

CABINET GUIGARD VEYRET

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 04 75 41 98 98
Fax : 04 75 41 98 97
contact@groupevingtsix.com



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

ASS TREMLIN HORIZON

20 Rue Du Repos

07300 TOURNON-SUR-RHONE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2018

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Lyon

Sommaire

Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Détail du Bilan	5
Détail du Compte de résultat	7
Balance générale	10
Annexe aux comptes annuels	14

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	21 592	14 866	6 727	10 275
Autres immobilisations corporelles	30 550	12 954	17 596	17 652
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	222		222	222
Autres immobilisations financières	3 050		3 050	3 050
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	55 415	27 820	27 595	31 200
Stocks				
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	15 012		15 012	15 848
Autres créances d'exploitation	63 487		63 487	30 732
Divers				
Disponibilités	17 710		17 710	56 478
TOTAL ACTIF CIRCULANT	96 210		96 210	103 058
Charges constatés d'avance	4 027		4 027	2 988
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	4 027		4 027	2 988
TOTAL DE L'ACTIF	155 652	27 820	127 832	137 245

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Réserves	438	438
Report à nouveau	-68 233	-68 446
Résultat de l'exercice	218	213
Total Fonds propres	-67 576	-67 795
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 828	7 861
Total Autres fonds associatifs	9 828	7 861
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	-57 749	-59 934
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	351	7 181
- Emprunts	351	7 181
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	153	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 235	35 294
Dettes fiscales et sociales	50 375	30 884
Autres dettes	111 467	113 612
Produits constatés d'avance		10 208
TOTAL DETTES	185 581	197 179
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	127 832	137 245

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
Produits des Prestations	349 959	245 620	104 338	42,48
Produits des activités annexes		5 500	-5 500	-100,00
Subventions de Fonctionnement	469 851	388 443	81 409	20,96
Autres produits	142	470	-328	-69,73
Reprises et Transferts de charge	5 033	26 987	-21 955	-81,35
Total Produits de Fonctionnement	824 985	667 020	157 965	23,68
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Rémunération du Personnel	481 657	361 911	119 747	33,09
Charges sociales et Fiscales	135 766	121 363	14 403	11,87
Personnel Extérieur	13 269	5 600	7 669	136,95
Honoraires (concours perm.)	20 792	16 553	4 239	25,61
Consommations	32 556	24 961	7 595	30,43
Services extérieurs	134 957	118 093	16 864	14,28
Autres Services extérieurs	17 857	15 529	2 329	15,00
Impôts et taxes		192	-192	-100,00
Autres charges courantes de gestion	549	619	-70	-11,32
Amortissements et provisions	8 505	7 533	972	12,90
Total Charges de Fonctionnement	845 908	672 353	173 555	25,81
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-20 923	-5 333	-15 590	292,33
Charges financières	390	142	248	174,45
Résultat financier	-390	-142	-248	174,45
RESULTAT COURANT	-21 313	-5 475	-15 838	289,27
Produits exceptionnels	21 729	5 688	16 041	282,00
Charges exceptionnelles	199		199	
Résultat exceptionnel	21 531	5 688	15 842	278,51
EXCEDENT OU DEFICIT	218	213	5	2,24
Contribution volontaire en nature				
Total des produits				
Total des charges				

