-

Siret : 42811023300049



1 rue Descroizilles
76200 DIEPPE

Tél. 02 35 84 11 25

Fax. 02 35 82 12 25

Web. www.fcn.fr

 Sommaire

Rapport d'Expert Comptable	2
Comptes annuels	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	18
Détail des comptes	19
Détail du bilan	20
Détail du compte de résultat	24



RAPPORT

d'expert-comptable

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association
FACE THIERACHE
Pour l'exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
<i>Total bilan</i>	174 090
<i>Total des produits d'exploitation</i>	244 608
Résultat net comptable (Excédent)	1 790

Fait à DIEPPE
Le 08 avril 2019

Jean-Pierre BARBIER

Expert-comptable signataire

Signature

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>				
<i>Droit au bail</i>				
<i>Autres immob. incorporelles / Avances et acompt</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	7 670	4 763	2 907	647
<i>Immob. en cours / Avances et acomptes</i>				
<i>Immobilisations financières</i>				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
<i>TIAP & autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>				
ACTIF IMMOBILISE	7 670	4 763	2 907	647
<i>Stocks</i>				
<i>Matières premières et autres approv.</i>				
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>En cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Créances</i>				
<i>Usagers et comptes rattachés</i>				
<i>Autres créances</i>	148 444		148 444	137 818
<i>Divers</i>				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	22 206		22 206	16 819
<i>Charges constatées d'avance</i>	533		533	163
ACTIF CIRCULANT	171 183		171 183	154 800
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecarts de conversion – Actif</i>				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	178 853	4 763	174 090	155 447

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise</i>	8 032	8 032
<i>Ecarts de réévaluation</i>		
<i>Réserves indisponibles</i>		
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>		
<i>Report à nouveau</i>	-4 136	-5 861
EXCEDENT OU DEFICIT	1 790	1 725
<i>Subventions affectées sur biens renouvelables</i>		
FONDS PROPRES	5 686	3 896
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Résultat sous contrôle</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
<i>Droit des propriétaires</i>		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	5 686	3 896
<i>Provisions pour risques</i>	3 843	8 575
<i>Provisions pour charges</i>		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 843	8 575
<i>Fonds dédiés sur subventions</i>	65 647	54 969
<i>Fonds dédiés sur autres ressources</i>		
FONDS DEDIES	65 647	54 969
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	7 748	19 953
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	7 748	19 953
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	48 228	17 911
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	19 937	26 643
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>		
<i>Instruments de trésorerie</i>		
<i>Produits constatés d'avance</i>	23 000	23 500
DETTES	98 913	88 007
<i>Ecarts de conversion – Passif</i>		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	174 090	155 447

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. (%)
<i>Ventes de marchandises</i>				
<i>Production vendue</i>		30 200,00	-30 200,00	-100,00
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Dotations et produits de tarification</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>	238 273,60	193 470,00	44 803,60	23,16
<i>Reprises et Transferts de charge</i>	5 044,51	24 735,75	-19 691,24	-79,61
<i>Cotisations</i>	800,00	800,00		
<i>Autres produits</i>	490,24	480,00	10,24	2,13
Produits d'exploitation	244 608,35	249 685,75	-5 077,40	-2,03
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock de marchandises</i>				
<i>Achats de matières premières</i>				
<i>Variation de stock de matières premières</i>				
<i>Autres achats non stockés et charges externes</i>	70 438,82	40 971,26	29 467,56	71,92
<i>Impôts et taxes</i>	877,00	1 456,00	-579,00	-39,77
<i>Salaires et Traitements</i>	120 121,47	114 425,05	5 696,42	4,98
<i>Charges sociales</i>	36 736,28	31 312,53	5 423,75	17,32
<i>Amortissements et provisions</i>	309,38	42,81	266,57	622,68
<i>Autres charges</i>		0,01	-0,01	-100,00
Charges d'exploitation	228 482,95	188 207,66	40 275,29	21,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 125,40	61 478,09	-45 352,69	-73,77
<i>Opérations faites en commun</i>				
<i>Produits financiers</i>	4,87	5,17	-0,30	-5,80
<i>Charges financières</i>	1 099,65	1 254,33	-154,68	-12,33
Résultat financier	-1 094,78	-1 249,16	154,38	-12,36
RESULTAT COURANT	15 030,62	60 228,93	-45 198,31	-75,04
<i>Produits exceptionnels</i>	9 299,28		9 299,28	
<i>Charges exceptionnelles</i>	11 861,55	11 280,41	581,14	5,15
Résultat exceptionnel	-2 562,27	-11 280,41	8 718,14	-77,29
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
<i>Report des ressources non utilisées</i>	54 969,10	7 745,46	47 223,64	609,69
<i>Engagements à réaliser</i>	65 647,28	54 969,10	10 678,18	19,43
EXCEDENT OU DEFICIT	1 790,17	1 724,88	65,29	3,79

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association :
FACE THIERACHE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 174 090 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 1 790 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.

