

Association ECARTS

55 Avenue LAPLACE

94110 ARCUEIL

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 9001Z

SIRET : 43922039300029

CABINET HAACK XAVIER
77 AV DU GÉNÉRAL LECLERC

91330 YERRES

Tél : 0143388374

Fax : 0143551240

E-mail : xavier.haack@wanadoo.fr

SOMMAIRE

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	16
Solde Intermédiaire de Gestion	17
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	18
ANNEXE COMPTABLE	20

COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Association ECARTS
Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	483 496,39 €
Résultat net comptable	10 312,92 €
Total du bilan	178 157,68 €

Fait à PARIS,
Le 15/07/2019.

Xavier HAACK,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
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	14 097,47	10 903,91	3 193,56	4 847,19
Autres immobilisations corporelles	17 076,76	13 438,19	3 638,57	1 960,10
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	31 174,23	24 342,10	6 832,13	6 807,29
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	10 126,00		10 126,00	5 474,00
Autres	124 898,25		124 898,25	64 100,10
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	36 301,30		36 301,30	66 464,84
Charges constatées d'avance (3)				2 825,00
TOTAL (III)	171 325,55		171 325,55	138 863,94
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)	202 499,78	24 342,10	178 157,68	145 671,23

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	60 042,43	39 897,70
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	10 312,92	20 090,55
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	930,47	4 049,52
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	71 285,82	64 037,77
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	5 000,00	12 000,00
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	5 000,00	12 000,00
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 982,72	26 572,86
Dettes fiscales et sociales	86 889,14	43 060,60
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	101 871,86	69 633,46
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	178 157,68	145 671,23

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

101 871,86

69 633,46

COMPTE DE RÉSULTAT

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	8 251,00	9 862,80
Production vendue (biens et services)	69 507,82	59 079,10
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	386 088,71	324 700,20
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	6 384,01	18 078,49
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	12 000,00	5 000,00
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	1 264,85	419,58
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	483 496,39	417 140,17
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	13 991,86	11 737,58
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	139 935,62	121 535,79
Impôts, taxes et versements assimilés	3 822,44	3 939,53
Salaires et traitements	232 957,63	181 613,10
Charges sociales	80 355,22	72 545,68
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 155,18	2 972,80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées	5 000,00	12 000,00
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	2 055,51	2 788,20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	481 273,46	409 132,68
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	2 222,93	8 007,49
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	61,93	101,44
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	61,93	101,44
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	61,93	101,44

COMPTE DE RÉSULTAT

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		5 000,00
Sur opérations en capital	8 119,05	6 981,62
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	8 119,05	11 981,62
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	90,99	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	90,99	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	8 028,06	11 981,62
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	10 312,92	20 090,55
TOTAL DES PRODUITS	491 677,37	429 223,23
TOTAL DES CHARGES	481 364,45	409 132,68
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	10 312,92	20 090,55
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	10 312,92	20 090,55

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

8 028,06

11 981,62

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels	14 097,47	10 903,91	3 193,56	4 847,19
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	14 097,47		14 097,47	14 097,47
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		10 903,91	-10 903,91	-9 250,28
Autres immobilisations corporelles	17 076,76	13 438,19	3 638,57	1 960,10
21830000 MAT BUREAU ET MATERIEL INFORM	16 091,97		16 091,97	12 911,95
21840000 MOBILIER	984,79		984,79	984,79
28183000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INFORM		12 488,93	-12 488,93	-11 090,55
28184000 AMORTSSEMENT MOBILIER		949,26	-949,26	-846,09
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	31 174,23	24 342,10	6 832,13	6 807,29
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	10 126,00		10 126,00	5 474,00
Autres	124 898,25		124 898,25	64 100,10
42500000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTE	1 000,00		1 000,00	
44100000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	123 898,25		123 898,25	64 100,10
Disponibilités	36 301,30		36 301,30	66 464,84
51210000 CREDIT COOPERATIF	9 664,58		9 664,58	28 619,49
51220000 BANQUE - CRŽDIT COOPŽRATIF LIV	12 237,20		12 237,20	30 175,27
53100000 CAISSE	14 399,52		14 399,52	7 670,08
Charges constatées d'avance (3)				2 825,00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				2 825,00
TOTAL (III)	171 325,55		171 325,55	138 863,94
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	202 499,78	24 342,10	178 157,68	145 671,23

