



Rigoureux et Créatif
Précis et Imaginatif

comptes annuels

arrêtés au 31/12/2018

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

exemplaire à conserver



Fonds de dotation FONDS DE DOTATION CITOYENS SOLIDAIRES
8 rue du lion d'or

59126 LINSELLES

TRIGONE CONSEIL

145 Rue Condorcet
59112 ANNOEULLIN

Téléphone 03.20.58.92.92 Fax 03.20.58.92.80

Numéro SIRET 39173093400026



Annoeullin	Lens	Wasquehal	Seclin	Orchies	Gravelines-Dunkerque
03.20.58.92.92	03.21.78.55.68	03.20.81.92.81	03.20.90.04.02	03.28.77.87.97	03.28.23.19.24

Sommaire

COMPTES ANNUELS	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Détail de l' Actif	5
Détail du Passif	6
Détail du compte de résultat	7
Bilan Actif technique	8
Bilan Passif technique	9
Détail de l'actif technique	10
Détail du Passif technique	11
Détail du compte de résultat	12
Tableau de suivi des fonds associatifs	14
Tableau de suivi des fonds dédiés	15
Dons manuels	16
Règles et méthodes comptables Trigone	17

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 990		12 990	12 990
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	9 030		9 030	9 030	
Prêts					
Autres immobilisations financières	61		61	61	
	TOTAL (I)	22 081		22 081	22 081
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	49 456		49 456	94 755	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	49 456		49 456	94 755
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	71 537		71 537	116 836
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			61	61
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018		01/01/2017		Variations	%
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	22 081	30,87	22 081	18,90		
Concessions brevets et droits similaires	12 990	18,16	12 990	11,12		
Site internet	12 990	18,16	12 990	11,12		
Autres titres immobilisés	9 030	12,62	9 030	7,73		
Partis soc CSolidaire	9 030	12,62	9 030	7,73		
Autres immobilisations financières	61	0,09	61	0,05		
Dépôts versés	61	0,09	61	0,05		
TOTAL III - Actif Circulant NET	49 456	69,13	94 755	81,10	(45 299)	-47,81
Disponibilités	49 456	69,13	94 755	81,10	(45 299)	-47,81
Credit coopératif	11 452	16,01	56 765	48,59	(45 314)	-79,83
Caisse epargne	142	0,20	172	0,15	(30)	-17,40
Livret b	1 094	1,53	1 086	0,93	8	0,75
LIVRET OIKO CC	36 768	51,40	36 732	31,44	37	0,10
TOTAL DUBILAN ACTIF	71 537	100,00	116 836	100,00	(45 299)	-38,77

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018		01/01/2017		Variations	%
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		
Total des fonds associatifs	15 028	21,01	18 470	15,81	(3 442)	-18,64
Total des fonds propres	15 028	21,01	18 470	15,81	(3 442)	-18,64
Fonds associatif sans droit de reprise	20 449	28,58	20 449	17,50		
Dot en capital non consommabl	20 449	28,58	20 449	17,50		
Report à nouveau	(1 978)	-2,77	3 224	2,76	(5 202)	-161,37
Report à nouveau (s.c.)			3 224	2,76	(3 224)	-100,00
Report à nouveau (s.d.)	(1 978)	-2,77			(1 978)	
Résultat	(3 442)	-4,81	(5 202)	-4,45	1 760	33,83
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés	51 937	72,60	78 950	67,57	(27 013)	-34,22
Fonds dédiés sur dons manuels affectés	51 937	72,60	78 950	67,57	(27 013)	-34,22
Engagements sur collecte	42 907	59,98	69 920	59,84	(27 013)	-38,63
Cautions donnés CS	9 030	12,62	9 030	7,73		
TOTAL IV - Total des dettes	4 572	6,39	19 416	16,62	(14 844)	-76,45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 572	6,39	5 416	4,64	(844)	-15,58
Collectif fournisseurs créditeurs			792	0,68	(792)	-100,00
Collectif fournisseur	2 340	3,27	3 832	3,28	(1 492)	-38,93
Frs factures n/ parvenues	1 440	2,01			1 440	
Frs fnp honoraires	792	1,11	792	0,68		
Autres dettes			14 000	11,98	(14 000)	-100,00
Actions à payer			14 000	11,98	(14 000)	-100,00
Total du passif	71 537	100,00	116 836	100,00	(45 299)	-38,77