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

Leur présentation est faite de manière comparative ; en face des comptes de l'exercice, sont donnés en rappel les comptes de l'exercice précédent

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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 .

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés 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.

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

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,57 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
<i>- Installations générales, agencements et</i>				
<i>- Installations techniques, matériel et outillage</i>				
<i>- Installations générales, agencements</i>				
<i>- Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	5 101	2 569		7 670
Immobilisations corporelles	5 101	2 569		7 670
<i>- Participations évaluées par mise en</i>				
ACTIF IMMOBILISE	5 101	2 569		7 670

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
<i>– Installations générales, agencements et</i>				
<i>– Installations techniques, matériel et outillage</i>				
<i>– Installations générales, agencements</i>				
<i>– Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>	4 453	309		4 763
Immobilisations corporelles	4 453	309		4 763
ACTIF IMMOBILISE	4 453	309		4 763

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>			
<i>Autres</i>	148 444	148 444	
<i>Charges constatées d'avance</i>	533	533	
Total	148 977	148 977	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Produits à recevoir</i>	640
Total	640

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
<i>Patrimoine intégré</i>				
<i>Fonds statutaires</i>				
<i>Apports sans droit de reprise</i>	8 032			8 032
<i>Legs et donations</i>				
<i>Subventions affectées</i>				
<i>Autres fonds</i>				
Total fonds sans droit reprise	8 032			8 032
<i>Apports avec droit de reprise</i>				
<i>Legs et donations assortis d'une condition</i>				
<i>Subventions affectées</i>				
Total fonds avec droit reprise				
<i>Ecart de réévaluation</i>				
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>				
<i>Réserves réglementées</i>				
<i>Autres réserves</i>				
<i>Report à Nouveau</i>	-5 861	1 725		-4 136
<i>Résultat de l'exercice</i>	1 725	65		1 790
<i>Résultats sous contrôle des tiers financeurs</i>				
<i>Subventions d'investissement</i>				
<i>Provisions réglementées</i>				
<i>Droits des propriétaires (Commodat)</i>				
<i>Autres fonds associatifs</i>				
Total fonds associatifs	3 896	1 790		5 686

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>					
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>	8 575	3 843	8 575		3 843
Total	8 575	3 843	8 575		3 843
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>		3 843	8 575		

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
– à 1 an au maximum à l'origine	7 748	7 748		
– à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	48 228	48 228		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	19 937	19 937		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes–Associés et autres dettes</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>	88 647	23 000		
Total	98 913	98 913		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

Charges à payer

	Montant
<i>Fourniture de bureau à payer</i>	3 300
<i>Honoraires np</i>	6 620
<i>Services bancaires à payer</i>	57
<i>Intérêts courus s/concours bancaire</i>	248
<i>Dettes provisionnées pour congés à</i>	8 031
<i>Charges sociales sur congés payés</i>	2 570
<i>Part. Formation à payer</i>	877
Total	21 703

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Assurances const.d avance</i>	533		
Total	533		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>Produits constatés d avance</i>	23 000		
Total	23 000		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 2.160 euros

Subventions d'exploitation

Les subventions de fonctionnement ont été constatées dans les produits d'exploitation de l'exercice au cours duquel la décision d'octroi a été notifiée et en conformité avec la décision d'attribution.

A la clôture de l'exercice, il a été procédé en vertu des dispositions prévues dans le cadre associatif à la constatation de "fonds dédiés".

Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement :

Les fonds dédiés constatés à la clôture de l'exercice s'élèvent à 65 647 euros. Ils correspondent à la part de subvention accordée pour laquelle les dépenses n'ont pas été engagée.

Suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice A - B + C
Grande Ecole du Nu	25 000	21 138	21 138		
Programme C2E	6 100	1 792	1 792		
Civigaz	54 195	32 039	32 039		
Grande Ecole du Nu	116 000			60 978	60 978
Charte ent & quartier	7 800			4 669	4 669
Total	209 095	54 969	54 969	65 647	65 647

Charges et Produits exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments significatifs qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association mais également de ceux qui représentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Analyse du résultat exceptionnel

Notes sur le compte de résultat

	Charges	Produits
<i>Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	8 018	
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3 843	
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		724
<i>Provisions pour risques et charges</i>		8 575
TOTAL	11 862	9 299

Autres informations

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois
Ressources		
<i>Prestations en nature</i>	24 937	24 071
Total	24 937	24 071
Emplois		
<i>Prestations</i>	24 937	24 071
Total	24 937	24 071

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Une seule des personnes concernées bénéficiant d'une rémunération, l'indication de cette information conduirait à fournir une information individuelle confidentielle.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 2 644 euros

Contributions volontaires

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois
Ressources		
<i>Bénévolat</i>		
<i>Prestations en nature</i>	24 937	24 071
<i>Dons en nature</i>		
Total	24 937	24 071
Emplois		
<i>Secours en nature</i>		
<i>Mise à disposition gratuite de biens et services</i>		
<i>Prestations</i>	24 937	24 071
<i>Personnel bénévole</i>		
Total	24 937	24 071

Détail des comptes

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>				
<i>Droit au bail</i>				
<i>Autres immob. incorporelles / Avances et acompt</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
218300 – Matériel de bureau	690,00		690,00	690,00
218310 – Matériel informatique	4 410,66		4 410,66	4 410,66
218400 – Mobilier	2 569,20		2 569,20	
281830 – Amorts matériel de bureau		4 683,47	-4 683,47	-4 453,47
281840 – Amorts mobilier		79,38	-79,38	
	7 669,86	4 762,85	2 907,01	647,19
<i>Immob. en cours / Avances et acomptes</i>				
Immobilisations financières				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
<i>TIAP & autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>				
ACTIF IMMOBILISE	7 669,86	4 762,85	2 907,01	647,19
Stocks				
<i>Matières premières et autres approv.</i>				
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>En cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
Marchandises				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
Créances				
<i>Usagers et comptes rattachés</i>				
<i>Autres créances</i>				
425000 – Personnel – avances et acomptes				252,90
441709 – Sub1517 CAF Médiation energie à dom				3 000,00
441721 – Sub1618 Nord Parrainage	3 200,00		3 200,00	19 200,00
441733 – Sub17 Ville fourmies G.U.E				1 946,00
441737 – Sub17 Fourmies Habitat Med dom				7 500,00
441739 – Sub1718 CIVIGAZ				27 097,50
441740 – Sub17 Dépt Nord Cellule vers l'empl	1 500,00		1 500,00	9 000,00
441742 – Sub 17 RESA PLIE ref parcours				10 850,00
441743 – Sub 17 RESA PLIE clé entreprise				7 350,00
441744 – Sub 17 RESA PLIE GEN				10 000,00
441745 – Sub 17 CCSA GEN	8 000,00		8 000,00	20 000,00
441746 – Sub 17 Dépt Nord GEN				5 000,00
441755 – Sub18 OPH mediation domicile	7 500,00		7 500,00	
441756 – Sub18 CAF mediation domicile	3 000,00		3 000,00	
441761 – Sub18 RESA Ateliers numériques	7 100,00		7 100,00	
441763 – Sub18 FACE Fonds FEJ GEDN	35 000,00		35 000,00	
441764 – Sub18 GEDN région HDF	46 426,72		46 426,72	


Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
441765 – Sub18 GEDN Ville Fourmies	3 000,00		3 000,00	
441766 – Sub18 RESA GEDN	3 999,60		3 999,60	
441768 – Sub18 Ville Fourmies En route	1 077,40		1 077,40	
441770 – Sub18–21 HDF CREAP	28 000,00		28 000,00	
467102 – Services Civiques CIVIGAZ				48,58
468700 – Produits à recevoir	640,00		640,00	16 573,00
	148 443,72		148 443,72	137 817,98
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
512100 – Caisse d'épargne	21 551,51		21 551,51	16 169,35
512110 – Livret CE	654,68		654,68	649,81
	22 206,19		22 206,19	16 819,16
Charges constatées d'avance				
486006 – Assurances const.d'avance	533,00		533,00	163,00
	533,00		533,00	163,00
ACTIF CIRCULANT	171 182,91		171 182,91	154 800,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	178 852,77	4 762,85	174 089,92	155 447,33

Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise</i>		
102400 – Apports sans droit de reprise	8 031,63	8 031,63
	8 031,63	8 031,63
<i>Ecarts de réévaluation</i>		
<i>Réserves indisponibles</i>		
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>		
<i>Report à nouveau</i>		
119000 – Report à nouveau (solde débiteur)	-4 135,79	-5 860,67
	-4 135,79	-5 860,67
EXCEDENT OU DEFICIT	1 790,17	1 724,88
<i>Subventions affectées sur biens renouvelables</i>		
FONDS PROPRES	5 686,01	3 895,84
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Résultat sous contrôle</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
<i>Droit des propriétaires</i>		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	5 686,01	3 895,84
<i>Provisions pour risques</i>		
151800 – Autres provisions pour risques	3 843,35	8 575,28
	3 843,35	8 575,28
<i>Provisions pour charges</i>		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 843,35	8 575,28
<i>Fonds dédiés sur subventions</i>		
194000 – Fonds dédiés sur subv.fonctionnemen	65 647,28	54 969,10
	65 647,28	54 969,10
<i>Fonds dédiés sur autres ressources</i>		
FONDS DEDIES	65 647,28	54 969,10
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512129 – Dailly CE	7 500,00	19 600,00
519800 – Intérêts courus s/concours bancaire	248,22	352,66
	7 748,22	19 952,66
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	7 748,22	19 952,66
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>		
401000 – Collectif fournisseur divers	38 251,42	13 059,89
408014 – Fourniture de bureau à payer	3 300,00	1 500,00
408226 – Honoraires np	6 620,40	3 300,00
408258 – Services bancaires à payer	56,66	51,10
	48 228,48	17 910,99
<i>Dettes fiscales et sociales</i>		
421000 – Personnel – Rémunérations dues	197,52	10,24
428200 – Dettes provisionnées pour congés à	8 030,68	8 183,17


Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
431000 – Sécurité sociale	4 443,00	12 250,17
437310 – Caisse de retraite	3 594,98	3 235,87
437802 – Mutuelle	98,66	140,52
437803 – Mutex	124,92	208,20
438200 – Charges sociales sur congés payés	2 569,82	2 291,29
448606 – Part. Formation à payer	877,00	324,00
	19 936,58	26 643,46
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>		
<i>Instruments de trésorerie</i>		
<i>Produits constatés d'avance</i>		
487000 – Produits constatés d'avance	23 000,00	23 500,00
	23 000,00	23 500,00
DETTES	98 913,28	88 007,11
<i>Ecarts de conversion – Passif</i>		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	174 089,92	155 447,33

