

ASSO ZONE51

2 PLACE DU DOCTEUR KUBLER

67600 SELESTAT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etats financiers au 31/12/2018

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 382	5 382		68
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	16 208	12 107	4 101	3 712
	Autres immobilisations corporelles	79 801	71 425	8 376	5 563
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		101 391	88 913	12 477	9 344
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	10 477		10 477	8 043
	Autres créances	159 987		159 987	117 499
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	674 094		674 094	478 176
	Charges constatées d'avance	88 653		88 653	126 338
	TOTAL (II)	933 212		933 212	730 054
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 034 602	88 913	945 689	739 398
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	12 477,42	1,32	9 343,60	1,26	3 133,82	33,54
Concessions brevets et droits similaires			68,42	0,01	(68,42)	-100,00
205100 LOGICIELS	5 381,74	0,57	5 381,74	0,73		
280510 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	(5 381,74)	-0,57	(5 313,32)	-0,72	(68,42)	-1,29
Installations techniques, matériel et outillage	4 101,02	0,43	3 712,27	0,50	388,75	10,47
215100 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIA	1 502,88	0,16	1 502,88	0,20		
215400 MATERIEL	12 508,73	1,32	9 974,23	1,35	2 534,50	25,41
215700 AGENCT AMENAGT MAT OUT IND	2 196,00	0,23	2 196,00	0,30		
281510 AMORTISSEMENT MATERIEL	(1 502,88)	-0,16	(1 502,88)	-0,20		
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL	(8 946,95)	-0,95	(7 020,80)	-0,95	(1 926,15)	-27,43
281570 AMORTISSEMTS MATERIEL ET AMENA	(1 656,76)	-0,18	(1 437,16)	-0,19	(219,60)	-15,28
Autres immobilisations corporelles	8 376,40	0,89	5 562,91	0,75	2 813,49	50,58
218100 INSTAL GALES, AGENCTS, AMENAG	21 311,94	2,25	21 311,94	2,88		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	14 867,50	1,57	14 867,50	2,01		
218310 MATERIEL BUREAU/ INFORMATIQUE	17 706,54	1,87	16 010,80	2,17	1 695,74	10,59
218320 MATERIEL TECHNIQUE	22 834,28	2,41	17 622,19	2,38	5 212,09	29,58
218400 MOBILIER	3 080,98	0,33	3 080,98	0,42		
281810 AMORTIS. INTST ALL. GALES, AGENC	(20 406,08)	-2,16	(19 794,41)	-2,68	(611,67)	-3,09
281820 AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	(14 867,50)	-1,57	(14 867,50)	-2,01		
281830 AMORTIS. MATER. BUR. ET INFO	(864,94)	-0,09	(416,38)	-0,06	(448,56)	-107,73
