

C.A.U.E. DU TARN

COMPTES ANNUELS

AU

31/12/2017

SOMMAIRE



<i>Compte rendu de mission</i>	3
<i>Bilan Actif</i>	4
<i>Bilan Passif</i>	5
<i>Compte de Résultat</i>	6
<i>Annexe</i>	8
<i>Analyse graphique du bilan</i>	20
<i>Analyse graphique C.Résultat</i>	21
<i>Evolution des Charges & Produits</i>	22

COMPTE RENDU DE MISSION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :

C.A.U.E. DU TARN , pour l'exercice du **01/01/2017 au 31/12/2017**

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les comptes de l'exercice ci-joints se caractérisent par les données suivantes :



- TOTAL DU BILAN :	717 182.17 €
- TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION :	986 091.53 €
- RESULTAT DE L'EXERCICE :	-48 524.10 €

Fait à : ALBI

le 27/02/2018

Le Membre de l'Ordre :

Bernard MARTIN

Bilan Actif

	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE	Valeur nette	Valeur nette		
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				
Autres immobilisations corporelles	33 534.75	49 966.13	-16 431.38	-32.89
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	33 534.75	49 966.13	-16 431.38	-32.89
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
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				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	342 165.58	323 655.40	18 510.18	5.72
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	338 636.95	363 802.74	-25 165.79	-6.92
Charges constatées d'avance (3)	2 844.89	519.02	2 325.87	448.13
TOTAL (III)	683 647.42	687 977.16	-4 329.74	-0.63
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	717 182.17	737 943.29	-20 761.12	-2.81
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

Bilan Passif

	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatif sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	580 972.94	634 415.31	-53 442.37	-8.42
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-48 524.10	-53 442.37	4 918.27	9.20
Autres fonds associatifs				
Fonds associatif avec droit de reprise				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'invest. sur biens non renouvelables par l'org.				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL (I)	532 448.84	580 972.94	-48 524.10	-8.35
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 727.44	20 588.80	15 138.64	73.53
Dettes fiscales et sociales	149 005.89	136 381.55	12 624.34	9.26
Redevables créditeurs				
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (V)	184 733.33	156 970.35	27 762.98	17.69
Ecarts de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	717 182.17	737 943.29	-20 761.12	-2.81

Compte de Résultat

		Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (biens et services)				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	727 136.72	157 209.34	569 927.38	362.53
	Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	44 627.67	53 936.79	-9 309.12	-17.26
	Cotisations	53 813.80	51 175.60	2 638.20	5.16
	Autres produits	160 513.34	663 684.30	-503 170.9	-75.81
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		986 091.53	926 006.03	60 085.50	6.49
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation des stocks de marchandises				
	Achats stockés d'approvisionnements				
	Variation des stocks d'approvisionnements				
	Autres charges externes	206 901.56	176 168.32	30 733.24	17.45
	Impôts, taxes et versements assimilés	48 211.74	45 920.27	2 291.47	4.99
	Rémunérations du personnel	527 240.58	518 690.63	8 549.95	1.65
	Charges sociales	231 629.62	223 202.12	8 427.50	3.78
	Dotations aux immobilisations : dotations aux amort.	27 131.38	22 911.63	4 219.75	18.42
	Dotations aux amortissements et dépréciations				
	Sur immobilisations : dotations au dépréc.				
	Sur actifs circulants : dotations au dépréc.				
	Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association					
Autres charges	7 202.59		7 202.59		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		1 048 317.47	986 892.97	61 424.50	6.22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		-62 225.94	-60 886.94	-1 339.00	-2.20
Opérations en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)					
Opérations en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
	Autres intérêts et produits assimilés	9 001.84	8 100.00	901.84	11.13
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		9 001.84	8 100.00	901.84	11.13
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées	13.32		13.32	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		13.32		13.32	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		8 988.52	8 100.00	888.52	10.97

Compte de Résultat

		Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONN.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 478.13		8 478.13	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		2.23	-2.23	-100.00
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		8 478.13	2.23	8 475.90	
CHARGES EXCEPTIONN.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 749.00	650.26	3 098.74	476.54
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15.81	7.40	8.41	113.65
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		3 764.81	657.66	3 107.15	472.46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		4 713.32	-655.43	5 368.75	819.12
Participation des salariés aux résultats (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)					
SOLDE INTERMÉDIAIRE ^{(I + III + V + VII) -}_(II + IV + VI + VIII + IX + X)		-48 524.10	-53 442.37	4 918.27	9.20
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS					
ENGAGEMENTS	Sur apports				
	Sur subventions de fonctionnement				
	Sur dons manuels				
	Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
TOTAL DES PRODUITS		1 003 571.50	934 108.26	69 463.24	7.44
TOTAL DES CHARGES		1 052 095.60	987 550.63	64 544.97	6.54
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-48 524.10	-53 442.37	4 918.27	9.20
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS	Bénévolat				
	Prestations en nature				
	Dons en nature				
TOTAL PRODUITS					
CHARGES	Secours en nature				
	Mise à disposition gratuite de biens et services				
	Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES					
TOTAL		-48 524.10	-53 442.37	4 918.27	9.20

Annexe Comptable

Sommaire

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
Exercice comptable du :01/01/2017 au 31/12/2017			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	N		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS		NS	
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS		NS	
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRES	O		

Règles et méthodes comptables

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Le montant des contributions volontaires :

Les contributions volontaires en nature accordées par le Conseil Général au titre de l'exercice 2016 concernent la mise à disposition des locaux et s'élèvent à 44 569.99 €. Elles sont inscrites en charges et en produits.