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	21 592,37	14 865,60	6 726,77	10 275,40
21540000 - MATÉRIEL INDUSTRIEL	21 592,37		21 592,37	21 592,37
28154000 - AMORTISSEMENT MAT. IND		14 865,60	-14 865,60	-11 316,97
Autres immobilisations corporelles	30 550,42	12 954,15	17 596,27	17 652,11
21810000 - INSTAL.GALES, AGENCT, AM	1 209,16		1 209,16	1 209,16
21820000 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	21 323,60		21 323,60	18 123,20
21830000 - MATÉRIEL DE BUREAU	2 199,62		2 199,62	2 199,62
21840000 - MOBILIER	3 984,40		3 984,40	2 284,40
21860000 - EMBALLAGES RÉCUPÉRABL	1 833,64		1 833,64	1 833,64
28181000 - AMORTIS. INSTAL. GALES, A		1 209,16	-1 209,16	-1 209,16
28182000 - AMORTIS. MATÉRIEL DE TR		7 604,55	-7 604,55	-3 908,79
28183000 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU E		1 334,10	-1 334,10	-1 036,50
28184000 - AMORTIS. MOBILIER		1 170,94	-1 170,94	-451,39
28186000 - AMORTIS. EMBALLAGES RÉ		1 635,40	-1 635,40	-1 392,07
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	222,20		222,20	222,20
27100000 - TITRES IMMOBILISÉS (DROI	222,20		222,20	222,20
Autres immobilisations financières	3 050,00		3 050,00	3 050,00
27500000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEME	3 050,00		3 050,00	3 050,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	55 414,99	27 819,75	27 595,24	31 199,71
Stocks				
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	15 012,48		15 012,48	15 847,66
41110000 - USAGERS (COMPTE COLLE	12 905,13		12 905,13	12 719,96
41810000 - USAGERS, PRODUITS NON F	2 107,35		2 107,35	3 127,70
Autres créances d'exploitation	63 487,49		63 487,49	30 731,56
40100000 - FOURNISSEURS				674,33
42100000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATI	16,53		16,53	400,00
46870000 - DIVERS - PRODUITS À RECE	5 023,75		5 023,75	11 136,61
46877400 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	14 080,00		14 080,00	14 080,00
46877410 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	30 632,37		30 632,37	
46877420 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	13 734,84		13 734,84	4 440,62
Divers				
Disponibilités	17 709,90		17 709,90	56 478,30
51122000 - REMISES CHEQUES VERN				384,90
51123000 - REMISES CHEQUES ST PER	690,06		690,06	130,80
51124000 - REMISES CHEQUES TOURN				378,60
51200000 - CAISSE D'EPARGNE	16 285,54		16 285,54	52 926,59
53000000 - CAISSE SIEGE	53,39		53,39	133,84
53100000 - CAISSE VERNOUX	180,59		180,59	1 219,08
53110000 - CAISSE TOURNON	252,72		252,72	686,99
53120000 - CAISSE SAINT PERAY	247,60		247,60	617,50
TOTAL ACTIF CIRCULANT	96 209,87		96 209,87	103 057,52
Charges constatés d'avance	4 027,30		4 027,30	2 988,18
48600000 - CHARGES CONSTATÉES D'A	4 027,30		4 027,30	2 988,18
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	4 027,30		4 027,30	2 988,18
TOTAL DE L'ACTIF	155 652,16	27 819,75	127 832,41	137 245,41

Détail du Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Réserves	438,44	438,44
10681000 - RESERVE DE TRESORERIE	438,44	438,44
Report à nouveau	-68 232,96	-68 446,25
11900000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-68 232,96	-68 446,25
Résultat de l'exercice	218,07	213,29
Total Fonds propres	-67 576,45	-67 794,52
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 827,88	7 860,89
13100000 - SUBVENTIONS INVESTIS. RENOUVELABLES	16 839,62	26 900,19
13910000 - SUB. D'ÉQUIPEMENT INSCRITES AU C/R	-7 011,74	-19 039,30
Total Autres fonds associatifs	9 827,88	7 860,89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	-57 748,57	-59 933,63
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	350,79	7 180,73
- Emprunts	350,79	7 180,73
16410000 - EMPRUNTS ÉTABLISSEMENT DE CRÉDIT		2 666,84
16420000 - PRET CE INVESTISSEMENT 20KE N°92534	350,79	4 513,89
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	153,00	
41910000 - USAGERS - ACOMPTES SUR COMMANDES	153,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 234,55	35 294,19
40100000 - FOURNISSEURS	14 430,85	27 645,55
40810000 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	8 803,70	7 648,64
Dettes fiscales et sociales	50 375,31	30 883,75
42820000 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	17 366,09	10 896,22
42860000 - PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER		159,61
43100000 - SÉCURITÉ SOCIALE	12 401,00	8 484,00
43701000 - PREVOYANCE CHORUM	1 257,17	898,34
43702000 - RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	4 498,04	2 991,85
43720000 - MUTUELLES	391,86	59,48
43820000 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	5 764,15	2 928,25
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	8 697,00	4 466,00
Autres dettes	111 467,33	113 612,37
46700000 - TREMPLIN SERVICES	34 423,76	53 281,44
46700100 - CCT L'ENTRAIDE	51 272,04	17 096,50
46700300 - TREMPLIN INTERIM	10,00	10,00
46700500 - TREMPLIN INSERTION CHANTIERS	25 761,53	23 063,01
46860000 - DIVERS - CHARGES À PAYER		3 579,78
46867410 - Aides cpte n°741 à reverser		13 882,86
46867420 - Aides compte n°742 à reverser		2 698,78
Produits constatés d'avance		10 208,00
48774300 - Pmts constatés d'avance-cpte 743		6 875,00
48774700 - Pmts constatés d'avance cpte n°747		3 333,00
TOTAL DETTES	185 580,98	197 179,04
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	127 832,41	137 245,41

