

Association CANEBIE

4 RUE DES POIVRIERS
LA TRINITE
97400 ST DENIS

Dossier financier de l'exercice en euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité principale de l'entreprise:

Autres organisations fonctionnant par adhésion vol

40, Rue Rhin et Danube - 97460 Saint Paul
Tel : 0262 71 25 25
Fax : 0262 71 25 16

16, rue Suffren - 97410 Saint-Pierre
Tel : 0262 26 94 01
Fax : 0262 27 21 80

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 10
- <i>Détail bilan</i>	11 et 12
- <i>Détail Compte de résultat</i>	13 et 14
AUTRES ETATS	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	15 et 16

AUDIT EXPERT GESTION

16 RUE SUFFREN

97410 ST PIERRE

0262269401



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association CANEBIE
4 RUE DES POIVRIERS
LA TRINITE
97400 ST DENIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	573 016 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	57 394 Euros
- Résultat net comptable,	(27 127) Euros

Fait à ST PIERRE
Le 28/03/2019

Idriss EMADALY
EXPERT COMPTABLE

Association CANEBIE
4 RUE DES POIVRIERS
LA TRINITE
97400 ST DENIS



COMPTES ANNUELS

AUDIT EXPERT GESTION
16 RUE SUFFREN

97410 ST PIERRE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 571	382	1 189	406	783	192. 74
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	4 993	2 072	2 921	3 920	999-	25. 48-
	Autres immobilisations corporelles	41 823	9 400	32 423	35 770	3 348-	9. 36-
	Immobilisations en cours	274 271		274 271		274 271	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	322 658	11 854	310 804	40 097	270 707	675. 14
	Comptes de liaison Total II						
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	6 309		6 309	719	5 590	777. 25
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	1 483		1 483	1 077	406	37. 69
	Autres créances	153 819		153 819	54 950	98 869	179. 92
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	100 448		100 448	69 870	30 578	43. 76
	Charges constatées d'avance (3)	154		154	152	3	1. 75
	Total III	262 213		262 213	126 768	135 445	106. 84
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	584 870	11 854	573 016	166 865	406 152	243. 40

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	36 436	18 945	17 491	92. 32
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	27 127-	17 491	44 618-	255. 10-
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	256 003	31 942	224 061	701. 47
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	265 312	68 378	196 934	288. 01
	Comptes de liaison				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Total II				
	Provisions pour risques	33 600		33 600	
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	33 600		33 600	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 887	39 240	28 647	73. 00
	Dettes fiscales et sociales	29 918	34 947	5 028-	14. 39-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 010	4 300	12 710	295. 58
	Autres dettes	159 289	20 000	139 289	696. 45
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	274 105	98 487	175 618	178. 32
	Ecarts de conversion passifs (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	573 016	166 865	406 152	243. 40

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an274 10598 487

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableAUDIT EXPERT GESTION

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	57 394		45 479		11 915	26. 20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	257 888		218 383		39 505	18. 09
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 787				1 787	
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	339		273		65	23. 87
Total I	317 408		264 135		53 272	20. 17
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	21 651		18 290		3 361	18. 38
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	66 003		30 507		35 496	116. 35
Impôts, taxes et versements assimilés	3 666		9 107		5 440-	59. 74-
Salaires et traitements	176 257		155 777		20 480	13. 15
Charges sociales	36 417		35 118		1 300	3. 70
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 842		4 813		2 029	42. 16
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	33 600				33 600	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2 484		84		2 400	NS
Total II	346 921		253 695		93 226	36. 75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	29 513-		10 440		39 953-	382. 69-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	29 513-		10 440		39 953-	382. 69-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	359				359	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 224		7 057		4 834-	68. 49-
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	2 583		7 057		4 474-	63. 40-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	197		7		190	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	197		7		190	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 386		7 050		4 665-	66. 16-
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	319 990		271 193		48 798	17. 99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	347 118		253 702		93 416	36. 82
Solde intermédiaire	27 127-		17 491		44 618-	255. 10-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	27 127-		17 491		44 618-	255. 10-