Les comptes annuels au 31/12/2017 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N°83-353 du 30/04/1983 et le décret 2007-431 du 25/03/2007, et conformément aux règlements de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Méthode de décomposition des immobilisations :

Par leur nature, les immobilisations n'ont pas donné lieu à décomposition.

Règles et méthodes comptables

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------------------|-------------|
| - Matériel de bureau et informa. | 2 à 5 ans |
| - Mobilier de bureau | 10 ans |
| - Matériel de transport | 5 ans |
| - Installations générales | 5 et 10 ans |

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

CADRE A		IMMOBILISATIONS	VBrute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluat°	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	15 379		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers		23 976	
Matériel de transport			62 011		10 700
Matériel de bureau & info., mobilier			165 441		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	251 428		10 700
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			266 807		10 700

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			15 379	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			23 976	
Matériel de transport			11 335	61 376		
Mat.bureau, info., mob.				165 441		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III	11 335	250 793		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			11 335	266 172		

Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	15 379			15 379
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques	matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	18 938	4 718		23 655
	Matériel de transport	62 011	1 126	11 335	51 802
	Mat. bureau et informatique, mob.	120 513	21 288		141 801
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	201 462	27 131	11 335	217 258
	TOTAL GENERAL	216 841	27 131	11 335	232 637

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
	Sur sol propre						
Constr.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

Actif circulant

ÉTAT DES CRÉANCES

CADRE A		ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créance rep. titres prêtés : pr. /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		143	143	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques		9 434	9 434	
	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers				
	Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		332 589	332 589	
Charges constatées d'avance		2 845	2 845		
TOTAUX		345 010	345 010		
Renvois (1)	Montant des	- Créance représentative de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

Comptes de régularisation - actif

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		2 845
Financiers		
Exceptionnels		
	TOTAL	2 845

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir sont constitués par les subventions attribuées et conventions réalisées en tout ou partie et restant à percevoir au 31 décembre.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		332 589
Disponibilités		33 525
	TOTAL	366 114

État des échéances des dettes

ÉTAT DES DETTES À LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes de crédit (1)					
	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'orig.				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		35 727	35 727		
Personnel & comptes rattachés		50 965	50 965		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		94 280	94 280		
Etat & autres collectiv. publiques					
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	3 761	3 761		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		184 733	184 733		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

Comptes de régularisation - passif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES À PAYER

CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 250
Dettes fiscales et sociales	87 106
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	92 357

Honoraires commissaire aux comptes

COMMISSAIRES AUX COMPTES

HONORAIRES 2017 ENREGISTRES EN CHARGES : 9107 €

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Montant comptabilisé KPMG	9 107	8 719
Total	9 107	8 719

Les effectifs

COMMENTAIRES

	31/12/2017	31/12/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8.00	8.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	5.00	5.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

COMMENTAIRES

La Taxe Départementale CAUE, ainsi que les adhésions, sont comptabilisées pour le montant réel dû au titre de l'exercice, quelque soit la date effective d'encaissement.

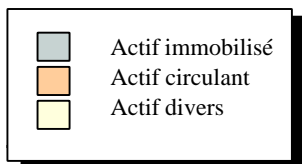
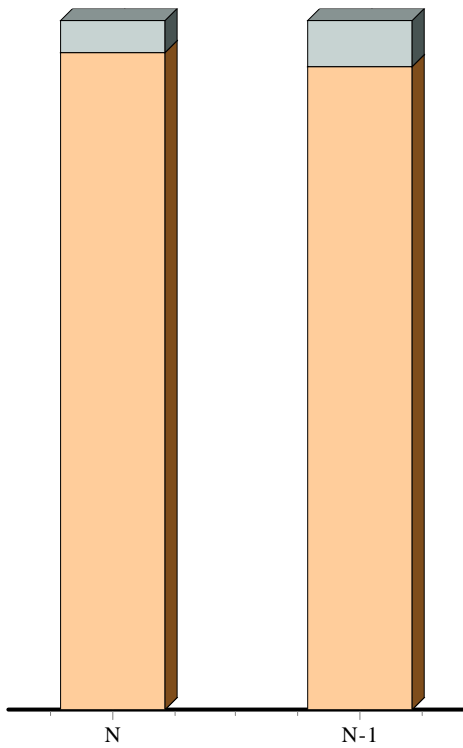
Les conventions sont comptabilisées en fonction de l'avancement de la réalisation des prestations.