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des Prestations	349 958,55	42,42	245 620,09	36,82	104 338,46	42,48
70600000 - PRESTATIONS DE SERVICE	4 438,76	0,54	6 768,08	1,01	-2 329,32	-34,42
70620000 - PRESTATIONS COLLECTE E	20 546,37	2,49	22 819,80	3,42	-2 273,43	-9,96
70640000 - COLLECTE DE TEXTILE	56 321,56	6,83	18 169,89	2,72	38 151,67	209,97
70650000 - PRESTATION ECOMOBILIER	3 233,25	0,39	2 033,98	0,30	1 199,27	58,96
70660000 - PRESTATION ECOLOGIC	1 194,00	0,14	1 738,20	0,26	-544,20	-31,31
70700000 - VENTES DE MARCHANDISES			80,00	0,01	-80,00	-100,00
70710000 - VENTES MARCHANDISES SA	53 241,77	6,45	37 683,67	5,65	15 558,10	41,29
70720000 - VENTES MARCHANDISES TO	100 961,75	12,24	59 196,82	8,87	41 764,93	70,55
70730000 - VENTES MARCHANDISES VE	110 021,09	13,34	97 129,65	14,56	12 891,44	13,27
Produits des activités annexes			5 500,00	0,82	-5 500,00	-100,00
70830100 - LOCATION A TS			5 500,00	0,82	-5 500,00	-100,00
Subventions de Fonctionnement	469 851,20	56,95	388 442,58	58,24	81 408,62	20,96
74000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITAT	17 600,00	2,13	21 600,00	3,24	-4 000,00	-18,52
74100000 - ASP AIDES AUX POSTES CD	377 367,04	45,74	286 042,19	42,88	91 324,85	31,93
74200000 - CG 07 AIDES AUX POSTES	64 676,16	7,84	69 966,39	10,49	-5 290,23	-7,56
74300000 - SUBVENTIONS DÉPARTEME	6 875,00	0,83	7 500,00	1,12	-625,00	-8,33
74700000 - SUBVENTIONS D'ENTREPRI	3 333,00	0,40	3 334,00	0,50	-1,00	-0,03
Autres produits	142,25	0,02	470,00	0,07	-327,75	-69,73
75400000 - COLLECTES DONS			150,00	0,02	-150,00	-100,00
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION	142,25	0,02	320,00	0,05	-177,75	-55,55
Reprises et Transferts de charge	5 032,75	0,61	26 987,49	4,05	-21 954,74	-81,35
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES D	9,00				9,00	
79110000 - TRANSFERT DE CHARGES F	5 023,75	0,61	26 987,49	4,05	-21 963,74	-81,38
Total Produits de Fonctionnement	824 984,75	100,00	667 020,16	100,00	157 964,59	23,68
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunération du Personnel	481 657,21	58,38	361 910,70	54,26	119 746,51	33,09
64100000 - SALAIRES BRUTS PERMANE	99 135,01	12,02	62 656,70	9,39	36 478,31	58,22
64100100 - SALAIRES BRUTS CDDI	376 052,33	45,58	294 663,58	44,18	81 388,75	27,62
64120000 - CONGÉS PAYÉS	6 469,87	0,78	4 590,42	0,69	1 879,45	40,94
Charges sociales et Fiscales	135 765,54	16,46	121 362,78	18,19	14 402,76	11,87
63330000 - FORMATION CONTINUE (OR	11 691,00	1,42	4 466,00	0,67	7 225,00	161,78
64510000 - COTISATIONS URSSAF PER	28 189,52	3,42	16 847,91	2,53	11 341,61	67,32
64510100 - COTISATIONS URSSAF CDDI	8 262,72	1,00	6 326,74	0,95	1 935,98	30,60
64520000 - COTISATIONS MUTUELLE P	890,73	0,11	671,43	0,10	219,30	32,66
64520100 - COTISATIONS MUTUELLE P	1 847,03	0,22	1 404,74	0,21	442,29	31,49
64530000 - COTISATIONS RETRAITE PE	6 420,64	0,78	4 112,63	0,62	2 308,01	56,12
64530100 - COTISATIONS RETRAITE CD	21 999,48	2,67	17 237,85	2,58	4 761,63	27,62
64540000 - COTISATIONS ASSEDIC PER	4 163,68	0,50	2 622,19	0,39	1 541,49	58,79
64540100 - COTISATIONS ASSEDIC CDD	15 793,39	1,91	12 411,27	1,86	3 382,12	27,25
64550000 - CHARGES SOCIALES SUR C	2 835,90	0,34	686,18	0,10	2 149,72	313,29
64750000 - MÉDECINE DU TRAVAIL ET P	4 714,20	0,57	3 190,80	0,48	1 523,40	47,74
64800000 - AUTRES CHARGES DE PERS	28 957,25	3,51	51 385,04	7,70	-22 427,79	-43,65
Personnel Extérieur	13 268,87	1,61	5 599,88	0,84	7 668,99	136,95
60410000 - ACHAT ETUDE DECHETTERI	362,64	0,04	127,92	0,02	234,72	183,49
62160000 - PERSONNEL MIS À DISPOSI	12 906,23	1,56	5 471,96	0,82	7 434,27	135,86

