

C.A.U.E. DU TARN

COMPTES ANNUELS

AU

31/12/2018

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 **01/01/2018** au **31/12/2018**

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 :	708 865.13 €
- TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION :	996 853.33 €
- RESULTAT DE L'EXERCICE :	-3 367.60 €

Fait à : ALBI

le 11/02/2019

Le Membre de l'Ordre :

Bernard MARTIN

Bilan Actif

	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE				
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				
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)	15 572.77	33 534.75	-17 961.98	-53.56
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)				
Autres	430 569.32	342 165.58	88 403.74	25.84
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	256 607.85	338 636.95	-82 029.10	-24.22
Charges constatées d'avance (3)	6 115.19	2 844.89	3 270.30	114.95
TOTAL (III)	693 292.36	683 647.42	9 644.94	1.41
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)	708 865.13	717 182.17	-8 317.04	-1.16
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

Bilan Passif

	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	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	532 448.84	580 972.94	-48 524.10	-8.35
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-3 367.60	-48 524.10	45 156.50	93.06
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)	529 081.24	532 448.84	-3 367.60	-0.63
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	19 161.65	35 727.44	-16 565.79	-46.37
Dettes fiscales et sociales	160 622.24	149 005.89	11 616.35	7.80
Redevables créditeurs				
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (V)	179 783.89	184 733.33	-4 949.44	-2.68
Ecart de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	708 865.13	717 182.17	-8 317.04	-1.16

Compte de Résultat

		Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	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	767 167.67	727 136.72	40 030.95	5.51	
	Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	25 471.81	44 627.67	-19 155.86	-42.92	
	Cotisations	53 211.20	53 813.80	-602.60	-1.12	
	Autres produits	151 002.65	160 513.34	-9 510.69	-5.93	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		996 853.33	986 091.53	10 761.80	1.09	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises					
	Variation des stocks de marchandises					
	Achats stockés d'approvisionnements					
	Variation des stocks d'approvisionnements					
	Autres charges externes	159 124.76	206 901.56	-47 776.80	-23.09	
	Impôts, taxes et versements assimilés	51 573.19	48 211.74	3 361.45	6.97	
	Rémunérations du personnel	531 749.36	527 240.58	4 508.78	0.86	
	Charges sociales	234 105.79	231 629.62	2 476.17	1.07	
	Dotations aux amortissements et dépréciations	Sur immobilisations : dotations aux amort.	17 961.98	27 131.38	-9 169.40	-33.80
		Sur immobilisations : dotations aux dépréc.				
		Sur actifs circulants : dotations aux dépréc.				
		Dotations aux provisions				
	Subventions accordées par l'association					
Autres charges	10 373.32	7 202.59	3 170.73	44.02		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		1 004 888.40	1 048 317.47	-43 429.07	-4.14	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		-8 035.07	-62 225.94	54 190.87	87.09	
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	6 093.25	9 001.84	-2 908.59	-32.31	
	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)		6 093.25	9 001.84	-2 908.59	-32.31	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées		13.32	-13.32	-100.00	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			13.32	-13.32	-100.00	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		6 093.25	8 988.52	-2 895.27	-32.21	

Compte de Résultat

		Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONN.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 070.33	8 478.13	-4 407.80	-51.99
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	0.18		0.18	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		4 070.51	8 478.13	-4 407.62	-51.99
CHARGES EXCEPTIONN.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 683.79	3 749.00	-65.21	-1.74
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2.50	15.81	-13.31	-84.19
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		3 686.29	3 764.81	-78.52	-2.09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		384.22	4 713.32	-4 329.10	-91.85
Participation des salariés aux résultats (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)		1 810.00		1 810.00	
SOLDE INTERMÉDIAIRE^{(I + III + V + VII) -}_(II + IV + VI + VIII + IX + X)		-3 367.60	-48 524.10	45 156.50	93.06
+ 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		1 007 017.09	1 003 571.50	3 445.59	0.34
TOTAL DES CHARGES		1 010 384.69	1 052 095.60	-41 710.91	-3.96
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-3 367.60	-48 524.10	45 156.50	93.06
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		-3 367.60	-48 524.10	45 156.50	93.06

Annexe Comptable

Sommaire

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
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 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 2017 concernent la mise à disposition des locaux et s'élèvent à 43 334.70€ Elles sont inscrites en charges et en produits.