Les membres du bureau dirigeant l'association au sens de l'instruction fiscale 44.5.06 du 18 décembre 2006 exercent bénévolement leur mandat.

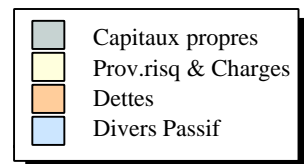
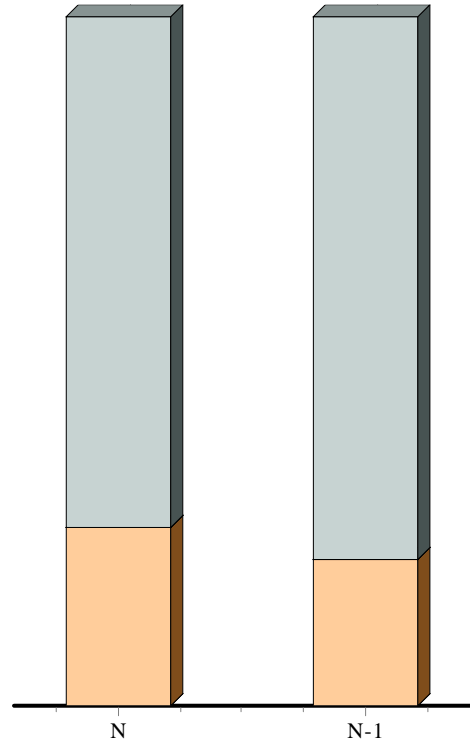
Les cadres dirigeants ont perçu une rémunération brute de 72 063 € au cours de l'exercice 2017.

Analyse graphique du bilan

	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
 Actif Immobilisé	33 535	49 966
 Actif Circulant	683 647	687 977
 Actif Divers		
 Capitaux Propres	532 449	580 973
 Provisions Risques et Charges		
 Dettes	184 733	156 970
 Divers Passif		



ACTIF

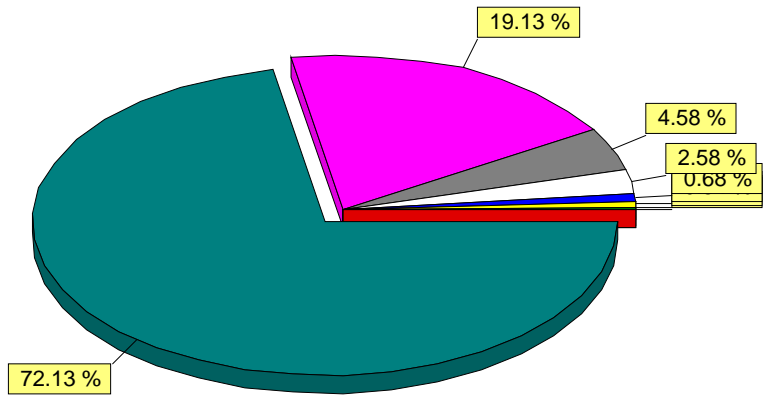


PASSIF

Analyse du compte de résultat

Répartition des charges sur exercice N

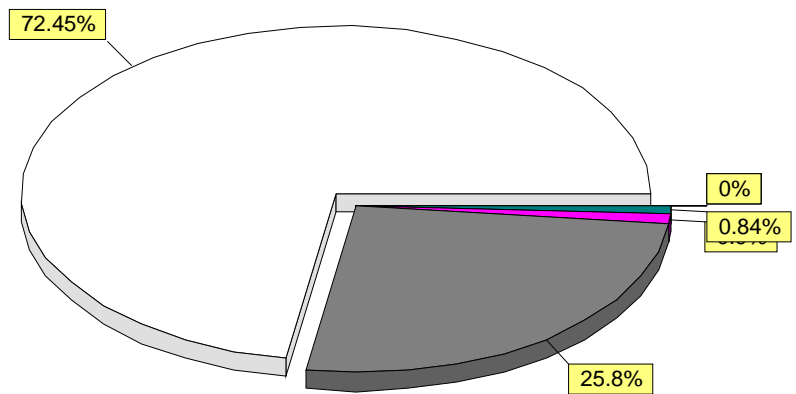
Charges financières	0.00 %
Charges except.	0.36 %
Achats mat.prem.& apros	0.54 %
Autres charges	0.68 %
Amort. & Prov.	2.58 %
Impots & taxes	4.58 %
Services extérieurs	19.13 %
Personnel	72.13 %