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

AUDIT EXPERT GESTION
16 RUE SUFFREN

97410 ST PIERRE
0262269401

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Tableau de variation des fonds associatifs	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
Subventions d'équipement	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 573 016.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 317 407.67 Euros et dégageant un déficit de 27 127.42- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a ouvert une seconde structure sur 2019. Au 31/12/2018, les travaux sont toujours en cours et apparaissent dans le compte 231 pour un montant de 180 646€.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 0 0		1 0 7 1
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 9 9 3		8 1 3 6 2
Installations générales agencements aménagements divers	2 6 0 7 6		4 3 1 8
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 3 5 3 9		1 8 8 1 9
Immobilisations corporelles en cours			2 7 5 7 4 1
TOTAL	4 4 6 0 9		3 8 0 2 4 1
TOTAL GENERAL	4 5 1 0 9		3 8 1 3 1 2

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 5 7 1	1 5 7 1
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 1 3 6 2	4 9 9 3	4 9 9 3
Installations générales agencements aménagements divers		2 1 1 1	2 8 2 8 4	2 8 2 8 4
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 8 8 1 9	1 3 5 3 9	1 3 5 3 9
Immobilisations corporelles en cours		1 4 7 0	2 7 4 2 7 1	2 7 4 2 7 1
TOTAL		1 0 3 7 6 2	3 2 1 0 8 7	3 2 1 0 8 7
TOTAL GENERAL		1 0 3 7 6 2	3 2 2 6 5 8	3 2 2 6 5 8

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 4	2 8 8		3 8 2
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 0 7 3	8 0 8 5 5	7 9 8 5 6	2 0 7 2
Installations générales agencements aménagements divers	9 9 7	3 6 0 4 9	3 3 2 8 3	3 7 6 3
Matériel de transport		5 5 9	5 5 9	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 8 4 8	5 2 2 3 6	4 9 4 4 7	5 6 3 7
TOTAL	4 9 1 8	1 6 9 7 0 0	1 6 3 1 4 6	1 1 4 7 2
TOTAL GENERAL	5 0 1 2	1 6 9 9 8 8	1 6 3 1 4 6	1 1 8 5 4

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 8 8				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 0 8 5 5				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 6 0 4 9				
Matériel de transport	5 5 9				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 2 2 3 6				
TOTAL	1 6 9 7 0 0				
TOTAL GENERAL	1 6 9 9 8 8				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	18 945		17 491	0	36 436
RESULTAT DE L'EXERCICE	17 491			44 618	27 127
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	31 942		226 284	2 223	256 003
Provisions réglementées					
TOTAL I	68 378		243 775	46 841	265 312

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 483	1 483	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 625	2 625	
Divers état et autres collectivités publiques	151 194	151 194	
Charges constatées d'avance	154	154	
TOTAL	155 456	155 456	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	67 887	67 887		
Personnel et comptes rattachés	19 952	19 952		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 966	9 966		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 010	17 010		
Autres dettes	159 289	159 289		
TOTAL	274 105	274 105		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	2 2 5
Autres créances	1 5 1 1 9 4
Total	1 5 1 4 1 9

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 7 1 2 8
Dettes fiscales et sociales	8 7 3 0
Total	4 5 8 5 8

