



# Plaquette Association

Exercice du 01-01-2018 au 31-12-2018

ASSOC HEOL  
38 Rue du Mur  
29600 MORLAIX

**Elaboré par :** AMELIE ETIENNE (1072)

**Agence :** MORLAIX (07)

**N°Client :** 209246

Traitement du 16-05-2019

**CERFRANCE**  
FINISTÈRE



## **Comptes Annuels**

# SOMMAIRE DES COMPTES ANNUELS

209246 - ASSOC HEOL

---

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

BILAN ACTIF (3 ans)

BILAN PASSIF (3 ans)

COMPTE DE RÉSULTAT (liste) 3 ans

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (3 ans)

DÉTAIL BILAN ACTIF (3 ans)

DÉTAIL BILAN PASSIF (3 ans)

DÉTAIL COMPTE DE RÉSULTAT (liste) 3 ans

DÉTAIL SIG (3 ans)

# ATTESTATION

209246 - ASSOC HEOL

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC HEOL

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total ressources</b>	<b>309 297,80 €</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>20 628,52 €</b>
<b>Total du bilan</b>	<b>120 566,50 €</b>

Fait à MORLAIX,  
Le 14/05/2019.

M. MICHEL MINGAM,  
DIRECTEUR AGC FINISTERE.

# BILAN - ACTIF

209246 - ASSOC HEOL

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

<b>ACTIF</b>	Exercice du	01/01/18 au 31/12/18 Valeur nette	01/01/17 au 31/12/17 Valeur nette	01/01/16 au 31/12/16 Valeur nette
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels		1 979,75	3 088,04	200,00
Autres immobilisations corporelles		591,34	710,14	1 960,23
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations		112,50	112,50	112,50
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		2 500,00	2 500,00	2 500,00
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 183,59</b>	<b>6 410,68</b>	<b>4 772,73</b>
Comptes de liaison				
	<b>TOTAL (II)</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		2 220,37	1 728,00	1 688,75
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés		6 513,52	10 213,10	9 707,20
Autres		89 874,04	61 390,19	61 317,14
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		15 569,81	16 251,27	7 650,12
Charges constatées d'avance (3)		1 205,17	3 083,91	421,20
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>115 382,91</b>	<b>92 666,47</b>	<b>80 784,41</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>120 566,50</b>	<b>99 077,15</b>	<b>85 557,14</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN - PASSIF

209246 - ASSOC HEOL

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

<b>PASSIF</b>	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves indisponibles			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	61 351,68	49 908,50	39 853,91
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	20 628,52	11 443,18	10 054,59
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>81 980,20</b>	<b>61 351,68</b>	<b>49 908,50</b>
Comptes de liaison			
<b>TOTAL (II)</b>			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
<b>TOTAL (IV)</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
Dettes financières			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit (2)	19,59	19,59	15,73
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 188,82	7 473,28	4 835,31
Personnel et comptes rattachés	2 551,05	3 018,91	2 208,08
Dettes fiscales et sociales	28 723,74	27 213,69	26 301,27
Redevables créditeurs			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	103,10		
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			2 288,25
<b>TOTAL (V)</b>	<b>38 586,30</b>	<b>37 725,47</b>	<b>35 648,64</b>
Ecart de conversion passif (VI)			
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>120 566,50</b>	<b>99 077,15</b>	<b>85 557,14</b>