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	60 042,43	39 897,70
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	60 042,43	39 897,70
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	10 312,92	20 090,55
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	930,47	4 049,52
13100000 SUB INVEST BIENS	65 000,00	60 000,00
13110000 SUBV INVEST. PROJECTEUR	3 100,00	3 100,00
13900000 SUB D'INVEST RAPPORTEE RESUL	-64 400,53	-56 746,48
13910000 SUBV D'INVEST. RAPPORTEE RESUL	-2 769,00	-2 304,00
TOTAL (I)	71 285,82	64 037,77
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	5 000,00	12 000,00
19000000 FONDS DEDIES	5 000,00	12 000,00
TOTAL (IV)	5 000,00	12 000,00
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 982,72	26 572,86
Dettes fiscales et sociales	86 889,14	43 060,60
42100000 PERSONNEL-REMUNERAT DUES	2 070,73	1 779,06
42101000 INDEMNITES LECONTE CATHERINE	46 000,00	
42820000 DETTES PROV PR CONG A PAYER	3 413,00	3 298,00
43100000 SECURITE SOCIALE	21 293,00	18 275,00
43710000 POLE EMPLOI SPECTACLE	786,00	1 230,00
43721000 AUDIENS	4 725,49	12 138,48
43721100 AUDIENS ARRIERE 3T17	2 107,98	
43726000 COTISATION FCAP	140,50	120,97
43750000 FNAS	701,00	604,96
43785000 AGESEA MDA	293,00	619,60
43820000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	1 536,00	1 055,00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	3 822,44	3 939,53
Dettes diverses		
TOTAL (V)	101 871,86	69 633,46
TOTAL (VI)		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	178 157,68	145 671,23

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

101 871,86

69 633,46

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	8 251,00	9 862,80
70710000 MARCHANDISES_ BAR	2 989,00	2 599,80
70720000 MARCHANDISES_ CANTINE	5 262,00	7 263,00
Production vendue (biens et services)	69 507,82	59 079,10
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES_ ARTI	22 239,00	24 590,50
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES_ BILL	43 423,82	30 593,60
70800000 PRODUITS D'ACTIVITÉS ANNEXES_	3 845,00	3 895,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	386 088,71	324 700,20
74101000 SUBV. VILLE ARCUEIL	35 000,00	35 000,00
74102000 SUBV. CAVB	178 000,00	132 000,00
74103000 SUBV. PREFET 94 ACSE		7 500,00
74103100 SUBV. CAVB FIL COMMUN		5 000,00
74104000 SUBV. CONSEIL GENERAL 94	22 400,00	20 000,00
74104500 SUBV SACEM	4 000,00	4 000,00
74104600 SUBV SPEDIDAM	2 663,16	3 700,20
74104700 SUBV DICREAM CNC	10 000,00	10 000,00
74104800 SUBVENTIONS_ARCADI	2 000,00	2 500,00
74105000 SUBV. CR IDF	70 000,00	50 000,00
74105100 SUBVENTIONS_CGET	8 000,00	
74105200 SUBVENTION_IDF FORTE	25 000,00	
74106000 SUBVENTION CNV	3 025,55	
74107000 SUBV. FONDATION FRANCE		15 000,00
74108000 SUBV DRAC IDF	26 000,00	26 000,00
74108100 SUBVENTIONS_MCC MINISTERE DE L		10 000,00
74108200 SUBVENTION_SACD		3 000,00
74108300 SUBVENTION_DRJSCS		1 000,00
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	6 384,01	18 078,49
79100000 CUI TRANSF. CHARGES	3 384,01	18 078,49
79101000 TRANSFERT DE CHARGES COPRODUCT	3 000,00	
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	12 000,00	5 000,00
78940000 REPORT RESS NN UTI/SUBV ATTRIB	12 000,00	5 000,00
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	1 264,85	419,58
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	1 264,85	419,58
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	483 496,39	417 140,17
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	13 991,86	11 737,58
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	11 268,33	9 567,16
60710000 ACHATS BOISSONS	2 723,53	2 170,42
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	139 935,62	121 535,79
60410000 ACHATS SPECTACLES / ATELIERS	15 578,36	26 255,97
60420000 COREALISATION	6 689,17	5 914,42
60430000 COPRODUCTION	38 454,11	14 400,00
60500000 MATERIEL EQUIPEMENT ET TRAVAUX	2 149,30	1 157,75
60630000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT	3 081,82	2 117,59
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 155,64	4 750,21
60650000 FOURNITURES SPECIFIQUES	2 148,11	2 472,08
61300000 LOCATIONS	476,00	466,30