Les comptes annuels au 31/12/2018 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 Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	23 976 61 376 165 441	
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	250 793		
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)		266 172		

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établs, 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. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			23 976 61 376 165 441
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III	250 793			
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				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. techniques matériel et outil. industriels	Inst. générales agen. aménag. cons.				
	Inst. générales agencem. amén. div	23 655	320		23 976
Autres immos corporelles	Matériel de transport	51 802	2 140		53 942
	Mat. bureau et informatique, mob.	141 801	15 502		157 302
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		217 258	17 962		235 220
TOTAL GENERAL		232 637	17 962		250 599

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.						
Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers						
Immo. corpor.	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 a 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. <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques		10 243	10 243	
	<ul style="list-style-type: none"> Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers 				
Groupe et associés (2)		420 326	420 326		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)					
Charges constatées d'avance		6 115	6 115		
TOTAUX		436 685	436 685		
Renvois (1)	Montant des	<ul style="list-style-type: none"> - 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		6 115
Financiers		
Exceptionnels		
	TOTAL	6 115
	48600000 CH	6 115

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		420 326
Disponibilités		21 375
	TOTAL	441 701

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)					
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px; margin-right: 5px;">à 1 an max. à l'origine</div> <div>à plus d' 1 an à l'orig.</div> </div>					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		19 162	19 162		
Personnel & comptes rattachés		57 282	57 282		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		96 749	96 749		
Etat & autres collectifs		1 810	1 810		
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px; margin-right: 5px;">Impôts sur les bénéfices</div> <div>Taxe sur la valeur ajoutée</div> </div>					
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px; margin-right: 5px;">Obligations cautionnées</div> <div>Autres impôts, taxes & assimilés</div> </div>		4 781	4 781		
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		179 784	179 784		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(2) 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	8 980
Dettes fiscales et sociales	101 532
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	110 512

Honoraires commissaire aux comptes

COMMISSAIRES AUX COMPTES

HONORAIRES 2018 ENREGISTRES EN CHARGES : 9 360 €

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	9 360	9 107
Total	9 360	9 107

Les effectifs

COMMENTAIRES

	31/12/2018	31/12/2017
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.

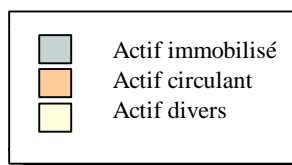
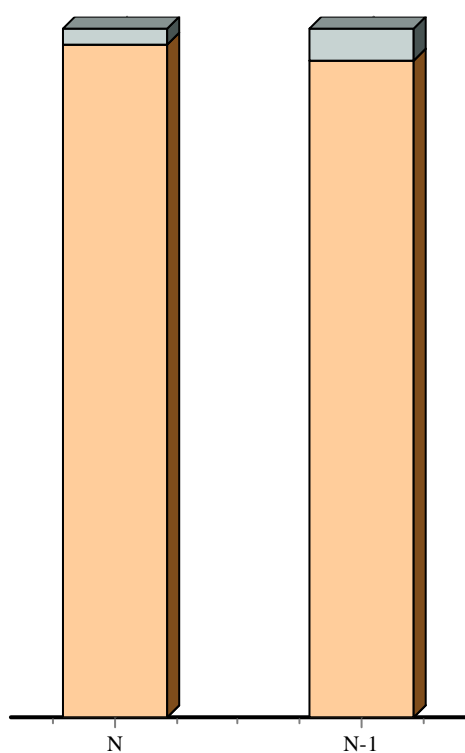
Les conventions sont comptabilisées en fonction de l'avancement de la réalisation des prestations.

