

ASSOCIATION REBOND

42 boulevard Pasteur
Maison des Associations
07400 LE TEIL

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

ETATS COMPTABLES

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			du 01/06/2017 au 31/12/2017 (07 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
<i>Immobilisations incorporelles</i>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
<i>Immobilisations corporelles</i>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 796	1 552	6 244		6 244	
Autres immobilisations corporelles	2 141	491	1 650	625	1 025	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
<i>Immobilisations financières</i>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 500		1 500		1 500	
TOTAL (I)	11 437	2 043	9 394	625	8 769	
<i>Stocks en cours</i>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	16 077		16 077		16 077	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 212		2 212		2 212	
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	3 195		3 195	27 000	- 23 805	
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	17 098		17 098	28 948	- 11 850	
Charges constatées d'avance				26	- 26	
TOTAL (II)	38 581		38 581	55 974	- 17 393	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	50 018	2 043	47 975	56 599	- 8 624	

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	du 01/06/2017 au 31/12/2017 (07 mois)	Variation
<i>Fonds associatifs et réserves</i>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	9 439		9 439
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			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	9 439		9 439
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement		53 614	- 53 614
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)		53 614	- 53 614
<i>Dettes</i>			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	23 353	2 216	21 137
Autres	15 131	769	14 362
Produits constatés d'avance	52		52
TOTAL (IV)	38 536	2 985	35 551
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	47 975	56 599	- 8 624
<i>Engagements reçus</i>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<i>Engagements donnés</i>			

COMPTE DE RESULTAT

(Première Partie)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		du 01/06/2017 au 31/12/2017 (07 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	104 348		104 348		104 348	
Montants nets produits d'expl.	104 348		104 348		104 348	
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			15 800	57 000	- 41 200	-72,28
Dons						
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires			53 614		53 614	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2		2	
Autres produits						
Sous-total des autres produits d'exploitation			85 666	57 000	28 666	50,29
Total des produits d'exploitation (I)			190 014	57 000	133 014	233,36
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)						
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			190 014	57 000	133 014	233,36
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			190 014	57 000	133 014	233,36
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			11 533	408	11 125	n/s
Services extérieurs			26 211	4	26 207	n/s
Autres services extérieurs			28 256	2 958	25 298	855,24
Impôts, taxes et versements assimilés			976		976	
Salaires et traitements			87 424		87 424	
Charges sociales			24 143		24 143	
Autres charges de personnels						
Subventions accordées par l'association						

COMPTE DE RESULTAT

(Deuxième Partie)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	du 01/06/2017 au 31/12/2017 (07 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	2 027	16	2 011	n/s
Dotations aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		53 614	- 53 614	-100,00
Autres charges	6		6	
Total des charges d'exploitation (I)	180 575	57 000	123 575	216,80
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Impôts sur les sociétés (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	180 575	57 000	123 575	216,80
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	9 439		9 439	
TOTAL GENERAL	190 014	57 000	133 014	233,36
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
Total				

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 07 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 47 975,29 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 9 439,02 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/02/2019 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sont établis conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016. Il est également fait application du Plan Comptable des associations (règlement CRC 99-01).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES INFORMATIONS IMPORTANTES***Effectif moyen***

L'effectif moyen du personnel au sein de la Mission Locale, au cours de l'exercice écoulé, est de 4 salariés.

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle. Il est à noter que les administrateurs n'ont pas perçu de rémunération.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 11 437 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	641	9 296		9 937
Immobilisations financières		1 500		1 500
TOTAL	641	10 796		11 437

Amortissements et provisions d'actif = 2 043 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	16	2 027		2 043
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	16	2 027		2 043

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel industriel	7 796	1 552	6 244	2, 3 et 5 ans
Materiel de transport	1 500	261	1 239	3 ans
Materiel bureau & informatique	641	230	427	3 ans
TOTAL	9 937	2 043	7 894	

Etat des créances = 22 984 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 500	1 500	
Actif circulant & charges d'avance	21 484	21 484	
TOTAL	22 984	22 984	

Produits à recevoir par postes du bilan = 3 195 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 195
Disponibilités	
TOTAL	3 195

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds dédiés = 0 €

Fonds à engager	A l'ouverture	Ressources affectées	Utilisation en cours d'exercice	A la clôture
CONSEIL DEPARTEMENTAL - Démarrage	10 000		10 000	
COMMUNAUTE DE COMMUNES - Démarrage	27 000		27 000	
COMMUNE DU TEIL	16 614		16 614	
TOTAL	53 614		53 614	

Etat des dettes = 38 536 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	23 353	23 353		
Dettes fiscales & sociales	15 110	15 110		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	22	22		
Produits constatés d'avance	52	52		
TOTAL	38 536	38 536		

Charges à payer par postes du bilan = 7 292 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 396
Dettes fiscales & sociales	3 896
Autres dettes	
TOTAL	7 292

Produits constatés d'avance = 52 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT***Autres informations relatives au compte de résultat***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.