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
61351000 LOCATION SERVEUR	864,84	
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS		3 171,18
61510000 ENTRETIEN REPARATION	1 636,05	
61560000 MAINTENANCE	112,80	422,00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 109,00	2 665,00
61800000 DOCUMENTATION	1 404,17	932,74
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ASSOC	140,00	
62200000 HONORAIRES	15 316,00	12 550,00
62210000 HONORAIRES ARTISTIQUES	20 130,57	18 183,32
62300000 PUBLICITES PUBLICATIONS	9 244,17	13 054,03
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 383,80	5 573,46
62560000 MISSIONS	310,02	1 144,20
62610000 FRAIS POSTAUX	821,06	1 151,97
62620000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	2 310,37	4 701,46
62700000 FRAIS BANCAIRES	420,26	452,11
Impôts, taxes et versements assimilés	3 822,44	3 939,53
63330000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	3 822,44	3 939,53
Salaires et traitements	232 957,63	181 613,10
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	181 981,37	179 492,86
64120000 CONGES PAYES	115,00	-1 174,00
64140000 INDEMNITES-TRANSPORTS	1 282,20	1 459,50
64141000 INDEMNITES DE TRANSPORT	3 579,06	1 834,74
64141200 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	46 000,00	
Charges sociales	80 355,22	72 545,68
64510000 COTIS. A L'URSSAF	35 142,68	31 275,04
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	410,00	460,00
64531000 COTIS RETRAITE ET PREVOYANCE	9 557,81	10 010,45
64532000 COTISATION CAISSE CADRES	3 408,32	2 974,31
64536000 FCAP	461,12	448,73
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	12 844,07	11 988,48
64550000 FNAS	2 273,65	2 243,77
64560000 COTISATION CONGES PAYES AUDIEN	14 141,57	12 397,44
64566000 AGESEA / MDA CONTRIB DIFFUSEUR	1 635,00	281,85
64580000 PROV. CHARGES SOC./CP	481,00	161,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		304,61
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 155,18	2 972,80
68110000 DOT AMORT IMMO INCOR ET CORPO	3 155,18	2 972,80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées	5 000,00	12 000,00
68940000 ENGAG A REALIS/SUBV ATTRIBUEE	5 000,00	12 000,00
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	2 055,51	2 788,20
65100000 REDEVANCES POUR BREVETS, LICEN	2 050,75	2 773,20
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	4,76	
65811000 DIFFERENCES DE RÈGLEMENT		15,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	481 273,46	409 132,68
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	2 222,93	8 007,49
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS FINANCIERS		
De participation d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	61,93	101,44
<i>7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>61,93</i>	<i>101,44</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	61,93	101,44
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	61,93	101,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		5 000,00
<i>77180000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GESTION</i>		<i>5 000,00</i>
Sur opérations en capital	8 119,05	6 981,62
<i>77700000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES EXE</i>	<i>8 119,05</i>	<i>6 981,62</i>
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	8 119,05	11 981,62
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	90,99	
<i>67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS</i>	<i>90,99</i>	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	90,99	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	8 028,06	11 981,62
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	10 312,92	20 090,55
TOTAL DES PRODUITS	491 677,37	429 223,23
TOTAL DES CHARGES	481 364,45	409 132,68
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	10 312,92	20 090,55
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	10 312,92	20 090,55