(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

38 586,30

37 725,47

35 648,64

# COMPTE DE RÉSULTAT

209246 - ASSOC HEOL

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	7 152,63	3 927,30	4 306,56
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	241 125,83	228 877,97	218 032,36
Reprises sur provisions, amorts et transferts de charges	559,01	1 547,68	1 383,10
Cotisations	60 449,46	62 429,38	51 250,99
Autres produits (hors cotisations)	10,87	3,47	4,70
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>309 297,80</b>	<b>296 785,80</b>	<b>274 977,71</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stocks de marchandises			
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures			
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements			
Autres achats et charges externes *	47 279,85	50 192,51	48 958,70
Impôts, taxes et versements assimilés	1 157,18	1 072,69	1 037,95
Salaires et traitements	170 549,99	168 408,52	158 872,75
Charges sociales	67 864,40	64 009,29	61 980,50
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 726,09	1 686,91	2 944,84
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
sur actifs circulants : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	50,95	0,08	63,68
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>288 628,46</b>	<b>285 370,00</b>	<b>273 858,42</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>20 669,34</b>	<b>11 415,80</b>	<b>1 119,29</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transf. (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transf. (IV)			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1,69
Autres intérêts et produits assimilés	8,20	100,57	96,97
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>8,20</b>	<b>100,57</b>	<b>98,66</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	49,02	45,45	62,40
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de val. mobilières de placement			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>49,02</b>	<b>45,45</b>	<b>62,40</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-40,82</b>	<b>55,12</b>	<b>36,26</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

209246 - ASSOC HEOL

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion			12 192,84
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>			<b>12 192,84</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion		27,74	3 293,80
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>27,74</b>	<b>3 293,80</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>		<b>-27,74</b>	<b>8 899,04</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)			
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX)</b>	<b>20 628,52</b>	<b>11 443,18</b>	<b>10 054,59</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>			
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>309 306,00</b>	<b>296 886,37</b>	<b>287 269,21</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>288 677,48</b>	<b>285 443,19</b>	<b>277 214,62</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>20 628,52</b>	<b>11 443,18</b>	<b>10 054,59</b>
<b>ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>PRODUITS</b>			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>TOTAL PRODUITS</b>			
<b>CHARGES</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL CHARGES</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>20 628,52</b>	<b>11 443,18</b>	<b>10 054,59</b>
* 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		-27,74	8 899,04

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

209246 - ASSOC HEOL

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

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>7 152,63</b>	<b>100,00</b>	<b>3 927,30</b>	<b>100,00</b>	<b>4 306,56</b>	<b>100,00</b>
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
<b>Taux de marge commerciale</b>						
Production vendue	7 152,63	100,00	3 927,30	100,00	4 306,56	100,00
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>7 152,63</b>	<b>100,00</b>	<b>3 927,30</b>	<b>100,00</b>	<b>4 306,56</b>	<b>100,00</b>
+ Cotisations et dons	60 449,46	845,14	62 429,38		51 250,99	
+ Subventions d'exploitation	241 125,83		228 877,97		218 032,36	
- Consommation en provenance des tiers	47 279,85	661,01	50 192,51		48 958,70	
- Subventions accordées						
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>261 448,07</b>		<b>245 042,14</b>		<b>224 631,21</b>	
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 157,18	16,18	1 072,69	27,31	1 037,95	24,10
- Charges de personnel	238 414,39		232 417,81		220 853,25	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>21 876,50</b>	<b>305,85</b>	<b>11 551,64</b>	<b>294,14</b>	<b>2 740,01</b>	<b>63,62</b>
+ Produits de gestion courante	569,88	7,97	1 551,15	39,50	1 387,80	32,23
- Charges de gestion courante	50,95	0,71	0,08		63,68	1,48
+ Produits exceptionnels					12 192,84	283,12
- Charges exceptionnelles			27,74	0,71	3 293,80	76,48
- Provisions à caractère de charges						
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>22 395,43</b>	<b>313,11</b>	<b>13 074,97</b>	<b>332,93</b>	<b>12 963,17</b>	<b>301,01</b>
+ Produits financiers	8,20	0,11	100,57	2,56	98,66	2,29
- Charges financières	49,02	0,69	45,45	1,16	62,40	1,45
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières						
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>-40,82</b>	<b>-0,57</b>	<b>55,12</b>	<b>1,40</b>	<b>36,26</b>	<b>0,84</b>
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>22 354,61</b>	<b>312,54</b>	<b>13 130,09</b>	<b>334,33</b>	<b>12 999,43</b>	<b>301,85</b>
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	1 726,09	24,13	1 686,91	42,95	2 944,84	68,38
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions						
+ Reprises sur provisions						
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipement virée au résultat						
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>20 628,52</b>	<b>288,40</b>	<b>11 443,18</b>	<b>291,38</b>	<b>10 054,59</b>	<b>233,47</b>