281831 AMORTISS. MAT INFORMATIQUE	(14 175,68)	-1,50	(13 218,39)	-1,79	(957,29)	-7,24
281832 AMORTISS. MATERIEL TECHNIQUE	(18 081,64)	-1,91	(16 224,82)	-2,19	(1 856,82)	-11,44
281840 AMORTISS. MOBILIER	(3 029,00)	-0,32	(2 809,00)	-0,38	(220,00)	-7,83
TOTAL III - Actif Circulant NET	933 211,73	98,68	730 054,35	98,74	203 157,38	27,83
Créances usagers et comptes rattachés	10 477,00	1,11	8 042,58	1,09	2 434,42	30,27
041D Collectif clients débiteurs	10 477,00	1,11	8 042,58	1,09	2 434,42	30,27
Autres créances	159 987,01	16,92	117 498,61	15,89	42 488,40	36,16
040D Collectif fournisseurs débiteurs			3 608,88	0,49	(3 608,88)	-100,00
409600 FOURNISSEURS - EMBAL A RENDRE	2 290,00	0,24	120,00	0,02	2 170,00	N S
441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	103 500,00	10,94	100 211,47	13,55	3 288,53	3,28
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	27 675,00	2,93			27 675,00	
445660 TVA DEDUCTIBLE S/B&S	6 652,86	0,70			6 652,86	
445668 TVA DED SUR INTRA	702,98	0,07			702,98	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	14 364,00	1,52	9 439,00	1,28	4 925,00	52,18
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	3 412,87	0,36	1 557,34	0,21	1 855,53	119,15
468700 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	770,42	0,08			770,42	
468712 COMPTE PAYPAL CRMA	531,90	0,06	531,90	0,07		
468713 COMPTE PAYPAL COMMUNICATION	86,98	0,01	2 030,02	0,27	(1 943,04)	-95,72
Disponibilités	674 094,48	71,28	478 175,51	64,67	195 918,97	40,97
512300 CREDIT MUTUEL Z51	4 403,12	0,47	4 812,57	0,65	(409,45)	-8,51
512310 CM LIVRET Z51	1 661,14	0,18	1 648,78	0,22	12,36	0,75
512320 COMPTE DEPOT SUR LIVRET 49403	1 580,01	0,17	1 575,29	0,21	4,72	0,30
512510 CAISSE D'EPARGNE C/C	51 040,94	5,40	44 809,97	6,06	6 230,97	13,91
512511 CB COMMUNICATION	2 223,99	0,24			2 223,99	
512512 CB PRODUCTION	1 968,78	0,21			1 968,78	
512520 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	55 290,36	5,85	54 878,77	7,42	411,59	0,75
512530 CAISSE D'EP. CSL ASSOCIATIS	519 804,58	54,97	364 582,38	49,31	155 222,20	42,58
530000 CAISSE MANIFESTATIONS			5 138,50	0,69	(5 138,50)	-100,00
530001 CAISSE DIRECTION	159,82	0,02	362,69	0,05	(202,87)	-55,93
530002 CAISSE LOCATION BOX	341,74	0,04	366,56	0,05	(24,82)	-6,77
580000 DEPOTS ESP ET VIREMENT	35 620,00	3,77			35 620,00	
Charges constatées d'avance	88 653,24	9,37	126 337,65	17,09	(37 684,41)	-29,83