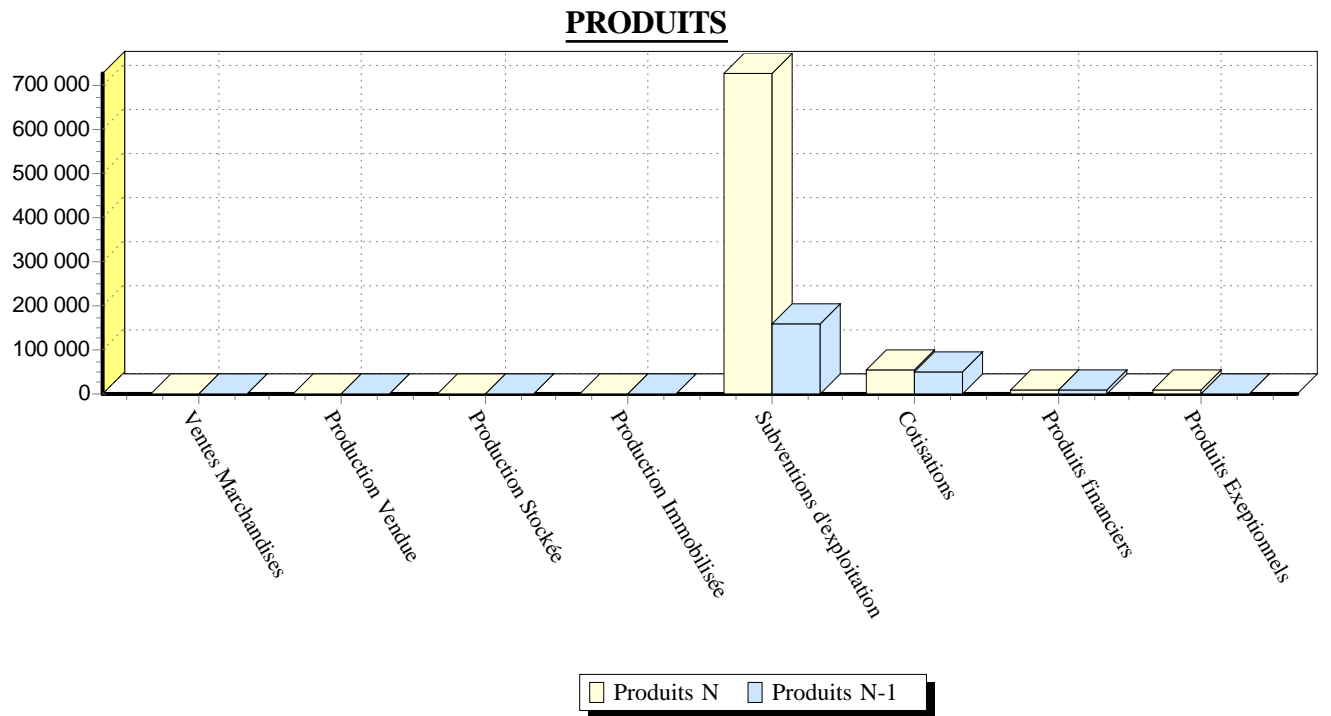
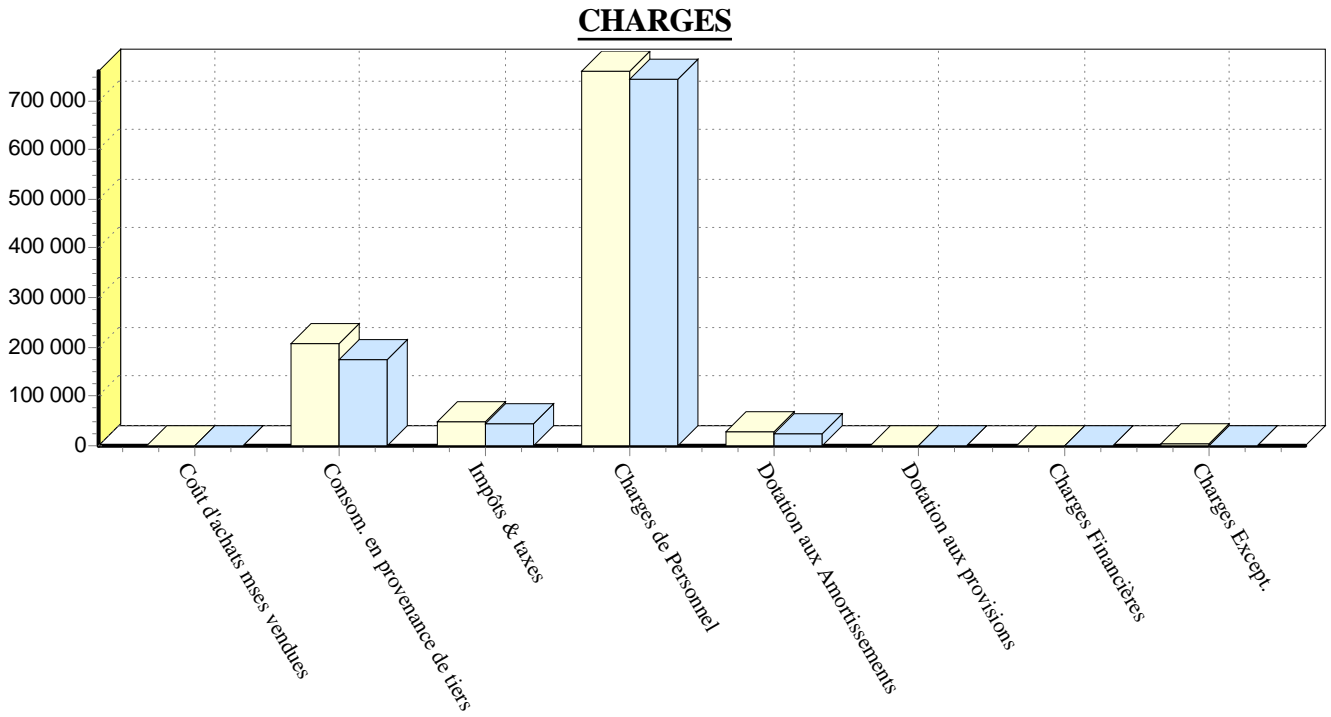
(hors achats de marchandises)