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

209246 - ASSOC HEOL

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

<b>ACTIF</b>	Exercice du	01/01/18 au 31/12/18 Valeur nette	01/01/17 au 31/12/17 Valeur nette	01/01/16 au 31/12/16 Valeur nette
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels		1 979,75	3 088,04	200,00
2150000000 INST. TECHN. MAT. ET OUTIL IND		11 851,03	11 851,03	8 526,17
2815000000 AMORTS INSTALL MATÉRIELS		-9 871,28	-8 762,99	-8 326,17
Autres immobilisations corporelles		591,34	710,14	1 960,23
2181000000 INSTALL GÉN. AGENC, AMÉNAG DIV		4 523,67	4 523,67	4 523,67
2183000000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MAT INFO		8 349,30	7 850,30	7 850,30
2184000000 MOBILIER		10 175,69	10 175,69	10 175,69
2818100000 AMORT INSTALL GENERALES		-4 523,67	-4 523,67	-4 330,32
2818300000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO		-7 968,12	-7 797,90	-7 393,93
2818400000 AMORT MOBILIER DE BUREAU		-9 965,53	-9 517,95	-8 865,18
Immobilisations Financières (2)				
Participations		112,50	112,50	112,50
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION		112,50	112,50	112,50
Autres immobilisations financières		2 500,00	2 500,00	2 500,00
2750000000 DEPOTS - CAUTIONNEMENTS VERSES		2 500,00	2 500,00	2 500,00
<b>TOTAL (I)</b>		<b>5 183,59</b>	<b>6 410,68</b>	<b>4 772,73</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en cours				
Avances et acomptes versés sur commandes		2 220,37	1 728,00	1 688,75
4091000000 FOURN - AVANC ET ACOMPT /CDES		2 220,37	1 728,00	1 688,75
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés		6 513,52	10 213,10	9 707,20
Autres		89 874,04	61 390,19	61 317,14
Disponibilités		15 569,81	16 251,27	7 650,12
5121000000 BPO LIVRET		808,82	802,81	702,24
5129000000 BPO COMPTE COURANT		14 760,99	15 448,46	6 947,88
Charges constatées d'avance (3)		1 205,17	3 083,91	421,20
4860000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		1 205,17	3 083,91	421,20
<b>TOTAL (III)</b>		<b>115 382,91</b>	<b>92 666,47</b>	<b>80 784,41</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>120 566,50</b>	<b>99 077,15</b>	<b>85 557,14</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

209246 - ASSOC HEOL

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

<b>PASSIF</b>	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
Fonds propres			
Report à nouveau	61 351,68	49 908,50	39 853,91
1100000000 REPORT A NOUVEAU (créditeur)	61 351,68	49 908,50	39 853,91
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	20 628,52	11 443,18	10 054,59
Autres fonds associatifs			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>81 980,20</b>	<b>61 351,68</b>	<b>49 908,50</b>
Comptes de liaison			
<b>TOTAL (II)</b>			
Provisions pour risques et charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
Fonds dédiés			
<b>TOTAL (IV)</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
Dettes financières			
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit (2)	19,59	19,59	15,73
5186000000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER	19,59	19,59	15,73
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs	1 713,31	1 722,62	699,10
Dettes fournisseurs factures non parvenues	5 475,51	5 750,66	4 136,21
Personnel et comptes rattachés	2 551,05	3 018,91	2 208,08
Dettes fiscales et sociales	28 723,74	27 213,69	26 301,27
4310000000 URSSAF CHARGES/ SALAIRES	19 484,41	19 664,97	19 287,96
4372000000 CAISSE PRÉVOYANCE SALARIES	2 959,72	1 114,64	1 091,39
4373000000 CAISSE RETRAITE SALARIÉS	4 209,51	4 121,04	4 036,92
4376000000 FORMATION CONTINUE (CDI)	939,62	915,79	888,55
4377000000 FORMATION CONTINUE (CDD)	112,09	60,13	60,13
4382000000 CHARGES SOC / CONGÉS À PAYER	1 018,39	1 337,12	936,32
Dettes diverses			
Créditeurs divers	103,10		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			2 288,25
4870000000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			2 288,25
<b>TOTAL (V)</b>	<b>38 586,30</b>	<b>37 725,47</b>	<b>35 648,64</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>120 566,50</b>	<b>99 077,15</b>	<b>85 557,14</b>