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

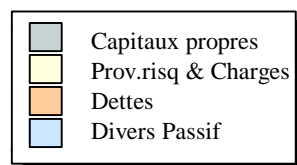
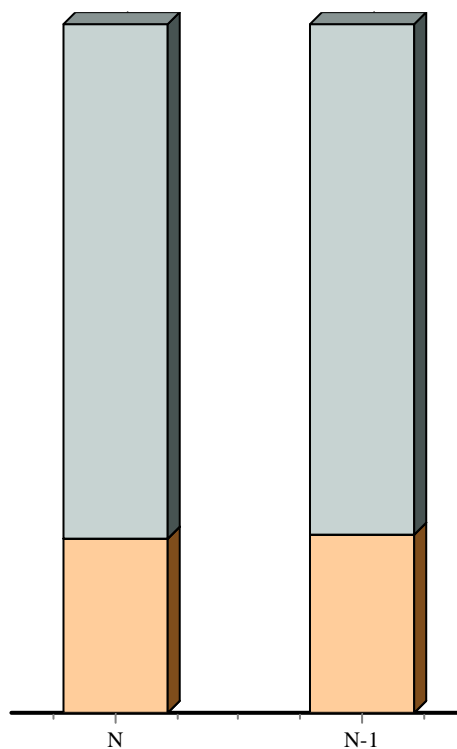
Les cadres dirigeants ont perçu une rémunération brute de 72 755 € au cours de l'exercice 2018.

Analyse graphique du bilan

	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
 Actif Immobilisé	15 573	33 535
 Actif Circulant	693 292	683 647
 Actif Divers		
 Capitaux Propres	529 081	532 449
 Provisions Risques et Charges		
 Dettes	179 784	184 733
 Divers Passif		



ACTIF

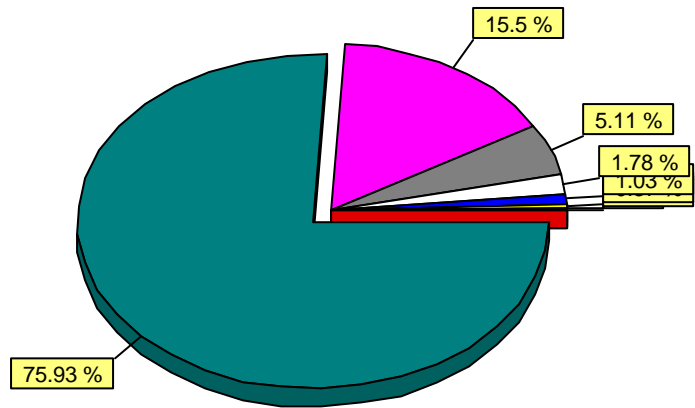


PASSIF

Analyse du compte de résultat

Répartition des charges sur exercice N

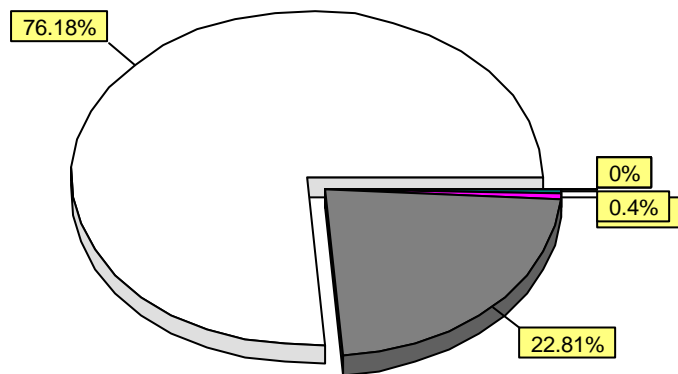
Charges financières	0 %
Achats mat.prem.& appros	0.28 %
Charges except.	0.37 %
Autres charges	1.03 %
Amort. & Prov.	1.78 %
Impots & taxes	5.11 %
Services extérieurs	15.5 %
Personnel	75.93 %