* Y compris :
Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

8 028,06

11 981,62

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
TOTAL DES RESSOURCES	77 758,82	100,00	68 941,90	100,00
Ventes de marchandises	8 251,00	100,00	9 862,80	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	13 991,86	169,58	11 737,58	119,01
MARGE COMMERCIALE	-5 740,86	-69,58	-1 874,78	-19,01
Taux de marge commerciale				
Production vendue	69 507,82	100,00	59 079,10	100,00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	69 507,82	100,00	59 079,10	100,00
+ Cotisations et dons				
+ Subventions d'exploitation	386 088,71	496,52	324 700,20	470,98
- Consommation en provenance des tiers	139 935,62	179,96	121 535,79	176,29
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	309 920,05	398,57	260 368,73	377,66
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 822,44	4,92	3 939,53	5,71
- Charges de personnel	313 312,85	402,93	254 158,78	368,66
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-7 215,24	-9,28	2 270,42	3,29
+ Produits de gestion courante	7 648,86	9,84	18 498,07	26,83
- Charges de gestion courante	2 055,51	2,64	2 788,20	4,04
+ Produits exceptionnels			5 000,00	7,25
- Charges exceptionnelles	90,99	0,12		
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-1 712,88	-2,20	22 980,29	33,33
+ Produits financiers	61,93	0,08	101,44	0,15
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	61,93	0,08	101,44	0,15
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-1 650,95	-2,12	23 081,73	33,48
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements	3 155,18	4,06	2 972,80	4,31
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions				
+ Reprises sur provisions				
- Dotations aux fonds dédiés	5 000,00	6,43	12 000,00	17,41
+ Reprises aux fonds dédiés	12 000,00	15,43	5 000,00	7,25
+ Subventions d'équipement virée au résultat	8 119,05	10,44	6 981,62	10,13
RÉSULTAT NET	10 312,92	13,26	20 090,55	29,14