Détail du 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. (%)
Production vendue				
708400 – Mise à disposition de personnel		30 200,00	-30 200,00	-100,00
		30 200,00	-30 200,00	-100,00
Subventions d'exploitation				
740001 – Sub. Collecte taxe d'apprentissage		295,00	-295,00	-100,00
742175 – Sub1517 CAF Médiation à domicile		10 000,00	-10 000,00	-100,00
742183 – Sub.16–18 Nord Parrainage	16 000,00	16 000,00		
742196 – Sub 17 Fourmies Guichet unique		9 730,00	-9 730,00	-100,00
742197 – Sub17 Ville Anor med sociale		1 300,00	-1 300,00	-100,00
742198 – Sub17 DRJSCS parrainage jeunes		9 150,00	-9 150,00	-100,00
742199 – Sub17–18 Dépt Nord Cellule vers l'e	7 500,00	7 500,00		
742200 – Sub17–18 GRDF Civigaz		54 195,00	-54 195,00	-100,00
742201 – Sub17 ENGIE C2E ECO GESTES SOL		6 100,00	-6 100,00	-100,00
742202 – Sub17 Fourmies Habitat Médiation		15 000,00	-15 000,00	-100,00
742203 – Sub 17 EDF Mediation sortante		8 000,00	-8 000,00	-100,00
742204 – Sub 17 CCSA fonc		3 000,00	-3 000,00	-100,00
742205 – Sub17 RESA PLIE Ref parcours /fonc		10 850,00	-10 850,00	-100,00
742206 – Sub17 RESA PLIE Clé entreprise		7 350,00	-7 350,00	-100,00
742207 – Sub 17 RESA PLIE GEN		10 000,00	-10 000,00	-100,00
742208 – Sub 1718 CCSA GEN		20 000,00	-20 000,00	-100,00
742209 – Sub 17 Dépt Nord GEN		5 000,00	-5 000,00	-100,00
742210 – Sub18 Engie mediation postée	3 000,00		3 000,00	
742211 – Sub18 Engie Chèque energie	1 500,00		1 500,00	
742212 – Sub18 Programme C2e	4 000,00		4 000,00	
742213 – Sub18 OPH mediation domicile	15 000,00		15 000,00	
742214 – Sub18 CAF mediation domicile	10 000,00		10 000,00	
742215 – Sub18 EDF médiation sortante	10 000,00		10 000,00	
742216 – Sub18 CCAS Anor med sociale	1 300,00		1 300,00	
742217 – Sub18 CCSA fonctionnement	3 000,00		3 000,00	
742218 – Sub18 DRJSCS parrainage jeunes	12 200,00		12 200,00	
742219 – Sub18 RESA Ateliers numériques	14 200,00		14 200,00	
742220 – Sub18 GEDN FACE Fonds FEJ	35 000,00		35 000,00	
742221 – Sub18 GEDN région HDF	62 000,00		62 000,00	
742222 – Sub18 GEDN RESA	3 999,60		3 999,60	
742223 – Sub18 GEDN Ville Fourmies	15 000,00		15 000,00	
742224 – Sub18 Cget CDV Fourmies	5 387,00		5 387,00	
742225 – Sub18 Ville Fourmies En route vers	5 387,00		5 387,00	
742226 – Sub18 CGET Charte ent et quartiers	7 800,00		7 800,00	
742227 – Sub18–21 HDF CREAP	5 000,00		5 000,00	
742228 – Sub17 Med sociale Wignehies	1 000,00		1 000,00	
	238 273,60	193 470,00	44 803,60	23,16
Reprises et Transferts de charge				
791320 – Transfert charges externes activ.	563,52	198,00	365,52	184,61
791440 – Transfert de charges de personnel	4 480,99	24 537,75	-20 056,76	-81,74
	5 044,51	24 735,75	-19 691,24	-79,61
Cotisations				
756000 – Cotisations des adhérents	800,00	800,00		
	800,00	800,00		
Autres produits				
758000 – Produits divers gestion courante	10,24		10,24	
758100 – Dons manuels non affectés	480,00	480,00		
	490,24	480,00	10,24	2,13