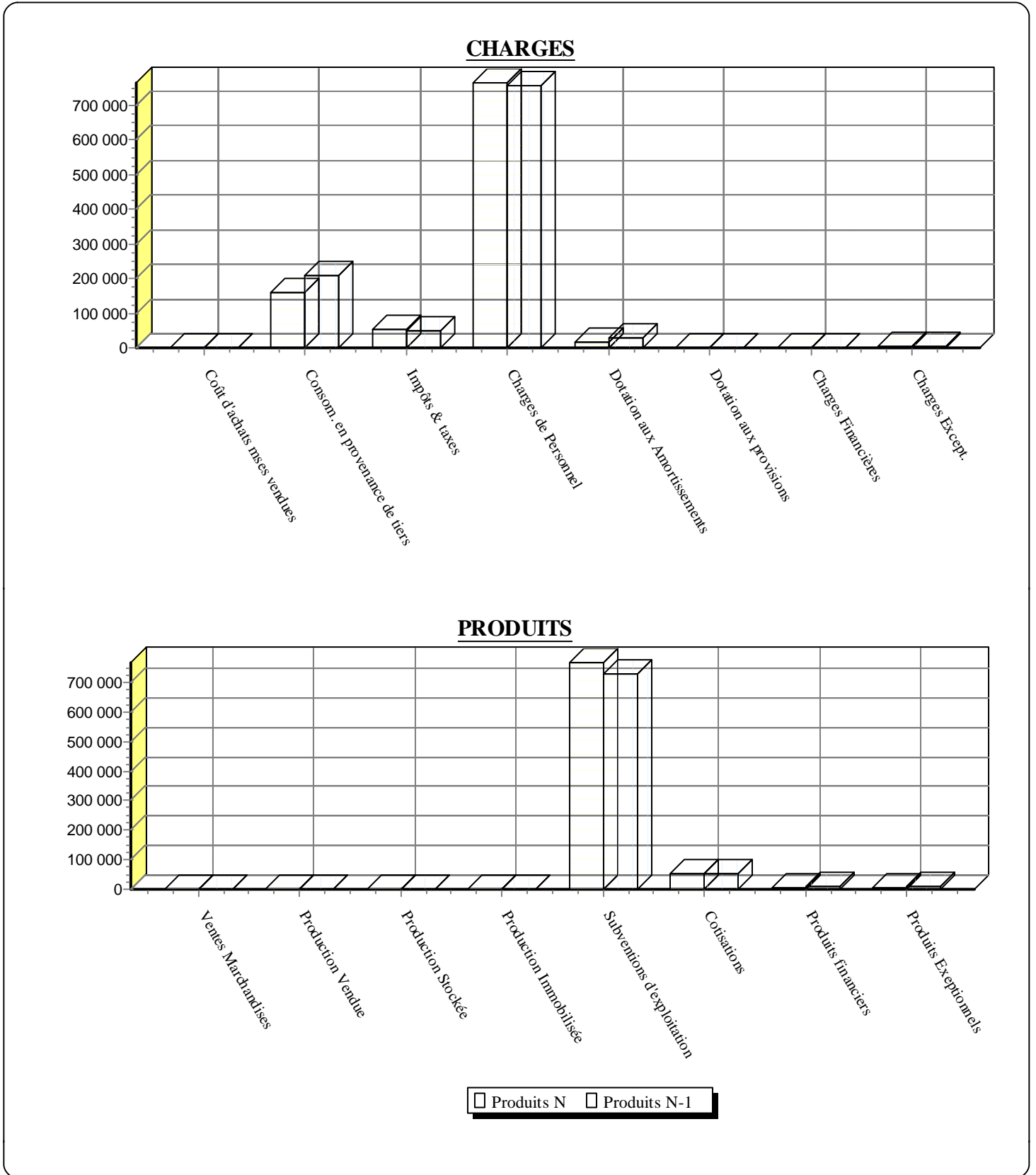
(hors achats de marchandises)

Répartition des produits sur exercice N

Ventes marchandises	0%
Production vendue (B & S)	0%
Production stockée	0%
Production immobilisée	0%
Subventions	76.18%
Autres (dont rep.s/prov)	22.81%
Produits financiers	0.61%
Produits except.	0.4%