Détail de l' Actif

		01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
		31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
486000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	88 653,24	9,37	126 337,65	17,09	(37 684,41)	-29,83
TOTAL DU BILAN ACTIF		945 689,15	100,00	739 397,95	100,00	206 291,20	27,90

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	513 730	344 860
	Résultat de l'exercice	119 905	168 870
	Total des fonds propres	633 635	513 730
Fonds associatifs	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		1 277
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		1 277
	Total des fonds associatifs	633 635	515 006
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	4 596	1 829
	Total des provisions	4 596	1 829
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 249	166 214
	Dettes fiscales et sociales	27 180	48 109
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	66 029	8 240
	Total des dettes	307 458	222 563
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	945 689	739 398
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	119 905,46	168 869,74
	(1) Dont à moins d'un an	307 458	222 563
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	633 634,98	67,00	515 006,40	69,65	118 628,58	23,03
Total des fonds propres	633 634,98	67,00	513 729,52	69,48	119 905,46	23,34
Report à nouveau	513 729,52	54,32	344 859,78	46,64	168 869,74	48,97
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	513 729,52	54,32	344 859,78	46,64	168 869,74	48,97
Résultat	119 905,46	12,68	168 869,74	22,84	(48 964,28)	-29,00
Total des autres fonds associatifs			1 276,88	0,17	(1 276,88)	-100,00
Subventions investissement			1 276,88	0,17	(1 276,88)	-100,00
131210 SUBV.INVEST.DEPART MT CAMELEON	11 379,16	1,20	11 379,16	1,54		
139121 AMORTISS.SUBV.DEPART.CAMELEON	(11 379,16)	-1,20	(10 102,28)	-1,37	(1 276,88)	-12,64
TOTAL III - Total des Provisions	4 596,00	0,49	1 829,00	0,25	2 767,00	151,28
Provisions pour charges	4 596,00	0,49	1 829,00	0,25	2 767,00	151,28
153000 PROVISIONS POUR PENSIONS	4 596,00	0,49	1 829,00	0,25	2 767,00	151,28
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	307 458,17	32,51	222 562,55	30,10	84 895,62	38,14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 249,15	22,66	166 213,78	22,48	48 035,37	28,90
040C Collectif fournisseurs créditeurs	176 829,12	18,70	150 973,05	20,42	25 856,07	17,13
408100 FOURNISS FACT NON PARVENUES	37 420,03	3,96	15 240,73	2,06	22 179,30	145,53
Dettes fiscales et sociales	27 179,79	2,87	48 108,69	6,51	(20 928,90)	-43,50
421099 Salaire INTERMITTENT	400,00	0,04			400,00	
428200 DETTES PROV CONGES A PAYER	11 133,52	1,18	10 067,78	1,36	1 065,74	10,59
431000 SECURITE SOCIALE	4 519,00	0,48	12 134,53	1,64	(7 615,53)	-62,76
437200 MUTEEST	93,36	0,01	148,48	0,02	(55,12)	-37,12
437300 AUDIENS	1 781,31	0,19	3 848,87	0,52	(2 067,56)	-53,72
437810 AFDAS - TAXE D'APPRENTISSAGE	622,89	0,07	509,20	0,07	113,69	22,33
437820 AFDAS	2 164,68	0,23	2 469,51	0,33	(304,83)	-12,34
438200 CHARGES SOC CONGES A PAYER	3 294,42	0,35	2 868,76	0,39	425,66	14,84
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES			15 810,00	2,14	(15 810,00)	-100,00
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	702,98	0,07			702,98	
445800 TVA A REGULARISER	2 467,63	0,26	251,56	0,03	2 216,07	880,93
Produits constatés d'avance	66 029,23	6,98	8 240,08	1,11	57 789,15	701,32
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	66 029,23	6,98	8 240,08	1,11	57 789,15	701,32
Total du passif	945 689,15	100,00	739 397,95	100,00	206 291,20	27,90

Etats financiers au 31/12/2018

Compte de résultat

Compte de Résultat

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	391 004	294 014
	Prestations de services	753 974	553 471
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	392 035	396 028
	Dons	133	
	Cotisations		
	Legs et donations	5 061	2 188
	Autres produits de gestion courante	34 959	31 758
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		2 308
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 577 167	1 279 767
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	133 590	90 765
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 027 430	756 485
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 016	3 876
	Rémunération du personnel	151 496	135 005
	Charges sociales	34 041	28 542
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 309	9 324
	Dotation aux provisions	2 767	709
	Autres charges	95 878	65 366
	Total des charges d'exploitation	1 455 527	1 090 072
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	121 640	189 695
Charges financières Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 907	1 720
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 907	1 720
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	123 548	191 415
	Produits exceptionnels	1 879	2 391
	Charges exceptionnelles	602	100
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 277	2 291
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés	4 919	24 836
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 580 953	1 283 878
	TOTAL DES CHARGES	1 461 048	1 115 008
	EXCEDENT ou DEFICIT	119 905	168 870
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	401 085	288 275
	Bénévolat	200 026	127 705
	Prestations en nature	201 059	160 570
	Dons en nature		
	CHARGES	401 085	288 275
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	201 059	160 570
	Personnel bénévole	200 026	127 705