Répartition des produits sur exercice N

Ventes marchandises	0%
Production vendue (B & S)	0%
Production stockée	0%
Production immobilisée	0%
Subventions	72.45%
Autres (dont rep.s/prov)	25.8%
Produits financiers	0.9%
Produits except.	0.84%



Evolution des charges & des produits



Bilan Fonctionnel

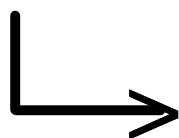
ACTIF BRUT (emplois)	<i>Exercice N</i>	<i>Jour C.A.</i>	<i>%</i>	<i>Exercice N-1</i>	<i>Jour C.A.</i>	<i>%</i>
IMMOBILISATIONS BRUTES	266 172		28.02	266 807		27.94
Stocks						
Avances et acomptes						
Clients et usagers						
Creances, comptes de regularisation	345 010		36.32	324 174		33.95
EMPLOIS EN FONDS DE ROULEMENT	345 010		36.32	324 174		33.95
Trésorerie active	338 637		35.65	363 803		38.10
TOTAL EMPLOIS	949 819		100.0	954 784		100.0

PASSIF (ressources)	<i>Exercice N</i>	<i>Jour C.A.</i>	<i>%</i>	<i>Exercice N-1</i>	<i>Jour C.A.</i>	<i>%</i>
Fonds associatifs	532 449		56.06	580 973		60.85
Provisions pour risques et charges						
Amortissements et provisions actif	232 637		24.49	216 841		22.71
Fonds dédiés						
Ressources propres	765 086		80.55	797 814		83.56
Dettes financières						
RESSOURCES PERMANENTES	765 086		80.55	797 814		83.56
Avances et acomptes						
Fournisseurs	35 727		3.76	20 589		2.16
Dettes fiscales et sociales	149 006		15.69	136 382		14.28
Autres dettes, comptes de regularisation						
RESSOURCES FONDS DE ROULEMENT	184 733		19.45	156 970		16.44
Concours bancaires						
TOTAL RESSOURCES	949 819		100.0	954 784		100.0

ANALYSE FONCTIONNELLE	<i>Exercice N</i>	<i>Jour C.A.</i>	<i>% variat.</i>	<i>Exercice N-1</i>	<i>Jour C.A.</i>	<i>%</i>
Ressources permanentes	765 086		-4.10	797 814		219.3
Immobilisations brutes	266 172		-0.24	266 807		73.34
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	498 914		-6.04	531 007		145.9
Ressources en fonds de roulement	184 733		17.69	156 970		43.15
Emplois en fonds de roulement	345 010		6.43	324 174		89.11
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-160 277		4.14	-167 204		-477.
Trésorerie active	338 637		-6.92	363 803		100.0
Concours bancaires						
TRESORERIE NETTE	338 637		-6.92	363 803		100.0

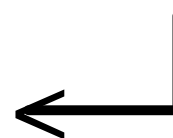
Tableau de Financement

Acquisitions éléments actif immobilisé - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles - Immobilisations financières Réduction des fonds associatifs - Fonds propres - Autres capitaux propres - Subventions d'investissement Remboursement des dettes financières - Emprunts remboursés en cours d'exercice - Diminution nette comptes courants à L.T. Réduction des fonds dédiés	10 700	Capacité d'autofinancement Cessions ou réductions d'actif immobilisé - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles - Immobilisations financières Augmentation des fonds associatifs - Fonds propres - Autres capitaux propres - Subventions d'investissement Augmentation des dettes financières - Emprunts souscrits en cours d'exercice - Apports nets en comptes courants à L.T. Augmentation des fonds dédiés	-21 393
TOTAL EMPLOIS	10 700	TOTAL RESSOURCES	-21 393