Evolution des charges & des produits



Bilan Fonctionnel

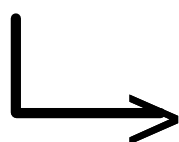
ACTIF BRUT (emplois)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A.	%
IMMOBILISATIONS BRUTES	266 172		27.74	266 172		28.02
Stocks						
Avances et acomptes						
Clients et usagers						
Creances, comptes de regularisation	436 685		45.51	345 010		36.32
EMPLOIS EN FONDS DE ROULEMENT	436 685		45.51	345 010		36.32
Trésorerie active	256 608		26.74	338 637		35.65
TOTAL EMPLOIS	959 464		100.0	949 819		100.0

PASSIF (ressources)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A.	%
Fonds associatifs	529 081		55.14	532 449		56.06
Provisions pour risques et charges						
Amortissements et provisions actif	250 599		26.12	232 637		24.49
Fonds dédiés						
Ressources propres	779 681		81.26	765 086		80.55
Dettes financières						
RESSOURCES PERMANENTES	779 681		81.26	765 086		80.55
Avances et acomptes						
Fournisseurs	19 162		2.00	35 727		3.76
Dettes fiscales et sociales	160 622		16.74	149 006		15.69
Autres dettes, comptes de regularisation						
RESSOURCES FONDS DE ROULEMENT	179 784		18.74	184 733		19.45
Concours bancaires						
TOTAL RESSOURCES	959 464		100.0	949 819		100.0

ANALYSE FONCTIONNELLE	Exercice N	Jour C.A.	% variat.	Exercice N-1	Jour C.A.	%
Ressources permanentes	779 681		1.91	765 086		225.9
Immobilisations brutes	266 172			266 172		78.60
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	513 508		2.93	498 914		147.3
Ressources en fonds de roulement	179 784		-2.68	184 733		54.55
Emplois en fonds de roulement	436 685		26.57	345 010		101.8
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-256 901		-60.2	-160 277		-477.
Trésorerie active	256 608		-24.2	338 637		100.0
Concours bancaires						
TRESORERIE NETTE	256 608		-24.2	338 637		100.0

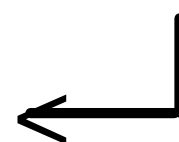
Tableau de Financement

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		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	14 594
TOTAL EMPLOIS		TOTAL RESSOURCES	14 594

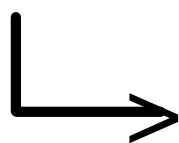


VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT
(Ressources nettes - emplois nets)

a augmenté de 14 594

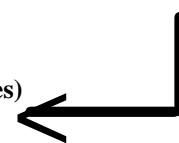


Augmentation des stocks Augmentation des créances - Avances et acomptes versés - Créances usagers et comptes rattachés - Autres créances d'exploitation - Créances diverses Diminution des dettes - Avances et acomptes reçus - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes fiscales et sociales - Autres dettes d'exploitation - Dettes diverses	91 674	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	11 616
TOTAL	108 240	TOTAL	11 616



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

a augmenté de 96 623



Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	82 029
--------------------------------------	--	------------------------------------	--------



