

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

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8
- <i>Annexe</i>	9 à 11

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 16	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total I</b>							
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
<b>Créances (3)</b>							
Créances usagers et comptes rattachés							
Autres créances	7 000		7 000	15 000	8 000	53.33	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	984 859		984 859	752 181	232 678	30.93	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>Total III</b>	991 859		991 859	767 181	224 678	29.29	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	991 859		991 859	767 181	224 678	29.29	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2018 12	31/12/2017 16	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise		1 918	1 918	100.00
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	6 105		6 105	
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
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					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>Total I</b>	6 105	1 918	8 023	418.28	
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	968 039	660 350	307 689	46.59
	<b>Total III</b>	968 039	660 350	307 689	46.59
<b>DETTES (I)</b>	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	23 708	96 273	72 564	75.37
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	6 216	8 640	2 424	28.06
	Instruments de trésorerie				
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance				
	<b>Total IV</b>	29 924	104 913	74 988	71.48
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	991 859	767 181	224 678	29.29

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

29 924

104 913

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	435 671		1 297 600	861 929 66.42
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits				
<b>Total I</b>	435 671		1 297 600	861 929 66.42
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	137 953		650 332	512 379 78.79
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)				
<b>Total II</b>	137 953		650 332	512 379 78.79
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	297 718		647 268	349 550 54.00
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
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 16	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	1 367		1 367	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	1 367		1 367	
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	19		19	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	19		19	
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	1 348		1 348	
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	299 066	647 268	348 202	53.80
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	600		600	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 918	13 082	11 164	85.34
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total VII</b>	2 518	13 082	10 564	80.75
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>				
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	2 518	13 082	10 564	80.75
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	439 556	1 310 682	871 126	66.46
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	137 971	650 332	512 361	78.78
<b>Solde intermédiaire</b>	301 584	660 350	358 766	54.33
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	307 689	660 350	352 661	53.41
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	6 105		6 105	



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2018 12	31/12/2017 16	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		1 918	1 918	100.00
DONATIONS CONSOMPTIBLES	15 000	15 000		
DOTAT.CONSUMPTIB.VIREE RESULT	15 000	13 082	1 918	14.66
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 105		6 105	
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	6 105	1 918	8 023	418.28
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	968 039	660 350	307 689	46.59
FONDS DEDIES S/DOT AFFECTEES	968 039	660 350	307 689	46.59
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	968 039	660 350	307 689	46.59
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	23 708	96 273	72 564	75.37
FOURNISSEURS	16 708	68 923	52 214	75.76
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	7 000	27 350	20 350	74.41
AUTRES DETTES	6 216	8 640	2 424	28.06
DEBIT CRED DIV CHAR A PAY	6 216	8 640	2 424	28.06
<b>TOTAL DETTES</b>	29 924	104 913	74 988	71.48
<b>TOTAL GENERAL</b>	991 859	767 181	224 678	29.29

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 16	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	435 671	1 297 600	861 929	66.42
SUBVENTIONS DONS	670	2 600	1 930	74.23
DONS MECENATS	435 001	1 295 000	859 999	66.41
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	435 671	1 297 600	861 929	66.42
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	137 953	650 332	512 379	78.79
FOURNITURES BUREAU		1 267	1 267	100.00
SOUS-TRAITANCE	127 312	634 206	506 895	79.93
LOCATIONS DE MATERIELS		3 044	3 044	100.00
HONORAIRES	10 591	9 000	1 591	17.68
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	50	360	310	86.11
ANNONCES ET INSERTION		528	528	100.00
DEPLACEMENTS		84	84	100.00
RECEPTION		1 843	1 843	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	137 953	650 332	512 379	78.79
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	297 718	647 268	349 550	54.00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 367		1 367	
REVENUS AUTRES CREANCES	1 367		1 367	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	1 367		1 367	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	19		19	
INTERET BANCAIRE	19		19	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	19		19	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	1 348		1 348	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	299 066	647 268	348 202	53.80
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	600		600	
AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	600		600	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 918	13 082	11 164	85.34
QUOTE PART DOTAT.CONSUMPT.RESU	1 918	13 082	11 164	85.34
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	2 518	13 082	10 564	80.75
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	2 518	13 082	10 564	80.75
<b>TOTAL PRODUITS</b>	439 556	1 310 682	871 126	66.46
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	137 971	650 332	512 361	78.78
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	301 584	660 350	358 766	54.33
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	307 689	660 350	352 661	53.41
ENGAGEM.A REALISER S/DOT AFFEC	307 689	660 350	352 661	53.41



## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	9
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	9
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	9
Permanence ou changement de méthodes	9
Informations générales complémentaires	9
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	10
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Variation des fonds propres	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	11

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

N E A N T

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

N E A N T

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les fonds de dotation sont soumis uax règles du plan comptable général et aux spécifités des assoications fondations et fonds de dotations.

Le plan comptable général est décrit dans le règlement n° 99-03 du comité de la réglementation comptable applicable à toutes les entités privées en france.

Les fonds de dotation doivent aussi se conformer aux règles du règlement n° CRC 99-01 appelé usuellement " plan comptable des associations" qui complète utilement le plan comptable général et à l'avis n° 2009-01 du CNC (Conseil National de la Comptabilité) daté du 05 Février 2009 et relatif aux règles comptables applicables aux fondations et dond de dotation, qui a modifié le règlement n° 99-01 pour tenir compte des spécificités des fondations et fonds de dotation.

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

#### **Permanence des méthodes**

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

#### **Informations générales complémentaires**

Le Fonds Dédiés sur Dotations Affectées est de 307 689 euros pour 2018 et s"ajoute aux fonds dédiés qui s'élèvent à 968 039 euros au 31/12/2018; apparaissant au passif du bilan.

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

Néant

**Etat des amortissements**

Néant

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	7 000	7 000	
<b>TOTAL</b>	7 000	7 000	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	23 708	23 708		
Autres dettes	6 216	6 216		
<b>TOTAL</b>	29 924	29 924		

**Variation des fonds propres****Produits à recevoir****Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 000
Autres dettes	6 216
Total	13 216

## **ANNEXE**

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

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagements financiers**

Engagements donnés

Engagements reçus