Détail du compte de résultat

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 577 167,04	100,00	1 279 766,71	100,00	297 400,33	23,24
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	391 004,03	24,79	294 014,49	22,97	96 989,54	32,99
707000 Ventes Buvettes & rest. (exo)	3 020,32	0,19	1 089,42	0,09	1 930,90	177,24
707100 Ventes Buvettes & rest. (20%)	176 617,62	11,20	137 239,71	10,72	39 377,91	28,69
707120 Ventes Buvettes & rest. (5.5%)			65,65	0,01	(65,65)	-100,00
707121 Ventes Buvettes & rest. (10%)	195 968,78	12,43	143 323,55	11,20	52 645,23	36,73
707200 Ventes produits dérivés (20%)	14 852,31	0,94	12 296,16	0,96	2 556,15	20,79
707310 Ventes matériels et autres exo	545,00	0,03			545,00	
Prestations de services	753 974,24	47,81	553 470,64	43,25	200 503,60	36,23
706000 Prestations de services (20%)	4 354,85	0,28	24 522,92	1,92	(20 168,07)	-82,24
706200 Location boxs de répét (Exo)	7 224,00	0,46	7 600,00	0,59	(376,00)	-4,95
706210 Formations CRMA (Exo)	656,19	0,04	2 897,03	0,23	(2 240,84)	-77,35
706350 BILLETTERIE 5.5%	673 887,61	42,73	487 169,36	38,07	186 718,25	38,33
706360 compensation Vitaculture 5.5 %	6 500,61	0,41	2 318,68	0,18	4 181,93	180,36
706400 prestations (exo) crma			400,00	0,03	(400,00)	-100,00
706451 refacturation frais (20%)	31 661,84	2,01	7 167,45	0,56	24 494,39	341,74
706452 refacturation frais (10%)	499,28	0,03	129,09	0,01	370,19	286,77
706470 refacturation frais (exo) crma			155,03	0,01	(155,03)	-100,00
706480 REFACTURATION FRAIS (EXO)	583,90	0,04			583,90	
706501 Ventes vestiaires (20%)	1 370,13	0,09	1 171,08	0,09	199,05	17,00
706610 VENTES DE CONCESSIONS 20%	27 235,83	1,73	19 940,00	1,56	7 295,83	36,59
Subventions d'exploitation	392 035,23	24,86	396 027,67	30,95	(3 992,44)	-1,01
741100 SUBVENTION DRAC	15 000,00	0,95	15 000,00	1,17		
742000 SUBVENTIONS REGIONALES	27 000,00	1,71	20 000,00	1,56	7 000,00	35,00
743000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	36 920,00	2,34	36 920,00	2,88		
744000 SUBVENTION VILLE SELESTAT	285 000,00	18,07	288 167,82	22,52	(3 167,82)	-1,10
744100 SUBV COMMUNAUTE DE COMMUNES	8 500,00	0,54	8 500,00	0,66		
746100 SUBVENTIONS SACEM 20%	5 833,33	0,37	5 833,33	0,46		
746200 SUBVENTIONS CNV	10 000,00	0,63	9 281,97	0,73	718,03	7,74
746210 CNV - DROIT DE TIRAGE	3 058,08	0,19			3 058,08	
746300 Aide à l'embauche - ex CNASEA			6 518,84	0,51	(6 518,84)	-100,00
746310 SUBVENTION AIDE EMBAUCHE - ASP	723,82	0,05	5 805,71	0,45	(5 081,89)	-87,53
Dons	133,24	0,01			133,24	
758100 PRODUITS DIVERS GEST 20%	133,24	0,01			133,24	
Legs et donations	5 061,00	0,32	2 188,00	0,17	2 873,00	131,31
758500 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	5 061,00	0,32	2 188,00	0,17	2 873,00	131,31
Autres produits de gestion courante	34 959,30	2,22	31 757,71	2,48	3 201,59	10,08
758000 PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	325,62	0,02	1 414,71	0,11	(1 089,09)	-76,98
758300 PARTENARIAT ENTREPRISE 20%	32 383,68	2,05	29 843,00	2,33	2 540,68	8,51
758301 MECENAT	2 250,00	0,14	500,00	0,04	1 750,00	350,00
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d			2 308,20	0,18	(2 308,20)	-100,00
791000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT			2 308,20	0,18	(2 308,20)	-100,00
Total des charges de fonctionnement	1 455 526,68	92,29	1 090 071,80	85,18	365 454,88	33,53
Achats	133 589,56	8,47	90 765,25	7,09	42 824,31	47,18
607100 ACHAT BUVETTE ET REST. 20%	109 274,43	6,93	76 541,77	5,98	32 732,66	42,76
607150 ACHAT BUVETTE ET RESTO 5.5%	6 499,74	0,41	7 103,63	0,56	(603,89)	-8,50
607200 ACHATS MATERIEL T SHIRT, CD,..	17 815,39	1,13	7 119,85	0,56	10 695,54	150,22
Autres achats et charges externes	1 027 430,32	65,14	756 485,12	59,11	270 945,20	35,82
604000 ACHATS DE PREST. ARTISTIQUES	423 160,36	26,83	328 052,59	25,63	95 107,77	28,99