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 5 4
Total	1 5 4

Subventions d'équipement

Une nouvelle subvention d'investissement a été reçue pour CANEBIE 2, elle s'élève à 226 284.83€. Elle permet de financer des travaux en cours au 31/12/2018 (compte 231). Ainsi, nous n'avons pas réintégré de quote part de subvention sur l'exercice.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 645.69 euros au titre du contrôle légal des comptes.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 189	406	783	192. 74
20500000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE	1 571	500	1 071	214. 11
28050000 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,LIC.	382-	94-	288-	306. 38-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 921	3 920	999-	25. 48-
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	4 993	4 993		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	2 072-	1 073-	999-	93. 10-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 423	35 770	3 348-	9. 36-
21810000 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	28 284	26 076	2 207	8. 47
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	589	589		
21840000 MOBILIER	12 950	12 950		
28181000 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS	3 763-	997-	2 766-	277. 43-
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU	328-	131-	197-	150. 38-
28184000 AMORT.MOBILIER	5 309-	2 717-	2 592-	95. 40-
IMMOBILISATIONS EN COURS	274 271		274 271	
23100000 IMMOB CORPORELLES EN COURS	180 646		180 646	
23180000 IMMOB CORPORELLE EN COURS MOB	93 625		93 625	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	310 804	40 097	270 707	675. 14
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	6 309	719	5 590	777. 25
40910000 FOURNISSEURS AVANCES, ACOMPTE	6 309	719	5 590	777. 25
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 483	1 077	406	37. 69
41100000 CLIENT USAGERS	1 258	852	406	47. 64
41810000 CLIENTS FACTURES · _TABLIR	225	225		
AUTRES CREANCES	153 819	54 950	98 869	179. 92
43730000 CAISSE RETRAITE (C.R.R)	2 170	56	2 114	NS
43731000 RETRAITE CADRE / CAPIIMMEC	455		455	
44110000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	77 075	24 803	52 272	210. 75
44160000 SUBVENTION - RETENUE ASP	640		640	
44170200 CAF - PSU	59 198	22 531	36 667	162. 74
44170300 SUBVENTION MAIRIE	14 280	7 560	6 720	88. 89
DISPONIBILITES	100 448	69 870	30 578	43. 76
51100000 CHQ MAR A ENCAISSER		630	630-	100. 00-
51101000 RGT CESU - A ENCAISSER	300		300	
51210000 BRED CANEBIE II	29 962	981	28 981	NS
51230000 BRED	70 051	68 099	1 952	2. 87
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	135	160	25-	15. 50-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	154	152	3	1. 75
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	154	152	3	1. 75
TOTAL ACTIF CIRCULANT	262 213	126 768	135 445	106. 84
TOTAL GENERAL	573 016	166 865	406 152	243. 40