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Honoraires (concours perm.)	20 792,40	2,52	16 553,05	2,48	4 239,35	25,61
62260000 - HONORAIRES	17 432,40	2,11	12 053,05	1,81	5 379,35	44,63
62261000 - REMUNERATION RECHERC	3 000,00	0,36	4 500,00	0,67	-1 500,00	-33,33
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTEN	360,00	0,04			360,00	
Consommations	32 555,87	3,95	24 960,86	3,74	7 595,01	30,43
60611000 - FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	10 236,02	1,24	7 937,34	1,19	2 298,68	28,96
60612000 - FOURNITURES EAU	186,18	0,02	278,15	0,04	-91,97	-33,06
60613000 - FOURNITURES GAZ	1 417,57	0,17	1 305,66	0,20	111,91	8,57
60620000 - CARBURANT VEHICULES	13 128,57	1,59	9 485,98	1,42	3 642,59	38,40
60630000 - ACHATS DE PETIT ÉQUIPEM	4 105,81	0,50	4 381,58	0,66	-275,77	-6,29
60631000 - VÊTEMENTS PROFESSIONN	173,25	0,02	231,55	0,03	-58,30	-25,18
60640000 - ACHATS FOURNITURES AD	2 405,08	0,29	1 340,60	0,20	1 064,48	79,40
60680000 - AUTRES MATIÈRES ET FOU	185,79	0,02			185,79	
60700000 - ACHATS DE MARCHANDISE	717,60	0,09			717,60	
Services extérieurs	134 956,79	16,36	118 093,26	17,70	16 863,53	14,28
61100100 - PRESTATIONS GESTION CO	11 126,74	1,35	9 807,66	1,47	1 319,08	13,45
61100200 - PRESTATIONS SERVICE	45 336,75	5,50	26 100,64	3,91	19 236,11	73,70
61220000 - REDEVANCES CRÉDIT-BAIL			375,43	0,06	-375,43	-100,00
61221000 - CB DIAC ES894FL	7 508,64	0,91			7 508,64	
61221100 - CB DIAC FB264LE	962,61	0,12			962,61	
61221200 - CB DIAC FB650LE	567,28	0,07			567,28	
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	35 400,00	4,29	35 400,00	5,31		
61320100 - LOYER TIC	7 000,00	0,85	4 200,00	0,63	2 800,00	66,67
61350000 - LOCATIONS MOBILIÈRES			268,50	0,04	-268,50	-100,00
61400000 - CHARGES LOCATIVES & CO	3 021,00	0,37	2 601,78	0,39	419,22	16,11
61520000 - ENTRETIEN IMMOBILIER			1 142,57	0,17	-1 142,57	-100,00
61550000 - ENTRETIEN SUR BIENS MOB	1 158,50	0,14	341,03	0,05	817,47	239,71
61551000 - ENTRETIEN REPARATION M	11 106,69	1,35	8 410,56	1,26	2 696,13	32,06
61560000 - MAINTENANCE	175,56	0,02			175,56	
61600000 - PRIMES D'ASSURANCE	6 261,27	0,76	3 160,21	0,47	3 101,06	98,13
61850000 - FRAIS DE FORMATION	5 331,75	0,65	26 284,88	3,94	-20 953,13	-79,72
Autres Services extérieurs	17 857,03	2,16	15 528,52	2,33	2 328,51	15,00
62300000 - PUBLICITÉ	1 186,56	0,14	531,27	0,08	655,29	123,34
62380000 - FONDS DE DEVELOPPEMEN	218,00	0,03	213,29	0,03	4,71	2,21
62510000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENT	3 622,38	0,44	4 604,39	0,69	-982,01	-21,33
62511000 - INDEMNITES KM PERM	3 139,91	0,38	1 706,27	0,26	1 433,64	84,02
62512000 - INDEMNITES KM CDDI	847,12	0,10	571,25	0,09	275,87	48,29
62570000 - RÉCEPTIONS	4 996,29	0,61	4 947,23	0,74	49,06	0,99
62630000 - AFFRANCHISSEMENTS	514,10	0,06	201,41	0,03	312,69	155,25
62650000 - TÉLÉPHONE	2 158,65	0,26	1 915,37	0,29	243,28	12,70
62700000 - SERVICES BANCAIRES ET A	178,12	0,02	303,04	0,05	-124,92	-41,22
62810000 - COTISATIONS	995,90	0,12	535,00	0,08	460,90	86,15
Impôts et taxes			191,76	0,03	-191,76	-100,00
63543000 - CARTES GRISES			191,76	0,03	-191,76	-100,00
Autres charges courantes de gestion	549,22	0,07	619,36	0,09	-70,14	-11,32
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTI	549,22	0,07	619,36	0,09	-70,14	-11,32
Amortissements et provisions	8 504,87	1,03	7 533,05	1,13	971,82	12,90
68112000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. C	8 504,87	1,03	7 533,05	1,13	971,82	12,90
Total Charges de Fonctionnement	845 907,80	102,54	672 353,22	100,80	173 554,58	25,81