Détail du compte de résultat

		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
604100	ACHATS DE PREST. TECHNIQUES	164 694,00	10,44	119 240,34	9,32	45 453,66	38,12
606110	FOURNITURES ELECTRICITE	4 562,22	0,29	4 123,90	0,32	438,32	10,63
606140	FOURNITURES CARBURANT	661,84	0,04	540,52	0,04	121,32	22,45
606300	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	49 029,91	3,11	12 641,63	0,99	36 388,28	287,84
606400	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	1 323,52	0,08	1 787,44	0,14	(463,92)	-25,95
606500	ACHATS FOURNITURES HYGIENE			694,10	0,05	(694,10)	-100,00
611100	SECURITE	65 675,00	4,16	48 475,93	3,79	17 199,07	35,48
611200	SECOURS	8 103,00	0,51	4 381,25	0,34	3 721,75	84,95
611300	NETTOYAGE SALLE	1 618,00	0,10	1 404,00	0,11	214,00	15,24
611400	TRAITEMENT DES DECHETS	1 437,00	0,09	772,00	0,06	665,00	86,14
611500	PRESTATION ANIMATION	1 500,00	0,10			1 500,00	
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	9 085,16	0,58	7 944,00	0,62	1 141,16	14,37
613500	LOCATIONS MOBILIERES	45 756,56	2,90	24 360,97	1,90	21 395,59	87,83
613512	LOCATION TPE	3 094,00	0,20	1 750,00	0,14	1 344,00	76,80
613520	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	4 880,95	0,31	4 524,90	0,35	356,05	7,87
613550	LOCATION PHOTOCOPIEUR XEROX	2 607,69	0,17	2 607,68	0,20	0,01	
615500	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	1 070,39	0,07	324,11	0,03	746,28	230,26
615520	ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	1 011,00	0,06			1 011,00	
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	336,00	0,02	732,62	0,06	(396,62)	-54,14
616100	ASSURANCE MULTIRISQUES	10 880,51	0,69	13 449,37	1,05	(2 568,86)	-19,10
616300	ASSURANCE VEHICULE	648,97	0,04	973,56	0,08	(324,59)	-33,34
618100	DOCUMENTATION GENERALE	145,00	0,01	158,63	0,01	(13,63)	-8,59
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	481,00	0,03			481,00	
621600	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	62 814,82	3,98	89 817,82	7,02	(27 003,00)	-30,06
622100	COMMISSION SUR ACHATS	396,95	0,03			396,95	
622600	HONORAIRES	6 496,50	0,41	6 322,20	0,49	174,30	2,76
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	25 610,28	1,62	10 340,92	0,81	15 269,36	147,66
623200	CREATION GRAPHIQUE DEVEL. WEB	9 252,67	0,59	1 270,00	0,10	7 982,67	628,56