(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

38 586,30

37 725,47

35 648,64

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

209246 - ASSOC HEOL

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	7 152,63	3 927,30	4 306,56
7080000000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	7 152,63	3 927,30	4 306,56
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	241 125,83	228 877,97	218 032,36
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	241 125,83	228 877,97	218 032,36
Reprises sur provisions, amorts et transferts de charges	559,01	1 547,68	1 383,10
7910000000 TRANSFERTS CHARGES EXPLOITAT.	559,01	1 547,68	1 383,10
Cotisations	60 449,46	62 429,38	51 250,99
7560000000 COTISATIONS ADHERENTS	60 449,46	62 429,38	51 250,99
Autres produits (hors cotisations)	10,87	3,47	4,70
7580000000 PROD DIVERS	10,87	3,47	4,70
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>309 297,80</b>	<b>296 785,80</b>	<b>274 977,71</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stocks de marchandises			
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures			
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements			
Autres achats et charges externes *	47 279,85	50 192,51	48 958,70
6061100000 EAU	117,98	115,76	138,00
6061200000 GAZ	3 050,06	3 996,13	2 797,35
6061300000 EDF	-166,23	522,23	602,42
6061410000 CARBURANT TVA NON RECUPERABLE	985,99	916,45	1 023,88
6063000000 FOURN D ENTRET ET PETIT EQUIP	578,25	426,42	818,54
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	223,49	1 577,71	614,90
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	12 526,80	12 210,48	12 210,48
6135500000 LOCATIONS FINANCIERES DE MAT.	820,80	820,80	820,80
6135600000 LOCATIONS VEHICULES	3 266,90	2 160,00	2 460,09
6152000000 ENTRETIENS ET RÉP BIENS IMMOB	1 048,28	1 085,33	1 084,80
6155000000 ENTRETIENS ET RÉP BIENS MOB	1 008,80	792,14	802,12
6156000000 MAINTENANCE	961,62	890,77	536,86
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	1 525,95	999,57	957,85
6180000000 FORMATION	1 000,00	660,00	685,00
6181000000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	400,42	377,16	452,63
6185000000 FRAIS DE COLLOQ, SÉMIN, CONF		1 154,41	1 166,34
6227000000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		150,00	
6228000000 AUTRES HONORAIRES	4 089,52	3 606,56	3 559,85
6228010000 HONORAIRES CAC	2 640,00	2 420,00	1 944,00
6230000000 PUB, PUBLICATIONS, RELATIONS P	1 244,80	3 347,90	2 327,94
6234000000 CADEAUX		83,00	599,71
6251000000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 698,25	2 109,63	2 027,97
6251000020 VOY ET DEP I. GESTIN	460,76	281,35	299,45
6251000030 VOY ET DEP G. LE BRETON	584,23	99,22	477,17
6251000040 VOY ET DEP B. MEAR	1 111,27	1 158,56	1 287,14
6251000060 VOY ET DEP EMILIE EUZEN		34,00	324,70
6251000070 VOYAGES ET DEPL. ERIC MINGANT	289,99	331,50	529,97
6251000080 VOY ET DEPL FLORIAN GUILBAULT	594,57	156,05	997,45
6251100000			224,55
6251200000 FRAIS DE VOITURE DE TOURISME	1 194,37	3 148,95	2 576,18
6257000000 RECEPTIONS (AVEC TVA)	425,63	609,90	431,71
6261000000 AFFRANCHISSEMENT	579,60	471,68	584,60
6262000000 TELEPHONE	1 870,26	1 904,12	2 124,10
6262500000 ACCES ADSL INTERNET	300,00	272,00	247,10
6270000000 FRAIS SERVICES BANCAIRES	431,95	442,10	350,38
6280000000 DIVERS SERVICES EXTÉRIEURS	2 415,54	860,63	872,67