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-20 923,05	-2,54	-5 333,06	-0,80	-15 589,99	292,33
Charges financières	389,63	0,05	141,97	0,02	247,66	174,45
66116000 - INTERÊTS SUR EMPRUNTS	55,14	0,01	141,97	0,02	-86,83	-61,16
66160000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	334,49	0,04			334,49	
Résultat financier	-389,63	-0,05	-141,97	-0,02	-247,66	174,45
RESULTAT COURANT	-21 312,68	-2,58	-5 475,03	-0,82	-15 837,65	289,27
Produits exceptionnels	21 729,27	2,63	5 688,32	0,85	16 040,95	282,00
77180000 - AUTRES PRODUITS EXCEPT	17 462,64	2,12			17 462,64	
77200000 - PRODUITS DES EXERCICES	33,62		75,00	0,01	-41,38	-55,17
77700000 - QUOTE-PART DES SUBVENT	4 233,01	0,51	4 677,06	0,70	-444,05	-9,49
77800000 - PRODUITS EXCEPTIONNELS			936,26	0,14	-936,26	-100,00
Charges exceptionnelles	198,52	0,02			198,52	
67180000 - AUTRES CHARGES EXCEPT.	198,52	0,02			198,52	
Résultat exceptionnel	21 530,75	2,61	5 688,32	0,85	15 842,43	278,51
EXCEDENT OU DEFICIT	218,07	0,03	213,29	0,03	4,78	2,24
Contribution volontaire en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018		Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10681000	RESERVE DE TRESORERIE		438,44		438,44
11900000	REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	68 232,96		68 446,25	
12000000	BÉNÉFICE				
12900000	PERTE				
13100000	SUBVENTIONS INVESTIS. RENOUVELABLES		16 839,62		26 900,19
13910000	SUB. D'ÉQUIPEMENT INSCRITES AU C/R	7 011,74		19 039,30	
16410000	EMPRUNTS ÉTABLISSEMENT DE CRÉDIT				2 666,84
16420000	PRET CE INVESTISSEMENT 20KE N°92534		350,79		4 513,89
21540000	MATÉRIEL INDUSTRIEL	21 592,37		21 592,37	
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	1 209,16		1 209,16	
21820000	MATÉRIEL DE TRANSPORT	21 323,60		18 123,20	
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU	2 199,62		2 199,62	
21840000	MOBILIER	3 984,40		2 284,40	
21860000	EMBALLAGES RÉCUPÉRABLES	1 833,64		1 833,64	
27100000	TITRES IMMOBILISÉS (DROIT PROPRIÉT)	222,20		222,20	
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	3 050,00		3 050,00	
28154000	AMORTISSEMENT MAT. INDUSTRIEL		14 865,60		11 316,97
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV		1 209,16		1 209,16
28182000	AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT		7 604,55		3 908,79
28183000	AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.		1 334,10		1 036,50
28184000	AMORTIS. MOBILIER		1 170,94		451,39
28186000	AMORTIS. EMBALLAGES RÉCUPÉRABLES		1 635,40		1 392,07
40100000	FOURNISSEURS		14 430,85		26 971,22
40810000	FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES		8 803,70		7 648,64
41110000	USAGERS (COMPTE COLLECTIFS)	12 905,13		12 719,96	
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES				
41810000	USAGERS, PRODUITS NON FACTURÉS	2 107,35		3 127,70	
41910000	USAGERS - ACOMPTE SUR COMMANDES		153,00		
42100000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	16,53		400,00	
42300000	AUTRES OPÉRATIONS LIÉES GEST. PERSO				
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS				
42820000	DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER		17 366,09		10 896,22
42860000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER				159,61
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE		12 401,00		8 484,00
43701000	PREVOYANCE CHORUM		1 257,17		898,34
43702000	RETRAITE MALAKOFF MEDERIC		4 498,04		2 991,85
43720000	MUTUELLES		391,86		59,48
43820000	CHARGES SOCIALES SI/CONGÉS À PAYER		5 764,15		2 928,25
43860000	CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER				
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER		8 697,00		4 466,00
46700000	TREMPLIN SERVICES		34 423,76		53 281,44
46700100	CCT L'ENTRAIDE		51 272,04		17 096,50
46700300	TREMPLIN INTERIM		10,00		10,00
46700400	TREMPLIN ENVIRONNEMENT				
46700500	TREMPLIN INSERTION CHANTIERS		25 761,53		23 063,01
46860000	DIVERS - CHARGES À PAYER				3 579,78
46867410	Aides cpte n°741 à reverser				13 882,86
46867420	Aides compte n°742 à reverser				2 698,78
46870000	DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	5 023,75		11 136,61	
46877400	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 740	14 080,00		14 080,00	