Détail du 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 d'exploitation	244 608,35	249 685,75	-5 077,40	-2,03
Autres achats non stockés et charges externes				
606300 – Achats de petit équipement	7 051,84	98,87	6 952,97	NS
606301 – Achats pour kit énergétique	3 596,40	2 452,80	1 143,60	46,62
606400 – Achats fournitures administratives	2 776,10	4 231,52	-1 455,42	-34,39
611100 – Prestations diverses	23 554,75	2 729,16	20 825,59	763,08
613200 – Locations immobilières	4 810,92	4 778,61	32,31	0,68
614000 – Charges locatives & copropriété	1 874,40	1 874,40		
616000 – Primes d'assurance	1 100,35	661,97	438,38	66,22
621100 – Personnel intérimaire		1 573,30	-1 573,30	-100,00
622600 – Honoraires	12 894,00	10 536,00	2 358,00	22,38
623100 – Annonces et insertions	22,98		22,98	
623700 – Publications	381,60	381,60		
625100 – Voyages et déplacements	519,60		519,60	
625610 – Déplacements Sébastien	1 615,74	1 455,98	159,76	10,97
625617 – Déplacements Nastasia S	276,05	411,03	-134,98	-32,84
625618 – Déplacements Séverine C		391,33	-391,33	-100,00
625619 – Déplacements Adeline F	97,20	667,03	-569,83	-85,43
625620 – Déplacements Isabelle R		167,00	-167,00	-100,00
625621 – Déplacements Charlotte L	749,33	273,92	475,41	173,56
625622 – Déplacements Véronique D	378,74		378,74	
625623 – Déplacements Simon S	313,54		313,54	
625700 – Réceptions	1 222,65	723,59	499,06	68,97
626000 – Frais postaux	917,70	888,22	29,48	3,32
626100 – Frais de télécommunication	3 110,80	2 977,16	133,64	4,49
627800 – Prestations de services bancaires	374,13	872,77	-498,64	-57,13
628100 – Cotisations	2 800,00	2 800,00		
628110 – Cot.Thièrache initiatives		25,00	-25,00	-100,00
	70 438,82	40 971,26	29 467,56	71,92
Impôts et taxes				
633300 – Formation continue (organisme)	877,00	1 456,00	-579,00	-39,77
	877,00	1 456,00	-579,00	-39,77
Salaires et Traitements				
641110 – Salaire Sébastien	33 314,40	33 314,40		
641180 – Salaire Myriam Herabi	1 731,80		1 731,80	
641181 – Salaire Nastasia Santos	21 052,20	20 220,18	832,02	4,11
641182 – Salaire Séverine Carpentier	1 864,00	14 835,84	-12 971,84	-87,44
641183 – Salaire Adeline Fontenelle	7 638,95	17 833,42	-10 194,47	-57,16
641184 – Salaire Annie Lebleu	2 621,89	1 015,44	1 606,45	158,20
641191 – Salaire Isabelle RENOTTE	2 270,07	20 797,77	-18 527,70	-89,09
641192 – Salaire Charlotte L	20 504,00	5 161,86	15 342,14	297,22
641193 – Salaire Véronique D	11 693,28		11 693,28	
641194 – Salaire Jason A	6 270,50		6 270,50	
641195 – Salaire Stien S	8 171,64		8 171,64	
641200 – Congés payés	-152,49	1 173,26	-1 325,75	-113,00
641400 – Indemnités et avantages divers	3 141,23	72,88	3 068,35	NS
	120 121,47	114 425,05	5 696,42	4,98
Charges sociales				
645100 – Cotisations à l'URSSAF	26 921,52	22 206,79	4 714,73	21,23
645200 – Cotisations aux mutuelles	790,08	843,12	-53,04	-6,29
645310 – Cotisations retraites (cadres)	626,64	609,36	17,28	2,84

Détail du 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. (%)
645320 – Cotisations retraites (salariés)	6 769,03	6 620,83	148,20	2,24
645330 – Cotisations prévoyance	499,68	499,68		
645510 – Charges sociales sur congés payés	278,53	-71,45	349,98	-489,83
647500 – Médecine du travail et pharmacie	850,80	604,20	246,60	40,81
	36 736,28	31 312,53	5 423,75	17,32
Amortissements et provisions				
681120 – Dot. amort. s'immobil. corporel.	309,38	42,81	266,57	622,68
	309,38	42,81	266,57	622,68
Autres charges				
658000 – Charges diverses gestion courante		0,01	-0,01	-100,00
		0,01	-0,01	-100,00
Charges d'exploitation	228 482,95	188 207,66	40 275,29	21,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 125,40	61 478,09	-45 352,69	-73,77
Produits financiers				
768000 – Autres produits financiers	4,87	5,17	-0,30	-5,80
	4,87	5,17	-0,30	-5,80
Charges financières				
661600 – Intérêts bancaires	1 099,65	1 254,33	-154,68	-12,33
	1 099,65	1 254,33	-154,68	-12,33
Résultat financier	-1 094,78	-1 249,16	154,38	-12,36
RESULTAT COURANT	15 030,62	60 228,93	-45 198,31	-75,04
Produits exceptionnels				
771800 – Autres produits except. de gestion	724,00		724,00	
787500 – Reprise/provisions pour risques et	8 575,28		8 575,28	
	9 299,28		9 299,28	
Charges exceptionnelles				
671800 – Autres charges except. de gestion	8 018,20	2 705,13	5 313,07	196,41
687500 – Dot. prov. risques et charges excep	3 843,35	8 575,28	-4 731,93	-55,18
	11 861,55	11 280,41	581,14	5,15
Résultat exceptionnel	-2 562,27	-11 280,41	8 718,14	-77,29
Report des ressources non utilisées				
789000 – Report des ressources non utilisées	54 969,10	7 745,46	47 223,64	609,69
	54 969,10	7 745,46	47 223,64	609,69
Engagements à réaliser				
689000 – Engagements à réaliser	65 647,28	54 969,10	10 678,18	19,43
	65 647,28	54 969,10	10 678,18	19,43
EXCEDENT OU DEFICIT	1 790,17	1 724,88	65,29	3,79