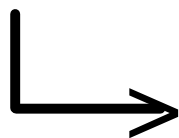


VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT
(Ressources nettes - emplois nets)

a diminué de 32 093

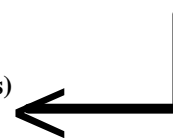


Augmentation des stocks Augmentation des créances - Avances et acomptes versés - Créances usagers et comptes rattachés - Autres créances d'exploitation - Créances diverses Diminution des dettes - Avances et acomptes reçus - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes fiscales et sociales - Autres dettes d'exploitation - Dettes diverses	20 836	Diminution des stocks Diminution des créances - Avances et acomptes versés - Créances usagers et comptes rattachés - Autres créances d'exploitation - Créances diverses Augmentation des dettes - Avances et acomptes reçus - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes fiscales et sociales - Autres dettes d'exploitation - Dettes diverses	15 139 12 624
TOTAL	20 836	TOTAL	27 763

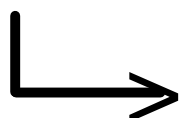


VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(Différence entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a diminué de 6 927

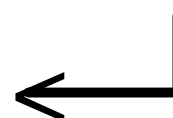


Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	25 166
--------------------------------------	--	------------------------------------	--------



VARIATION DE TRESORERIE
(= variation du fonds de roulement - variation du besoin en fonds de roulement)

a diminué de 25 166



Bilan Actif Détaillé

	Exercice du	Exercice du	Variation N / N-1	
	01/01/17 au 31/12/17	01/01/16 au 31/12/16	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE	Valeur nette	Valeur nette		
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
<i>CONCESSIONS BREVETS LICENCE</i>	10 679.00	10 679.00		
<i>AMORT.CONCESSIONS BREVETS LIC.</i>	-10 679.00	-10 679.00		
Autres immobilisations incorporelles				
<i>SITE INTERNET</i>	4 700.00	4 700.00		
<i>AMORTISSEMENT SITE INTERNET</i>	-4 700.00	-4 700.00		
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	33 534.75	49 966.13	-16 431.38	-32.89
<i>AGENCT AMENGT INSTALLATION DIV</i>	23 975.93	23 975.93		
<i>MAT. DE TRANSPORT</i>	61 376.49	62 011.49	-635.00	-1.02
<i>MAT.BUREAU-INFORMATIQUE</i>	139 727.20	139 727.20		
<i>MOBILIER</i>	25 713.44	25 713.44		
<i>AMORT AGENCT AMENGT INST</i>	-23 655.47	-18 937.88	-4 717.59	-24.91
<i>AMORT.MAT.TANSPORT</i>	-51 802.19	-62 011.49	10 209.30	16.46
<i>AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.</i>	-118 408.94	-98 951.85	-19 457.09	-19.66
<i>AMORTISSEMENT MOBILIER</i>	-23 391.71	-21 560.71	-1 831.00	-8.49
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	33 534.75	49 966.13	-16 431.38	-32.89
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	342 165.58	323 655.40	18 510.18	5.72
<i>PERSONNEL, AVCES ET ACOMPTE</i>	142.91	15.11	127.80	845.80
<i>TAXE SUR SALAIRES</i>	9 434.00	9 929.00	-495.00	-4.99
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	332 588.67	313 711.29	18 877.38	6.02
Disponibilités	338 636.95	363 802.74	-25 165.79	-6.92
<i>BANQUE POPULAIRE</i>	124 729.10	159 094.72	-34 365.62	-21.60
<i>LIVRET A</i>	125.73	123.89	1.84	1.49
<i>COMPTE A TERME FIDELIS</i>	180 000.00	180 000.00		
<i>INT. COURUS A RECEVOIR</i>	33 525.00	24 525.00	9 000.00	36.70
<i>CAISSE</i>	257.12	58.23	198.89	341.56
<i>CAISSE N°1</i>		0.90	-0.90	-100.00
Charges constatées d'avance (3)	2 844.89	519.02	2 325.87	448.13
<i>CHARGES PAYEES D'AVANCE</i>	2 844.89	519.02	2 325.87	448.13
TOTAL (III)	683 647.42	687 977.16	-4 329.74	-0.63
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	717 182.17	737 943.29	-20 761.12	-2.81
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