Balance générale

Balance générale

TREMLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018		Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
46877410	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 741	30 632,37			
46877420	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 742	13 734,84		4 440,62	
46877430	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 743				
46877470	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 747				
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 027,30		2 988,18	
48774300	Pdts constatés d'avance-cpte 743				6 875,00
48774700	Pdts constatés d'avance cpte n°747				3 333,00
51121000	CHEQUES A DECAISSER				
51122000	REMISES CHEQUES VERNOUX			384,90	
51123000	REMISES CHEQUES ST PERAY	690,06		130,80	
51124000	REMISES CHEQUES TOURNON			378,60	
51200000	CAISSE D'EPARGNE	16 285,54		52 926,59	
53000000	CAISSE SIEGE	53,39		133,84	
53100000	CAISSE VERNOUX	180,59		1 219,08	
53110000	CAISSE TOURNON	252,72		686,99	
53120000	CAISSE SAINT PERAY	247,60		617,50	
58000000	VIREMENTS INTERNES				
60410000	ACHAT ETUDE DECHETTERIE	362,64		127,92	
60611000	FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	10 236,02		7 937,34	
60612000	FOURNITURES EAU	186,18		278,15	
60613000	FOURNITURES GAZ	1 417,57		1 305,66	
60620000	CARBURANT VEHICULES	13 128,57		9 485,98	
60630000	ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	4 105,81		4 381,58	
60631000	VÊTEMENTS PROFESSIONNELS	173,25		231,55	
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 405,08		1 340,60	
60680000	AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	185,79			
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES	717,60			
61100100	PRESTATIONS GESTION COMMUNE	11 126,74		9 807,66	
61100200	PRESTATIONS SERVICE	45 336,75		26 100,64	
61220000	REDEVANCES CRÉDIT-BAIL MOBILIER			375,43	
61221000	CB DIAC ES894FL	7 508,64			
61221100	CB DIAC FB264LE	962,61			
61221200	CB DIAC FB650LE	567,28			
61320000	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	35 400,00		35 400,00	
61320100	LOYER TIC	7 000,00		4 200,00	
61350000	LOCATIONS MOBILIÈRES			268,50	
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	3 021,00		2 601,78	
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER			1 142,57	
61550000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	1 158,50		341,03	
61551000	ENTRETIEN REPARATION MATERIEL TRANS	11 106,69		8 410,56	
61560000	MAINTENANCE	175,56			
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	6 261,27		3 160,21	
61850000	FRAIS DE FORMATION	5 331,75		26 284,88	
62160000	PERSONNEL MIS À DISPOSITION	12 906,23		5 471,96	
62260000	HONORAIRES	17 432,40		12 053,05	
62261000	REMUNERATION RECHERCHE FINANCEMENT	3 000,00		4 500,00	
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	360,00			
62300000	PUBLICITÉ	1 186,56		531,27	
62380000	FONDS DE DEVELOPPEMENT	218,00		213,29	
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	3 622,38		4 604,39	

Balance générale

Balance générale

TREMPLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018		Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
62511000	INDEMNITES KM PERM	3 139,91		1 706,27	
62512000	INDEMNITES KM CDDI	847,12		571,25	
62570000	RÉCEPTIONS	4 996,29		4 947,23	
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	514,10		201,41	
62650000	TÉLÉPHONE	2 158,65		1 915,37	
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	178,12		303,04	
62810000	COTISATIONS	995,90		535,00	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	11 691,00		4 466,00	
63543000	CARTES GRISES			191,76	
64100000	SALAIRES BRUTS PERMANENTS	99 135,01		62 656,70	
64100100	SALAIRES BRUTS CDDI	376 052,33		294 663,58	
64112000	PROVISION CONGES PAYES				
64120000	CONGÉS PAYÉS	6 469,87		4 590,42	
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS				
64510000	COTISATIONS URSSAF PERMANENTS	28 189,52		16 847,91	
64510100	COTISATIONS URSSAF CDDI	8 262,72		6 326,74	
64520000	COTISATIONS MUTUELLE PREV PERM	890,73		671,43	
64520100	COTISATIONS MUTUELLE PREV CDDI	1 847,03		1 404,74	
64530000	COTISATIONS RETRAITE PERMANENTS	6 420,64		4 112,63	
64530100	COTISATIONS RETRAITE CDDI	21 999,48		17 237,85	
64540000	COTISATIONS ASSEDIC PERMANENTS	4 163,68		2 622,19	
64540100	COTISATIONS ASSEDIC CDDI	15 793,39		12 411,27	
64550000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	2 835,90		686,18	
64580000	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX				
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	4 714,20		3 190,80	
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	28 957,25		51 385,04	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	549,22		619,36	
66116000	INTERÊTS SUR EMPRUNTS	55,14		141,97	
66160000	INTÉRÊTS BANCAIRES	334,49			
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	198,52			
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	8 504,87		7 533,05	
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES		4 438,76		6 768,08
70620000	PRESTATIONS COLLECTE ET DESTRUCTION		20 546,37		22 819,80
70640000	COLLECTE DE TEXTILE		56 321,56		18 169,89
70650000	PRESTATION ECOMOBILIER		3 233,25		2 033,98
70660000	PRESTATION ECOLOGIC		1 194,00		1 738,20
70700000	VENTES DE MARCHANDISES				80,00
70710000	VENTES MARCHANDISES SAINT PERAY		53 241,77		37 683,67
70720000	VENTES MARCHANDISES TOURNON		100 961,75		59 196,82
70730000	VENTES MARCHANDISES VERNOUX		110 021,09		97 129,65
70830100	LOCATION A TS				5 500,00
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		17 600,00		21 600,00
74100000	ASP AIDES AUX POSTES CDDI		377 367,04		286 042,19
74200000	CG 07 AIDES AUX POSTES		64 676,16		69 966,39
74300000	SUBVENTIONS DÉPARTEMENTALES		6 875,00		7 500,00
74700000	SUBVENTIONS D'ENTREPRISE		3 333,00		3 334,00
75400000	COLLECTES DONS				150,00
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE		142,25		320,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GESTION		17 462,64		
77200000	PRODUITS DES EXERCICES ANTÉRIEURS		33,62		75,00