623300	OBJET PROMOTIONNELS SIGNALETIQ	4 776,68	0,30	2 867,25	0,22	1 909,43	66,59
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	13 760,38	0,87	29,17		13 731,21	N S
623600	FRAIS D'IMPRESSIION	7 347,92	0,47	9 179,07	0,72	(1 831,15)	-19,95
623700	FRAIS DE DIFFUSION	1 946,23	0,12	426,32	0,03	1 519,91	356,52
623800	DIVERS POURBOIRS ET DONS	3 250,00	0,21	2 000,00	0,16	1 250,00	62,50
625100	FRAIS DE DEPLACEMENTS	3 897,45	0,25	5 963,34	0,47	(2 065,89)	-34,64
625101	REMBOURSEMENT FRAIS DEPL.	599,30	0,04			599,30	
625300	FRAIS D'HEBERGEMENTS	26 087,46	1,65	15 117,47	1,18	10 969,99	72,56
625700	RECEPTIONS	53 394,95	3,39	32 024,41	2,50	21 370,54	66,73
626000	FRAIS POST AUX ET AFFRANCHISME	441,50	0,03	459,12	0,04	(17,62)	-3,84
626100	FRAIS DE TELEPHONES	553,33	0,04	464,92	0,04	88,41	19,02
626200	INTERNET	1 248,31	0,08	544,21	0,04	704,10	129,38
627000	FRAIS BANCAIRES	1 234,01	0,08	669,36	0,05	564,65	84,36
627100	Services bancaires NATIXIS	1 656,00	0,10			1 656,00	
628100	COTISATIONS	903,50	0,06	50,00		853,50	N S
Impôts, taxes, versements assimilés		4 016,37	0,25	3 876,05	0,30	140,32	3,62
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE (AFDAS)	622,89	0,04	509,20	0,04	113,69	22,33
633300	FORMATION CONTINUE (AFDAS)	2 164,68	0,14	2 469,51	0,19	(304,83)	-12,34
635800	TVA NON DEDUCTIBLE	1 228,80	0,08	897,34	0,07	331,46	36,94
Rémunération du personnel		151 495,84	9,61	135 005,08	10,55	16 490,76	12,21
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	140 687,58	8,92	126 008,21	9,85	14 679,37	11,65
641130	SALAIRES APPOINT. INTERMITTANT	792,67	0,05	3 442,06	0,27	(2 649,39)	-76,97
641160	GRATIFICATIONS ST AGIARIES	1 729,70	0,11	300,00	0,02	1 429,70	476,57
641200	CONGES PAYES	1 065,74	0,07	4 234,71	0,33	(3 168,97)	-74,83
641300	REMBOURSEMENT TRANSPORT SALARI	810,15	0,05	1 020,10	0,08	(209,95)	-20,58
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	6 410,00	0,41			6 410,00	
Charges sociales		34 040,59	2,16	28 541,92	2,23	5 498,67	19,27
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	20 053,20	1,27	17 449,49	1,36	2 603,71	14,92
645200	COTISATION MUTUELLE MUTE ST	816,76	0,05	946,56	0,07	(129,80)	-13,71
645310	COTIS. RETRAITE ET PREV CADRES	83,77	0,01			83,77	
645320	COTIS. RETRAITE ET PREV NC	10 281,81	0,65	9 447,48	0,74	834,33	8,83