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
TOTAL DES RESSOURCES	77 758,82	100,00	68 941,90	100,00
Ventes de marchandises	8 251,00	100,00	9 862,80	100,00
70710000 MARCHANDISES_ BAR	2 989,00	100,00	2 599,80	100,00
70720000 MARCHANDISES_ CANTINE	5 262,00	100,00	7 263,00	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	13 991,86	169,58	11 737,58	119,01
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	11 268,33	136,57	9 567,16	97,00
60710000 ACHATS BOISSONS	2 723,53	33,01	2 170,42	22,01
MARGE COMMERCIALE	-5 740,86	-69,58	-1 874,78	-19,01
Taux de marge commerciale				
Production vendue	69 507,82	100,00	59 079,10	100,00
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES_ ARTI	22 239,00	31,99	24 590,50	41,62
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES_ BILL	43 423,82	62,47	30 593,60	51,78
70800000 PRODUITS D'ACTIVITÉS ANNEXES_	3 845,00	5,53	3 895,00	6,59
PRODUCTION DE L'EXERCICE	69 507,82	100,00	59 079,10	100,00
+ Subventions d'exploitation	386 088,71	496,52	324 700,20	470,98
74101000 SUBV. VILLE ARCUEIL	35 000,00	45,01	35 000,00	50,77
74102000 SUBV. CAVB	178 000,00	228,91	132 000,00	191,47
74103000 SUBV. PREFET 94 ACSE			7 500,00	10,88
74103100 SUBV. CAVB FIL COMMUN			5 000,00	7,25
74104000 SUBV. CONSEIL GENERAL 94	22 400,00	28,81	20 000,00	29,01
74104500 SUBV SACEM	4 000,00	5,14	4 000,00	5,80
74104600 SUBV SPEDIDAM	2 663,16	3,42	3 700,20	5,37
74104700 SUBV DICREAM CNC	10 000,00	12,86	10 000,00	14,50
74104800 SUBVENTIONS_ARCADI	2 000,00	2,57	2 500,00	3,63
74105000 SUBV. CR IDF	70 000,00	90,02	50 000,00	72,52
74105100 SUBVENTIONS_CGET	8 000,00	10,29		
74105200 SUBVENTION_IDF FORTE	25 000,00	32,15		
74106000 SUBVENTION CNV	3 025,55	3,89		
74107000 SUBV. FONDATION FRANCE			15 000,00	21,76
74108000 SUBV DRAC IDF	26 000,00	33,44	26 000,00	37,71
74108100 SUBVENTIONS_MCC MINISTERE DE L			10 000,00	14,50
74108200 SUBVENTION_SACD			3 000,00	4,35
74108300 SUBVENTION_DRJSCS			1 000,00	1,45
- Consommation en provenance des tiers	139 935,62	179,96	121 535,79	176,29
60410000 ACHATS SPECTACLES / ATELIERS	15 578,36	20,03	26 255,97	38,08
60420000 COREALISATION	6 689,17	8,60	5 914,42	8,58
60430000 COPRODUCTION	38 454,11	49,45	14 400,00	20,89
60500000 MATERIEL EQUIPEMENT ET TRAVAUX	2 149,30	2,76	1 157,75	1,68
60630000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT	3 081,82	3,96	2 117,59	3,07
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 155,64	4,06	4 750,21	6,89
60650000 FOURNITURES SPECIFIQUES	2 148,11	2,76	2 472,08	3,59
61300000 LOCATIONS	476,00	0,61	466,30	0,68
61351000 LOCATION SERVEUR	864,84	1,11		
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS			3 171,18	4,60
61510000 ENTRETIEN REPARATION	1 636,05	2,10		
61560000 MAINTENANCE	112,80	0,15	422,00	0,61
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 109,00	4,00	2 665,00	3,87
61800000 DOCUMENTATION	1 404,17	1,81	932,74	1,35
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ASSOC	140,00	0,18		
62200000 HONORAIRES	15 316,00	19,70	12 550,00	18,20
62210000 HONORAIRES ARTISTIQUES	20 130,57	25,89	18 183,32	26,37
62300000 PUBLICITES PUBLICATIONS	9 244,17	11,89	13 054,03	18,93
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 383,80	15,93	5 573,46	8,08
62560000 MISSIONS	310,02	0,40	1 144,20	1,66
62610000 FRAIS POSTAUX	821,06	1,06	1 151,97	1,67
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	2 310,37	2,97	4 701,46	6,82
62700000 FRAIS BANCAIRES	420,26	0,54	452,11	0,66