Balance générale

Balance générale

TREMLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018		Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIRÉES		4 233,01		4 677,06
77800000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS				936,26
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION		9,00		
79110000	TRANSFERT DE CHARGES FORMATION		5 023,75		26 987,49
89000000	COMPTE DE BILAN				
	Total général	1 077 392,81	1 077 392,81	915 866,70	915 866,70

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : TREMLIN HORIZON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 127 832 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 218 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/04/2019 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

Les dispositions contradictoires au PCG dont les retraitements ont été effectués sont les suivantes :

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 an
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 592			21 592
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 209			1 209
- Matériel de transport	18 123	3 200		21 324
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 484	1 700		6 184
- Emballages récupérables et divers	1 834			1 834
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	47 242	4 900		52 143
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	222			222
- Prêts et autres immobilisations financières	3 050			3 050
Immobilisations financières	3 272			3 272
ACTIF IMMOBILISE	50 515	4 900		55 415

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 317	3 549		14 866
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 209			1 209
- Matériel de transport	3 909	3 696		7 605
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 488	1 017		2 505
- Emballages récupérables et divers	1 392	243		1 635
Immobilisations corporelles	19 315	8 505		27 820
ACTIF IMMOBILISE	19 315	8 505		27 820

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 85 577 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 050		3 050
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	15 012	15 012	
Autres	63 487	63 487	
Charges constatées d'avance	4 027	4 027	
Total	85 577	82 527	3 050
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
USAGERS, PRODUITS NON FACTURÉS	2 107
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	5 024
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 740	14 080
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 741	30 632
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 742	13 735
Total	65 578

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	438			438
Report à Nouveau	-68 446	213		-68 233
Résultat de l'exercice	213	5		218
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	7 861	1 967		9 828
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	-59 934	2 185		-57 749

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 185 428 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	351	351		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 235	23 235		
Dettes fiscales et sociales	50 375	50 375		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	111 467	111 467		
Produits constatés d'avance				
Total	185 428	185 428		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	6 830			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	8 804
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	17 366
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	5 764
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	8 697
Total	40 631

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	4 027		
Total	4 027		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	199	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		17 463
Subventions d'investissement virées au résultat		4 233
TOTAL	199	21 696

Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
Résultat de l'exercice		218
Part du résultat sur gestion conventionnée		
Part du résultat sur gestion libre		218

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

L'association est dirigée par des administrateurs bénévoles qui ne perçoivent aucune rémunération.
En conséquence, la rémunération des trois plus hauts dirigeants de l'association est nulle.

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
	20 000
Avals et cautions	20 000
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	20 000

L'association TREMPLIN INSERTION CHANTIERS s'est portée caution pour un emprunt de 20.000 € souscrit le 16/7/2014 par l'association TREMPLIN HORIZON et remboursable par 60 mensualités de 351.52 € dont intérêts de 2.11% l'an.

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 63 545 euros.