Bilan Passif Détaillé

	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Autres réserves	580 972.94	634 415.31	-53 442.37	-8.42
<i>AUTRES RESERVES</i>	580 972.94	634 415.31	-53 442.37	-8.42
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-48 524.10	-53 442.37	4 918.27	9.20
Autres fonds associatifs				
TOTAL (I)	532 448.84	580 972.94	-48 524.10	-8.35
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 727.44	20 588.80	15 138.64	73.53
<i>FOURNISSEURS</i>		7 892.77	-7 892.77	-100.00
<i>ARIANE</i>	1 784.16		1 784.16	
<i>ATELIER GRAPHIQUE ST JEAN</i>	876.00		876.00	
<i>AUTOVISION</i>	156.00		156.00	
<i>CDG 81</i>	2 530.94		2 530.94	
<i>COPYRIGHT REPROGRAPHIE</i>	1 338.00		1 338.00	
<i>DIV FOURNISSEURS</i>	3 540.00		3 540.00	
<i>ESCOURBIAC</i>	2 868.00		2 868.00	
<i>ETERA</i>	895.37		895.37	
<i>EXCO</i>	2 925.91		2 925.91	
<i>FRAIS DE DEPLACEMENT</i>	439.82		439.82	
<i>IMPEC NETTOYAGE</i>	1 406.24		1 406.24	
<i>KPMG</i>	4 007.41		4 007.41	
<i>PORTIER IMPRIMEUR</i>	633.60		633.60	
<i>RECEPTIONS</i>	76.96		76.96	
<i>SHARP</i>	3.98		3.98	
<i>SOREP</i>	270.42		270.42	
<i>STEPHANE AUTOMOBILES</i>	347.76		347.76	
<i>SYNDIC MAISON DES COMMUNES</i>	3 842.00		3 842.00	
<i>UNION REGIONALE CAUE MIDI PYR.</i>	2 335.78		2 335.78	
<i>WEX SEDOC</i>	198.67		198.67	
<i>FOURNISSEURS, FACT N/PARV</i>	5 250.42	12 696.03	-7 445.61	-58.65
Dettes fiscales et sociales	149 005.89	136 381.55	12 624.34	9.26
<i>REMUNERATIONS DUES</i>		172.83	-172.83	-100.00
<i>DETTES PROV.CONGES</i>	50 964.52	44 195.58	6 768.94	15.32
<i>SECURITE SOCIALE</i>	41 332.00	41 063.48	268.52	0.65
<i>IRCANTEC</i>	10 092.24	805.02	9 287.22	
<i>GROUPE MALAKOFF</i>	10 475.20	17 027.73	-6 552.53	-38.48
<i>PROV.S/CHARG.CONGES A PAYER</i>	21 405.05	18 120.19	3 284.86	18.13
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	10 975.70	11 020.70	-45.00	-0.41
<i>ETAT, IMPOT SUR LES BENEFICES</i>		131.00	-131.00	-100.00
<i>PROV.S/CHARG.FISC.CONGES</i>	3 761.18	3 845.02	-83.84	-2.18
Dettes diverses				
TOTAL (V)	184 733.33	156 970.35	27 762.98	17.69
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	717 182.17	737 943.29	-20 761.12	-2.81

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	727 136.72	157 209.34	569 927.38	362.53
TAXE CAUE	583 746.21		583 746.21	
SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	79 075.74	70 850.00	8 225.74	11.61
SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL		20 000.00	-20 000.00	-100.00
SUBVENTIONS ADEME	64 314.77	66 359.34	-2 044.57	-3.08
Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	44 627.67	53 936.79	-9 309.12	-17.26
TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.	1 292.97	9 366.80	-8 073.83	-86.20
PART. LOCATION IMMOB. CG	43 334.70	44 569.99	-1 235.29	-2.77
Cotisations	53 813.80	51 175.60	2 638.20	5.16
ADHESIONS COMMUNES	53 813.80	51 175.60	2 638.20	5.16
Autres produits	160 513.34	663 684.30	-503 170.9	-75.81
VENTE GUIDES	336.00	353.00	-17.00	-4.82
CONVENTIONS COLLECTIVITES LOC.	40 142.34	44 399.14	-4 256.80	-9.59
MARCHE INVENTAIRE	120 035.00	120 035.00		
TAXE CAUE		498 897.16	-498 897.16	-100.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	986 091.53	926 006.03	60 085.50	6.49
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation des stocks de marchandises				
Achats stockés d'approvisionnements				
Variation des stocks d'approvisionnements				
Autres charges externes	206 901.56	176 168.32	30 733.24	17.45
FOURNIT.ENTR.ET PETIT EQUIP.	590.17	406.21	183.96	45.29
FOURNIT.ADMINISTRATIVES	5 093.61	5 733.80	-640.19	-11.17
SENSIBILISATION	14 399.82	6 918.50	7 481.32	108.14
PHOTOCOP. LOC. LONGUE DUREE	1 107.30	2 214.60	-1 107.30	-50.00
LOCATION COPIEUR SHARP MX 3070	1 952.22		1 952.22	
LOCATION IMPRIMANTE COULEUR	4 007.23	5 503.24	-1 496.01	-27.18
LOCATION IMPRIMANTE RICOH ALKI	971.97	1 530.06	-558.09	-36.48
LOYER 1 RUE DE JARLARD	4 200.00	1 925.00	2 275.00	118.18
MISE A DISPOSITION LOCAL CG	43 334.70	44 569.99	-1 235.29	-2.77
LOCATIONS MOBILIERES	934.14		934.14	
CHARGES COPROPRIETE	17 898.94	12 856.50	5 042.44	39.22
ENTR.MAT.BUREAU - MAINTENANCE	9 921.17	7 091.64	2 829.53	39.90
ENT.MAT.ROULANT	1 913.60	4 052.14	-2 138.54	-52.78
ENTRETIEN LOCAUX	9 815.83	7 289.05	2 526.78	34.67
ALARME PROTECTION	590.40	237.60	352.80	148.48
ASSURANCES	4 559.42	4 175.79	383.63	9.19
DOCUMENTATION GENERALE	1 375.96	655.93	720.03	109.77
DOCUMENTATIONS TECHNIQUE	1 194.37	959.63	234.74	24.46
HONOR.COMPTA.SOCIAL	8 686.80	8 774.11	-87.31	-1.00
HONORAIRES C.A.C.	9 107.41	8 718.51	388.90	4.46
HONORAIRES DIVERS	7 174.20	-306.47	7 480.67	
ANNONCES ET INSERTIONS	88.51	88.15	0.36	0.41
FRAIS DE SALONS ET EXPO.	1 142.10	2 364.40	-1 222.30	-51.70
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 662.95	14 377.13	-1 714.18	-11.92