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 12		01/01/2017 12		Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
Total des produits de fonctionnement	9 556	100,00	71 952	100,00	(62 396)	-86,72
Dons	9 556	100,00	71 952	100,00	(62 396)	-86,72
75810000 Dons pp non affectés			1 580	2,20	(1 580)	-100,00
75820000 Dons pp affectés	7 556	79,07	16 122	22,41	(8 566)	-53,13
75820100 Dons pm affectés	2 000	20,93	54 250	75,40	(52 250)	-96,31
Total des charges de fonctionnement	40 043	419,04	54 492	75,73	(14 449)	-26,52
Autres achats et charges externes	4 385	45,89	10 516	14,62	(6 131)	-58,30
61560000 Maintenance paybox	287	3,01	287	0,40		
62260000 Honoraires	2 880	30,14	8 040	11,17	(5 160)	-64,18
62262000 Honoraires cac	792	8,29	792	1,10		
62270000 Frais d'actes	50	0,52	50	0,07		
62510000 Frais de déplacements	21	0,22	763	1,06	(742)	-97,26
62710000 Services bancaires	355	3,71	549	0,76	(194)	-35,36
62810000 Cotisations			35	0,05	(35)	-100,00
Subventions accordées par l'association	35 658	373,15	43 976	61,12	(8 318)	-18,91
65710000 Subventions accordées	35 658	373,15	43 976	61,12	(8 318)	-18,91
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(30 487)	-319,0	17 460	24,27	(47 947)	-274,61
RESULTAT FINANCIER	32	0,34	66	0,09	(34)	-51,47
Intérêts et produits financiers	45	0,47	66	0,09	(21)	-32,36
76800000 Interets sur livret	45	0,47	66	0,09	(21)	-32,36
Intérêts et charges financières	13	0,13			13	
66181000 Intérêts dettes commerciales	13	0,13			13	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(30 455)	-318,7	17 526	24,36	(47 981)	-273,77
Produits exceptionnels			1 240	1,72	(1 240)	-100,00
77180000 Autres prdts exceptionnels			1 240	1,72	(1 240)	-100,00
Charges exceptionnelles			5 344	7,43	(5 344)	-100,00
67180000 Autres charges exceptionnelles			5 344	7,43	(5 344)	-100,00
Résultat exceptionnel			(4 104)	-5,70	4 104	100,00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	35 658	373,15	11 392	15,83	24 266	213,01
78910100 Reprises sur engagements	35 658	373,15	11 392	15,83	24 266	213,01
Engagements à réaliser sur ressources affectées	8 645	90,47	30 016	41,72	(21 371)	-71,20
68950100 Engagements sur collecte	8 645	90,47	30 016	41,72	(21 371)	-71,20
TOTAL DES PRODUITS	45 259	473,62	84 651	117,65	(39 392)	-46,53
TOTAL DES CHARGES	48 701	509,64	89 853	124,88	(41 152)	-45,80
Résultat	(3 442)	-36,02	(5 202)	-7,23	1 760	33,83
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	20 449			20 449
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	3 224		5 202	(1 978)
Résultat de l'exercice	(5 202)	5 202		
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	18 470	5 202	5 202	18 470

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Cf.état Dons manuels	69 920	35 658	8 645	42 907
Total	69 920	35 658	8 645	42 907
Legs et donations				
Total				
TOTAL	69 920	35 658	8 645	42 907

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
CAISSE SOLIDAIRE	6 295			6 295
AUTONOMIE ET SOLIDARITE	10 904		270	11 174
PATRIUM	4 158	4 158	225	225
ABBAYE BELVAL	22 090	22 000		90
ARTISANS DU MONDE	2 696	2 696	1 728	1 728
ATELIERS PAYSANS	2 514	6 500	5 162	1 176
ENGAGEMENTS LIBRES	21 263	304	1 260	22 219
Totalisation	69 920	35 658	8 645	42 907