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
VALEUR AJOUTÉE	309 920,05	398,57	260 368,73	377,66
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 822,44	4,92	3 939,53	5,71
63330000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	3 822,44	4,92	3 939,53	5,71
- Charges de personnel	313 312,85	402,93	254 158,78	368,66
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	181 981,37	234,03	179 492,86	260,35
64120000 CONGES PAYES	115,00	0,15	-1 174,00	-1,70
64140000 INDEMNITES-TRANSPORTS	1 282,20	1,65	1 459,50	2,12
64141000 INDEMNITES DE TRANSPORT	3 579,06	4,60	1 834,74	2,66
64141200 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	46 000,00	59,16		
64510000 COTIS. A L'URSSAF	35 142,68	45,19	31 275,04	45,36
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	410,00	0,53	460,00	0,67
64531000 COTIS RETRAITE ET PREVOYANCE	9 557,81	12,29	10 010,45	14,52
64532000 COTISATION CAISSE CADRES	3 408,32	4,38	2 974,31	4,31
64536000 FCAP	461,12	0,59	448,73	0,65
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	12 844,07	16,52	11 988,48	17,39
64550000 FNAS	2 273,65	2,92	2 243,77	3,25
64560000 COTISATION CONGES PAYES AUDIEN	14 141,57	18,19	12 397,44	17,98
64566000 AGESEA / MDA CONTRIB DIFFUSEUR	1 635,00	2,10	281,85	0,41
64580000 PROV. CHARGES SOC./CP	481,00	0,62	161,00	0,23
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE			304,61	0,44
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-7 215,24	-9,28	2 270,42	3,29
+ Produits de gestion courante	7 648,86	9,84	18 498,07	26,83
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	1 264,85	1,63	419,58	0,61
79100000 CUI TRANSF. CHARGES	3 384,01	4,35	18 078,49	26,22
79101000 TRANSFERT DE CHARGES COPRODUCT	3 000,00	3,86		
- Charges de gestion courante	2 055,51	2,64	2 788,20	4,04
65100000 REDEVANCES POUR BREVETS, LICEN	2 050,75	2,64	2 773,20	4,02
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	4,76	0,01		
65811000 DIFFÉRENCES DE RÈGLEMENT			15,00	0,02
+ Produits exceptionnels			5 000,00	7,25
77180000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GESTION			5 000,00	7,25
- Charges exceptionnelles	90,99	0,12		
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	90,99	0,12		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-1 712,88	-2,20	22 980,29	33,33
+ Produits financiers	61,93	0,08	101,44	0,15
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	61,93	0,08	101,44	0,15
COÛT DE FINANCEMENT	61,93	0,08	101,44	0,15
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-1 650,95	-2,12	23 081,73	33,48
- Dotations aux amortissements	3 155,18	4,06	2 972,80	4,31
68110000 DOT AMORT IMMO INCOR ET CORPO	3 155,18	4,06	2 972,80	4,31
- Dotations aux fonds dédiés	5 000,00	6,43	12 000,00	17,41
68940000 ENGAG A REALIS/SUBV ATTRIBUEE	5 000,00	6,43	12 000,00	17,41
+ Reprises aux fonds dédiés	12 000,00	15,43	5 000,00	7,25
78940000 REPORT RESS NN UTI/SUBV ATTRIB	12 000,00	15,43	5 000,00	7,25
+ Subventions d'équipement virée au résultat	8 119,05	10,44	6 981,62	10,13
77700000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES EXE	8 119,05	10,44	6 981,62	10,13
RÉSULTAT NET	10 312,92	13,26	20 090,55	29,14

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS		NS	
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS		NS	
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

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 ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------------------|-----------|
| - Matériels et outillages | 3 ans |
| - Matériel et mobilier de bureau | 3 à 5 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL						
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			14 097				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers						
		Matériel de transport						
Matériel de bureau & mobilier informatique				13 897		3 180		
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
		TOTAL		27 994		3 180		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
		TOTAL						
		TOTAL GENERAL		27 994		3 180		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL						
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					14 097		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers						
		Matériel de transport						
Mat. bureau, inform., mobilier						17 077		
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
		TOTAL				31 174		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
		TOTAL						
		TOTAL GENERAL				31 174		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		9 250	1 654		10 904
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	11 937	1 502		13 438
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		21 187	3 155		24 342
TOTAL GENERAL		21 187	3 155		24 342

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							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties 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					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		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	10 126	10 126	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	123 898	123 898	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		135 024	135 024	
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
	Subvention FDF "Vieillir acteur"	2017	8 000,00	8 000,00	8 000,00		
	Subvention DRAC "Culture et santé"	2017	4 000,00	4 000,00	4 000,00		
	Subvention CR IDF "DEVRIVE"	2018	25 000,00	25 000,00	20 000,00	5 000,00	10 000,00
	TOTAL		37 000,00	37 000,00	32 000,00	5 000,00	10 000,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT 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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	14 983	14 983		
Personnel & comptes rattachés	51 484	51 484		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	31 583	31 583		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 822	3 822		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	101 872	101 872		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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	10 299
Dettes fiscales et sociales	8 771
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

19 071

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Quote-part de subventions d'investissements rapportés au résultat de 2018: 8 119.05€

ANX TRANSFERTS DES CHARGES

Association ECARTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
CUI transfert de charges	3 384		
Tranfert de charges: co-production	3 000		
TOTAL	6 384		