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

209246 - ASSOC HEOL

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
Impôts, taxes et versements assimilés	1 157,18	1 072,69	1 037,95
6333000000 FORMATION CONTINUE (A ORGAN.)	991,58	915,79	888,55
6378000000 TAXES DIVERSES	165,60	156,90	149,40
Salaires et traitements	170 549,99	168 408,52	158 872,75
6411100000 SALAIRES PERMANENTS	170 837,51	166 499,17	161 545,51
6412000000 CONGES PAYES	-764,72	810,83	-2 672,76
6414000000 INDEMNITES ET AVANTAGE DIVERS	477,20	1 098,52	
Charges sociales	67 864,40	64 009,29	61 980,50
6451000000 URSSAF	42 859,85	39 934,30	38 770,79
6451200000 COTISATIONS MUTUELLES	1 018,39		
6452000000 COTIS. PREVOYANCE MUTUELLES	3 803,07	3 461,30	3 387,13
6453000000 COTISATIONS RETRAITE	10 200,91	9 768,44	9 450,39
6454000000 COTISATIONS ASSEDIC	7 175,20	6 971,71	6 865,74
6458500000 CGES SOC SUR CONG. PAY#S	-1 337,12	400,80	-1 119,64
6471000000 TICKETS RESTAURANT	2 342,50	1 852,50	3 008,73
6472000000 CHQ CADEAUX PERSONNEL	1 144,00	972,00	972,00
6475000000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	657,60	648,24	645,36
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 726,09	1 686,91	2 944,84
6811500000 DOT AMORT MATÉRIEL	1 108,29	436,82	400,00
6811810000 DOT AMORT AGENC DIVERS		193,35	904,73
6811830000 DOT AMORT MATÉRIEL DE BUREAU	170,22	403,97	684,93
6811840000 DOT AMORT MOBILIER	447,58	652,77	955,18
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
sur actifs circulants : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	50,95	0,08	63,68
6516000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPROD	48,00		
6580000000 CHARGES DIV DE GESTION COURANT	2,95	0,08	63,68
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>288 628,46</b>	<b>285 370,00</b>	<b>273 858,42</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>20 669,34</b>	<b>11 415,80</b>	<b>1 119,29</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transf. (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transf. (IV)			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1,69
7620000000 PRODUITS DES IMMOS FINANCIÈRES			1,69
Autres intérêts et produits assimilés	8,20	100,57	96,97
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	8,20	100,57	96,97
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>8,20</b>	<b>100,57</b>	<b>98,66</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	49,02	45,45	62,40
6611000000 INT DES EMPRUNTS ET DES DETTES			4,75
6616000000 INTÉRÊTS BANCAIRES ET ESCOMPTE	49,02	45,45	57,65
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de val. mobilières de placement			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>49,02</b>	<b>45,45</b>	<b>62,40</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

209246 - ASSOC HEOL

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-40,82</b>	<b>55,12</b>	<b>36,26</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			12 192,84
771000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			12 192,84
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>			<b>12 192,84</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		27,74	3 293,80
671000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		27,74	3 293,80
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>27,74</b>	<b>3 293,80</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>		<b>-27,74</b>	<b>8 899,04</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)			
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX)</b>	<b>20 628,52</b>	<b>11 443,18</b>	<b>10 054,59</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>			
ENGAGEMENTS			
Sur apports			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels			
Sur legs et donations			
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>309 306,00</b>	<b>296 886,37</b>	<b>287 269,21</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>288 677,48</b>	<b>285 443,19</b>	<b>277 214,62</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>20 628,52</b>	<b>11 443,18</b>	<b>10 054,59</b>
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PRODUITS			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>TOTAL PRODUITS</b>			
CHARGES			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL CHARGES</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>20 628,52</b>	<b>11 443,18</b>	<b>10 054,59</b>

\* 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

-27,74

8 899,04