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	36 436	18 945	17 491	92. 32
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	36 436	18 945	17 491	92. 32
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	27 127-	17 491	44 618-	255. 10-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	256 003	31 942	224 061	701. 47
13100000 SUBVENTIONS D'_QUIPEMENT	265 443	39 158	226 285	577. 88
13900000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	9 440-	7 216-	2 224-	30. 81-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	265 312	68 378	196 934	288. 01
PROVISIONS POUR RISQUES	33 600		33 600	
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	33 600		33 600	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	33 600		33 600	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	67 887	39 240	28 647	73. 00
40100000 FOURNISSEURS	30 760	33 501	2 741-	8. 18-
40810000 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	37 128	5 740	31 388	546. 87
DETTES FISCALES ET SOCIALES	29 918	34 947	5 028-	14. 39-
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	13 100	7 737	5 364	69. 33
42820000 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	6 852	6 922	69-	1. 00-
43100000 SECURITE SOCIALE	5 847	13 516	7 669-	56. 74-
43720000 PREVOYANCE CADRE	111	196	85-	43. 34-
43731000 RETRAITE CADRE / CAPIMMEC		712	712-	100. 00-
43736000 MUTUELLE - APRIL COMPLT SANTE	134	74	60	80. 19
43763300 FORMATION CONTINUE	1 996	2 723	727-	26. 69-
43820000 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 168	1 366	198-	14. 52-
43860000 AUTRES CHARGES · PAYER	710	1 623	913-	56. 25-
44160000 SUBVENTION - RETENUE ASP		77	77-	100. 00-
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	17 010	4 300	12 710	295. 58
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION	17 010	4 300	12 710	295. 58
AUTRES DETTES	159 289	20 000	139 289	696. 45
41100000 CLIENT USAGERS	159		159	
46720000 ASSOCIATION CASE ZOZOU	159 130	20 000	139 130	695. 65
TOTAL DETTES	274 105	98 487	175 618	178. 32
TOTAL GENERAL	573 016	166 865	406 152	243. 40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	57 394	45 479	11 915	26. 20
70610000 PRESTATIONS FAMILLES	56 169	44 404	11 765	26. 50
70610100 COTISATIONS VIE ASSOCIATIVE	750	800	50-	6. 25-
70610200 ADHESION	475	275	200	72. 73
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	257 888	218 383	39 505	18. 09
74111000 ASP CUI CAE	40 442	59 195	18 753-	31. 68-
74120000 CAF	146 046	121 388	24 658	20. 31
74131000 MAIRIE	71 400	37 800	33 600	88. 89
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 787		1 787	
79164000 TRANSFERT CHARGE PERSONNEL	1 787		1 787	
AUTRES PRODUITS	339	273	65	23. 87
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	339	273	65	23. 87
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	317 408	264 135	53 272	20. 17
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	21 651	18 290	3 361	18. 38
60212000 NOURRITURE	21 651	18 290	3 361	18. 38
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	66 003	30 507	35 496	116. 35
60611100 ELECTRICITE	114		114	
60612100 EAU	21		21	
60631000 FOURN ENTR PETIT EQUIP	10 099	4 562	5 537	121. 36
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	684	655	30	4. 51
60681100 JEUX	348	562	214-	38. 12-
60682100 PHARMACIE	680	659	20	3. 08
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	37 200	6 000	31 200	520. 00
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	340		340	
61550000 ENTRETIENS SUR BIENS MOBILIERS	606		606	
61560000 MAINTENANCE	572	651	79-	12. 17-
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	769	500	268	53. 61
62260000 HONORAIRES	2 062	977	1 085	111. 11
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	5 623	5 005	617	12. 33
62262000 HONORAIRES CAC	4 646	5 740	1 094-	19. 06-
62263000 HONORAIRES DIVERS	1 600	4 103	2 503-	61. 00-
62280000 DIVERS		692	692-	100. 00-
62571000 RESTAURATION - RECEPTION	128	277	149-	53. 83-
62612000 FRAIS POSTAUX	43	5	38	745. 10
62621000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS MG	361		361	
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	109	71	37	52. 04
62810000 COTISATIONS (liées à l'activit		48	48-	100. 00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 666	9 107	5 440-	59. 74-
63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	3 666	3 849	182-	4. 74-
63331000 DE_PENSES FORMATION EFFECTU_ES		5 258	5 258-	100. 00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	176 257	155 777	20 480	13. 15
64110000 REMUNERATION BRUTE PERSONNEL	170 263	148 472	21 791	14. 68
64120000 CONGES PAYES	69-	5 242	5 311-	101. 32-
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 360	1 000	2 360	236. 04
64140000 INDEMNIT_S ET AVANTAGES DIVERS	2 703	1 063	1 640	154. 25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES SOCIALES	36 417	35 118	1 300	3. 70
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	16 673	15 923	750	4. 71
64520000 MUTUELLE ENTREPRISE	246	492	246-	50. 00-
64530000 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	9 570	8 110	1 461	18. 01
64531000 RETRAITE CADRE	1 491	1 761	270-	15. 31-
64532000 PREVOYANCE CADRE	332	252	80	31. 78
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	7 292	6 301	991	15. 73
64580000 CHARGE SOC./ CONGE_S PAYE_S	198-	1 366	1 565-	114. 52-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 011	913	98	10. 70
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	6 842	4 813	2 029	42. 16
68111000 IMMOB INCORPORELLES	288	94	194	206. 38
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	6 554	4 719	1 835	38. 89
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 600		33 600	
68150000 DOT.PROV.D'EXPLOITATION	33 600		33 600	
AUTRES CHARGES	2 484	84	2 400	NS
65100000 REDEVANCES, CONCESSIONS, BREVE	2 473		2 473	
65400000 PERTE S/ CR_ANCE IRR_COUVRABLE		80	80-	100. 00-
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	12	4	7	166. 06
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	346 921	253 695	93 226	36. 75
RESULTAT D'EXPLOITATION	29 513-	10 440	39 953-	382. 69-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	29 513-	10 440	39 953-	382. 69-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	359		359	
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	359		359	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 224	7 057	4 834-	68. 49-
77700000 QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.	2 224	7 057	4 834-	68. 49-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 583	7 057	4 474-	63. 40-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	197	7	190	NS
67120000 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL		7	7-	100. 00-
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE	197		197	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	197	7	190	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 386	7 050	4 665-	66. 16-
TOTAL PRODUITS	319 990	271 193	48 798	17. 99
TOTAL DES CHARGES	347 118	253 702	93 416	36. 82
SOLDE INTERMEDIAIRE	27 127-	17 491	44 618-	255. 10-
EXCEDENTS OU DEFICITS	27 127-	17 491	44 618-	255. 10-