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
RECEPTIONS	6 747.70	5 199.81	1 547.89	29.77
AFFRANCHISSEMENTS	2 036.82	572.87	1 463.95	255.55
TELEPHONE	6 062.05	1 105.64	4 956.41	448.28
INTERNET	6 708.33	8 951.35	-2 243.02	-25.06
SERV.BANCAIRES ET ASSIMILES	411.49	327.66	83.83	25.58
COTISATIONS	70.00	2 310.00	-2 240.00	-96.97
COTISATION FN CAUE	13 854.50	6 134.12	7 720.38	125.86
COTISATION UR CAUE	6 912.78	9 208.01	-2 295.23	-24.93
FRAIS DE FORMATION	200.00	2 020.00	-1 820.00	-90.10
CADEAUX	1 175.07	203.35	971.72	477.86
Impôts, taxes et versements assimilés	48 211.74	45 920.27	2 291.47	4.99
TAXES S/SALAIRES	38 405.58	35 415.84	2 989.74	8.44
TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	9 890.00	9 934.00	-44.00	-0.44
CHAR.FISC.S/CONGES PAYES	-83.84	570.43	-654.27	-114.70
Rémunérations du personnel	527 240.58	518 690.63	8 549.95	1.65
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	520 471.64	522 864.25	-2 392.61	-0.46
CONGES PAYES	6 768.94	-4 173.62	10 942.56	262.18
Charges sociales	231 629.62	223 202.12	8 427.50	3.78
COTISATIONS URSSAF	169 056.88	169 971.56	-914.68	-0.54
COTISATIONS RETRAITE IRCANTEC	27 877.94	25 416.59	2 461.35	9.68
COTIS. PREVOYANCE MALAKOFF	21 650.74	18 862.39	2 788.35	14.78
COTIS. SUR CONGES ET RTT	3 284.86	-2 219.01	5 503.87	248.03
COTIS. MEDECINE DU TRAVAIL	1 759.20	2 723.52	-964.32	-35.41
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	8 000.00	8 447.07	-447.07	-5.29
Sur immobilisations : dotations aux amort.	27 131.38	22 911.63	4 219.75	18.42
DOT.AMORT.S/IMMOB	27 131.38	22 911.63	4 219.75	18.42
Dotations aux amortissements				
et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux dépréc.				
Sur actifs circulants : dotations aux dépréc.				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	7 202.59		7 202.59	
REDEV.P/CONCESS,BREVETS,LICENC	7 202.59		7 202.59	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 048 317.47	986 892.97	61 424.50	6.22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-62 225.94	-60 886.94	-1 339.00	-2.20
Opérations en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opérations en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	9 001.84	8 100.00	901.84	11.13
PRODUITS FINANCIERS	9 001.84	8 100.00	901.84	11.13
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	9 001.84	8 100.00	901.84	11.13

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	13.32		13.32	
<i>INTER. BANCAIRES</i>	13.32		13.32	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	13.32		13.32	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	8 988.52	8 100.00	888.52	10.97
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 478.13		8 478.13	
<i>AUTRES PROD. EXCEPT. S/OP GEST</i>	8 478.13		8 478.13	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2.23	-2.23	-100.00
<i>Ecart de règlement Crédit</i>		2.23	-2.23	-100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	8 478.13	2.23	8 475.90	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 749.00	650.26	3 098.74	476.54
<i>PENALITES & AMENDES FISCALES</i>	23.00	650.26	-627.26	-96.46
<i>AUTR/CHARG.EXCEP.S/OP.GESTION</i>	3 726.00		3 726.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15.81	7.40	8.41	113.65
<i>Ecart de règlement Débit</i>	15.81	7.40	8.41	113.65
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 764.81	657.66	3 107.15	472.46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	4 713.32	-655.43	5 368.75	819.12
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
SOLDE INTERMÉDIAIRE $\frac{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}$	-48 524.10	-53 442.37	4 918.27	9.20
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	1 003 571.50	934 108.26	69 463.24	7.44
TOTAL DES CHARGES	1 052 095.60	987 550.63	64 544.97	6.54
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-48 524.10	-53 442.37	4 918.27	9.20
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	-48 524.10	-53 442.37	4 918.27	9.20