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

a diminué de 82 029



Bilan Actif Détaillé

	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE				
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	15 572.77	33 534.75	-17 961.98	-53.56
<i>AGENCT AMENGT INSTALLATION DIV</i>	23 975.93	23 975.93		
<i>MAT. DE TRANSPORT</i>	61 376.49	61 376.49		
<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>	-23 975.93	-23 655.47	-320.46	-1.35
<i>AMORT.MAT.TANSPORT</i>	-53 942.19	-51 802.19	-2 140.00	-4.13
<i>AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.</i>	-132 714.86	-118 408.94	-14 305.92	-12.08
<i>AMORTISSEMENT MOBILIER</i>	-24 587.31	-23 391.71	-1 195.60	-5.11
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	15 572.77	33 534.75	-17 961.98	-53.56
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	430 569.32	342 165.58	88 403.74	25.84
<i>PERSONNEL, AVCES ET ACOMPTE</i>		142.91	-142.91	-100.00
<i>TAXE SUR SALAIRES</i>	10 243.00	9 434.00	809.00	8.58
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	420 326.32	332 588.67	87 737.65	26.38
Disponibilités	256 607.85	338 636.95	-82 029.10	-24.22
<i>BANQUE POPULAIRE</i>	139 210.33	124 729.10	14 481.23	11.61
<i>LIVRET ASSO INSTITUTIONNELS</i>	142.31		142.31	
<i>LIVRET A</i>	5 226.67	125.73	5 100.94	
<i>COMPTE A TERME FIDELIS</i>	90 000.00	180 000.00	-90 000.00	-50.00
<i>INT. COURUS A RECEVOIR</i>	21 375.00	33 525.00	-12 150.00	-36.24
<i>CAISSE DEPENSES COURANTES</i>	653.54	257.12	396.42	154.18
Charges constatées d'avance (3)	6 115.19	2 844.89	3 270.30	114.95
<i>CHARGES PAYEES D'AVANCE</i>	6 115.19	2 844.89	3 270.30	114.95
TOTAL (III)	693 292.36	683 647.42	9 644.94	1.41
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	708 865.13	717 182.17	-8 317.04	-1.16
(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 01/01/18 au 31/12/18	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Autres réserves	532 448.84	580 972.94	-48 524.10	-8.35
<i>AUTRES RESERVES</i>	532 448.84	580 972.94	-48 524.10	-8.35
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-3 367.60	-48 524.10	45 156.50	93.06
Autres fonds associatifs				
TOTAL (I)	529 081.24	532 448.84	-3 367.60	-0.63
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs	10 181.41	30 477.02	-20 295.61	-66.59
<i>FOURNISSEURS</i>	10 181.41	30 477.02	-20 295.61	-66.59
Dettes fournisseurs factures non parvenues	8 980.24	5 250.42	3 729.82	71.04
<i>FOURNISSEURS, FACT N/PARV</i>	8 980.24	5 250.42	3 729.82	71.04
Dettes fiscales et sociales	160 622.24	149 005.89	11 616.35	7.80
<i>DETTES PROV.CONGES</i>	50 596.53	50 964.52	-367.99	-0.72
<i>PERSONNEL, AUTR.CH.A PAYER</i>	6 685.75		6 685.75	
<i>SECURITE SOCIALE</i>	37 817.98	41 332.00	-3 514.02	-8.50
<i>IRCANTEC</i>	8 490.76	10 092.24	-1 601.48	-15.87
<i>GROUPE MALAKOFF</i>	10 971.64	10 475.20	496.44	4.74
<i>PROV.S/CHARG.CONGES A PAYER</i>	21 311.18	21 405.05	-93.87	-0.44
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	12 076.70	10 975.70	1 101.00	10.03
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	6 080.33		6 080.33	
<i>ETAT, IMPOT SUR LES BENEFICES</i>	1 810.00		1 810.00	
<i>PROV.S/CHARG.FISC.CONGES</i>	4 781.37	3 761.18	1 020.19	27.12
Dettes diverses				
TOTAL (V)	179 783.89	184 733.33	-4 949.44	-2.68
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	708 865.13	717 182.17	-8 317.04	-1.16