Association CANEBIE
4 RUE DES POIVRIERS
LA TRINITE
97400 ST DENIS



AUTRES ETATS

AUDIT EXPERT GESTION
16 RUE SUFFREN

97410 ST PIERRE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00011	000 MAQUETTE ENSEIGNE	500.00	260117	L 20,00	94.00	100.00	194.00	306.00	
00016	000 LOGICIEL DOMINO WEB + MIKADO	1 070.53	291018	L 100,00		188.00	188.00	882.53	

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001	000 SANIVAP - Nettoyeur vapeur	4 993.45	051216	L 20,00	1 073.00	999.00	2 072.00	2 921.45	

Compte : 21810000 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00012	000 BUREAU ETAGE - MACONNERIE	15 983.29	290517	L 10,00	951.00	1 599.00	2 550.00	13 433.29	
00013	000 INSTALLATION ELECTRIQUE	1 592.76	121117	L 10,00	22.00	160.00	182.00	1 410.76	
00014	000 MENUISERIE PVC	8 500.00	221217	L 10,00	24.00	850.00	874.00	7 626.00	
00053	000 CNB 1 TRAVAUX SOLS	2 207.49	170418	L 10,00		157.00	157.00	2 050.49	

Compte : 21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00015	000 ACER ASPIRE E5 575	589.00	030517	L 33,33	131.00	197.00	328.00	261.00	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002	000 MEUBLE DE RANGEMENT A CASIER	325.91	151216	L 20,00	70.00	66.00	136.00	189.91	
00003	000 MEUBLE BIBLIOTHEQUE	243.06	151216	L 20,00	52.00	49.00	101.00	142.06	
00004	000 ENSEMBLE VAISSELLE	799.99	151216	L 20,00	168.00	160.00	328.00	471.99	
00005	000 TABLE A HAUTEUR ADAPTABLE GM	443.14	151216	L 20,00	94.00	89.00	183.00	260.14	
00006	000 TABLE BASSE	189.40	151216	L 20,00	40.00	38.00	78.00	111.40	
00007	000 CHAISES ENFANTS	699.83	151216	L 20,00	147.00	140.00	287.00	412.83	
00008	000 KIT TAPIS DE SOL + MODULE EN MOUSSE	1 499.99	151216	L 20,00	314.00	300.00	614.00	885.99	
00009	000 LITS + MATELAS	5 248.69	151216	L 20,00	1 099.00	1 050.00	2 149.00	3 099.69	
00010	000 JEUX EDUCATIFS	3 499.99	151216	L 20,00	733.00	700.00	1 433.00	2 066.99	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
45 108.50		3 278.02		3 278.02				48 386.52

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
5 012.00	6 842.00			6 842.00		11 854.00		