Détail du compte de résultat

		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
645400	COTISATIONS POLE EMPLOI N/C	5 927,94	0,38	5 278,27	0,41	649,67	12,31
645410	COTIS POLE EMPLOI INTERMITTENT	76,89		333,40	0,03	(256,51)	-76,94
645500	COTIS CONGES SPEC. INTERMIT.	119,17	0,01	505,97	0,04	(386,80)	-76,45
645600	Fonds national d'activité soci	1 768,52	0,11	1 618,22	0,13	150,30	9,29
645700	Fond Commun d'Aide Paritarisme	187,67	0,01			187,67	
645750	CHARGES SOCIALES S/CP	425,66	0,03	1 394,69	0,11	(969,03)	-69,48
647000	TICKETS RET AURANT	2 073,00	0,13			2 073,00	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL (AST)	645,20	0,04	553,00	0,04	92,20	16,67
647600	COTIS. CMB 20% médecine du w	40,00		40,84		(0,84)	-2,06
649000	CICE	(8 459,00)	-0,54	(9 026,00)	-0,71	567,00	6,28
Dotation aux amortissements		6 308,51	0,40	9 323,62	0,73	(3 015,11)	-32,34
681110	DOT. AMORT. SIMMOB. INCORP.	68,42		1 002,58	0,08	(934,16)	-93,18
681120	DOT. AMORT. SIMMOB. CORPOR.	6 240,09	0,40	8 321,04	0,65	(2 080,95)	-23,01
Dotation aux provisions		2 767,00	0,18	709,00	0,06	2 058,00	290,27
681500	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT	2 767,00	0,18	709,00	0,06	2 058,00	290,27
Autres charges		95 878,49	6,08	65 365,76	5,11	30 512,73	46,68
651200	REDEVANCES SACEM	70 493,76	4,47	47 866,29	3,74	22 627,47	47,27
651300	REDEVANCES CNV	23 673,10	1,50	17 140,91	1,34	6 532,19	38,11
658000	CHARGES DIVERSES GEST COURANTE	1 711,63	0,11	358,56	0,03	1 353,07	377,36
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		121 640,36	7,71	189 694,91	14,82	(68 054,55)	-35,88
RESULTAT FINANCIER		1 907,22	0,12	1 719,83	0,13	187,39	10,90
Intérêts et produits financiers		1 907,22	0,12	1 719,83	0,13	187,39	10,90
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 907,22	0,12	1 719,83	0,13	187,39	10,90
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		123 547,58	7,83	191 414,74	14,96	(67 867,16)	-35,46
Produits exceptionnels		1 878,88	0,12	2 391,00	0,19	(512,12)	-21,42
772000	PDT SUR EX ANTERIEURS	602,00	0,04			602,00	
777121	QUOTE-PART SUBV. INV. DEPART.	1 276,88	0,08	2 391,00	0,19	(1 114,12)	-46,60
Charges exceptionnelles		602,00	0,04	100,00	0,01	502,00	502,00
672000	CHARGES SUR EX ANTERIEUR	602,00	0,04	100,00	0,01	502,00	502,00
Résultat exceptionnel		1 276,88	0,08	2 291,00	0,18	(1 014,12)	-44,27
Impôts sur les sociétés		4 919,00	0,31	24 836,00	1,94	(19 917,00)	-80,19
695000	IMPOT SUR LES BENEFICES	4 919,00	0,31	24 836,00	1,94	(19 917,00)	-80,19
TOTAL DES PRODUITS		1 580 953,14	100,24	1 283 877,54	100,32	297 075,60	23,14
TOTAL DES CHARGES		1 461 047,68	92,64	1 115 007,80	87,13	346 039,88	31,03
Résultat		119 905,46	7,60	168 869,74	13,20	(48 964,28)	-29,00
Contribution en nature - Produits		401 085,48	25,43	288 275,12	22,53	112 810,36	39,13
Bénévolat		200 026,00	12,68	127 704,72	9,98	72 321,28	56,63
870000	BENEVOLAT	200 026,00	12,68	127 704,72	9,98	72 321,28	56,63
Prestations en nature		201 059,48	12,75	160 570,40	12,55	40 489,08	25,22
871000	PRESTATIONS EN NATURE	201 059,48	12,75	160 570,40	12,55	40 489,08	25,22

Détail du compte de résultat

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Contribution en nature - Charges	401 085,48	<i>25,43</i>	288 275,12	<i>22,53</i>	112 810,36	<i>39,13</i>
Mise à disposition gratuite biens et services	201 059,48	<i>12,75</i>	160 570,40	<i>12,55</i>	40 489,08	<i>25,22</i>
861000 MISE A DISPOSITION GRAT BIENS	193 860,48	<i>12,29</i>	159 197,20	<i>12,44</i>	34 663,28	<i>21,77</i>
861200 MISE A DISPOSITION DE MATERIEL	7 199,00	<i>0,46</i>	1 373,20	<i>0,11</i>	5 825,80	<i>424,25</i>
Personnel bénévole	200 026,00	<i>12,68</i>	127 704,72	<i>9,98</i>	72 321,28	<i>56,63</i>
864000 PERSONNEL BENEVOLE	200 026,00	<i>12,68</i>	127 704,72	<i>9,98</i>	72 321,28	<i>56,63</i>