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	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	767 167.67	727 136.72	40 030.95	5.51
TAXE CAUE	622 078.44	583 746.21	38 332.23	6.57
SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	78 700.00	79 075.74	-375.74	-0.48
SUBVENTIONS ADEME	66 389.23	64 314.77	2 074.46	3.23
Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	25 471.81	44 627.67	-19 155.86	-42.92
TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.	1 352.34	1 292.97	59.37	4.59
PART. LOCATION IMMOB. CG	24 119.47	43 334.70	-19 215.23	-44.34
Cotisations	53 211.20	53 813.80	-602.60	-1.12
ADHESIONS COMMUNES	53 211.20	53 813.80	-602.60	-1.12
Autres produits	151 002.65	160 513.34	-9 510.69	-5.93
VENTE GUIDES	78.65	336.00	-257.35	-76.59
CONVENTIONS COLLECTIVITES LOC.	30 889.00	40 142.34	-9 253.34	-23.05
MARCHE INVENTAIRE	120 035.00	120 035.00		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	996 853.33	986 091.53	10 761.80	1.09
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation des stocks de marchandises				
Achats stockés d'approvisionnements				
Variation des stocks d'approvisionnements				
Autres charges externes	159 124.76	206 901.56	-47 776.80	-23.09
FOURNIT.ENTR.ET PETIT EQUIP.	1 376.87	590.17	786.70	133.30
FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 416.55	5 093.61	-3 677.06	-72.19
SENSIBILISATION CAUE	11 325.93	14 399.82	-3 073.89	-21.35
SENSIBILISATION EIE	6 274.83		6 274.83	
PHOTOCOP. LOC. LONGUE DUREE		1 107.30	-1 107.30	-100.00
LOCATION COPIEUR SHARP MX 3070	2 942.68	1 952.22	990.46	50.74
CONSOMMABLE IMPRIMANTE	4 234.82	4 007.23	227.59	5.68
LOCATION IMPRIMANTE RICOH ALKI	813.91	971.97	-158.06	-16.26
LOYER 1 RUE DE JARLARD	4 200.00	4 200.00		
MISE A DISPOSITION LOCAL CG	24 119.47	43 334.70	-19 215.23	-44.34
LOCATIONS MOBILIERES	513.43	934.14	-420.71	-45.04
CHARGES COPROPRIETE	7 751.38	17 898.94	-10 147.56	-56.69
ENTR.MAT.BUREAU - MAINTENANCE	8 778.00	9 921.17	-1 143.17	-11.52
ENT.MAT.ROULANT	1 008.63	1 913.60	-904.97	-47.29
ENTRETIEN LOCAUX	9 549.67	9 815.83	-266.16	-2.71
ALARME PROTECTION	590.40	590.40		
ASSURANCES	4 671.99	4 559.42	112.57	2.47
DOCUMENTATION GENERALE	292.40	1 375.96	-1 083.56	-78.75
DOCUMENTATIONS TECHNIQUE	874.00	1 194.37	-320.37	-26.82
HONOR.COMPTA.SOCIAL	8 971.20	8 686.80	284.40	3.27
HONORAIRES C.A.C.	9 360.21	9 107.41	252.80	2.78
HONORAIRES DIVERS		7 174.20	-7 174.20	-100.00
ANNONCES ET INSERTIONS	88.87	88.51	0.36	0.41
FRAIS DE SALONS ET EXPO.	367.02	1 142.10	-775.08	-67.86
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 228.45	12 662.95	-434.50	-3.43
VOYAGES & DEPLACEMENTS VVF	777.12		777.12	

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
RECEPTIONS	877.66	6 747.70	-5 870.04	-86.99
AFFRANCHISSEMENTS	780.60	2 036.82	-1 256.22	-61.68
TELEPHONE	9 612.11	6 062.05	3 550.06	58.56
INTERNET	5 936.77	6 708.33	-771.56	-11.50
SERV.BANCAIRES ET ASSIMILES	174.37	411.49	-237.12	-57.62
COTISATIONS		70.00	-70.00	-100.00
COTISATION FN CAUE	9 771.00	13 854.50	-4 083.50	-29.47
COTISATION UR CAUE	7 505.44	6 912.78	592.66	8.57
FRAIS DE FORMATION	820.00	200.00	620.00	310.00
CADEAUX	458.98	1 175.07	-716.09	-60.94
CADEAUX VVF	660.00		660.00	
Impôts, taxes et versements assimilés	51 573.19	48 211.74	3 361.45	6.97
TAXES S/SALAIRES	38 522.00	38 405.58	116.42	0.30
TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	12 031.00	9 890.00	2 141.00	21.65
CHAR.FISC.S/CONGES PAYES	1 020.19	-83.84	1 104.03	
Rémunérations du personnel	531 749.36	527 240.58	4 508.78	0.86
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	523 322.89	520 471.64	2 851.25	0.55
CONGES PAYES	-367.99	6 768.94	-7 136.93	-105.44
PRIMES ET GRATIFICATIONS	8 794.46		8 794.46	
Charges sociales	234 105.79	231 629.62	2 476.17	1.07
COTISATIONS URSSAF	174 440.19	169 056.88	5 383.31	3.18
COTISATIONS RETRAITE IRCANTEC	27 980.70	27 877.94	102.76	0.37
COTIS. PREVOYANCE MALAKOFF	22 221.89	21 650.74	571.15	2.64
COTIS. SUR CONGES ET RTT	-93.87	3 284.86	-3 378.73	-102.86
COTIS. MEDECINE DU TRAVAIL	1 556.88	1 759.20	-202.32	-11.50
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	8 000.00	8 000.00		
Dotations aux amortissements et dépréciations	17 961.98	27 131.38	-9 169.40	-33.80
Sur immobilisations : dotations aux amort.				
DOT.AMORT.S/IMMOB	17 961.98	27 131.38	-9 169.40	-33.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréc.				
Sur actifs circulants : dotations aux dépréc.				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	10 373.32	7 202.59	3 170.73	44.02
REDEV.P/CONCESS,BREVETS,LICENC	10 373.32	7 202.59	3 170.73	44.02
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 004 888.40	1 048 317.47	-43 429.07	-4.14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-8 035.07	-62 225.94	54 190.87	87.09
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	6 093.25	9 001.84	-2 908.59	-32.31
PRODUITS FINANCIERS	6 093.25	9 001.84	-2 908.59	-32.31
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)	6 093.25	9 001.84	-2 908.59	-32.31














Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		13.32	-13.32	-100.00
<i>INTER. BANCAIRES</i>		13.32	-13.32	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		13.32	-13.32	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	6 093.25	8 988.52	-2 895.27	-32.21
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 070.33	8 478.13	-4 407.80	-51.99
<i>AUTRES PROD. EXCEPT. S/OP GEST</i>	4 070.33	8 478.13	-4 407.80	-51.99
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0.18		0.18	
<i>Ecart de règlement Crédit</i>	0.18		0.18	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 070.51	8 478.13	-4 407.62	-51.99
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 683.79	3 749.00	-65.21	-1.74
<i>PENALITES & AMENDES FISCALES</i>		23.00	-23.00	-100.00
<i>AUTR/CHARG.EXCEPT.S/OP.GESTION</i>	3 683.79	3 726.00	-42.21	-1.13
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2.50	15.81	-13.31	-84.19
<i>Ecart de règlement Débit</i>	2.50	15.81	-13.31	-84.19
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 686.29	3 764.81	-78.52	-2.09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	384.22	4 713.32	-4 329.10	-91.85
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices	1 810.00		1 810.00	
<i>IMPOT S/SOCIETE (X)</i>	1 810.00		1 810.00	
SOLDE INTERMÉDIAIRE^{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}	-3 367.60	-48 524.10	45 156.50	93.06
+ 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	1 007 017.09	1 003 571.50	3 445.59	0.34
TOTAL DES CHARGES	1 010 384.69	1 052 095.60	-41 710.91	-3.96
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 367.60	-48 524.10	45 156.50	93.06

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
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	-3 367.60	-48 524.10	45 156.50	93.06

Sommaire

		
		
	<i>Compte rendu de mission</i>	2
	<i>Bilan actif</i>	3
	<i>Bilan passif</i>	4
	<i>Compte de Résultat</i>	5
	<i>Annexe</i>	7
	<i>Analyse graphique du bilan</i>	19
	<i>Analyse graphique C.Résultat</i>	20
	<i>Evolut° des Charges & Produits</i>	21
	<i>Bilan Actif Détaillé</i>	24
	<i>Bilan Passif Détaillé</i>	25
	<i>Compte de Résultat Détaillé</i>	26