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **945 689 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 580 953 euros** et un total **charges** de **1 461 048 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **119 905 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Les durées d'amortissements pratiqués varient en fonction du type de biens,

matériel informatique, durée 3 ans

installation générales, durée, entre 5 et 10 ans

matériel, durée 5 ans

logiciel, durée 1 an

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements retraite

les engagements de retraite ont été provisionnés au bilan pour un montant de 4 596 euros, selon les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite : 62 ans
- taux d'actualisation : 2.03 %
- taux de charges : 55%
- taux de rotation non cadre : 5%
- taux de rotation cadre : 3%
- taux de progression des salaires : 1%

Contribution volontaires en nature

Les contributions volontaires ont été valorisées en fonction du nombre d'heure de bénévolat effectué sur les différentes manifestations multiplié par un taux horaire chargé de 14,82 euros.

Soit au total de 200 026 euros,

s'y rajoute des prestations en nature (location de véhicule, feux d'artifice, animation, main d'oeuvre, prêt de matériel) pour un montant de 7 199 euros

Informations sur les dirigeants :

Il n'y a pas de rémunération allouées aux dirigeants.

Subvention d'exploitation

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Subventions d'exploitation**392 035,23**

741100	SUBVENTION DRAC	15 000,00
742000	SUBVENTIONS REGIONALES	27 000,00
743000	SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	36 920,00
744000	SUBVENTION VILLE SELESTAT	285 000,00
744100	SUBV COMMUNAUTE DE COMMUNES	8 500,00
746100	SUBVENTIONSSACEM 20%	5 833,33
746200	SUBVENTIONSCNV	10 000,00
746210	CNV - DROIT DE TIRAGE	3 058,08
746300	Aide à l'embauche - ex CNASEA	
746310	SUBVENTION AIDE EMBAUCHE - ASP	723,82

Subvention d'investissement

subvention d'investissement

caméléon CRMA

	amort	amort	dotation de l'année
2012	575,84		
2013	1191,4		
2014	1191,4	623,76	
2015	1191,4	1199,6	5320,28
2016	1191,4	1199,6	2391
2017	615,56		2391
2018		1199,6	1276,88
total	5957	5422,16	
	11379,16		11379,16

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 382					5 382
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 382					5 382
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 673		2 535			16 208
	Instal., agencement, aménagement divers	21 312					21 312
	Matériel de transport	14 868					14 868
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	36 714		6 908			43 622
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		86 567		9 442			96 009
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		91 948		9 442			101 391

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 313	68		5 382
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 313	68		5 382
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 961	2 146		12 107
	Autres instal., agencement, aménagement divers	19 794	612		20 406
	Matériel de transport	14 868			14 868
	Matériel de bureau, mobilier	32 669	3 483		36 151
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		77 291	6 240		83 531
TOTAL		82 605	6 309		88 913

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 477	10 477	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	27 675	27 675	
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 133	25 133	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	103 500	103 500	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	3 679	3 679	
	Charges constatées d'avance	88 653	88 653	
TOTAL DES CREANCES		259 117	259 117	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	214 249	214 249		
	Personnel et comptes rattachés	11 534	11 534		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 476	12 476		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 171	3 171		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	66 029	66 029		
TOTAL DES DETTES		307 458	307 458		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			88 653
ACHAT GROUPE MANIFESTATIONS		88 653	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			88 653

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			66 029
PARTENARIAT KRONENBOURG		33 333	
BILLETERIE SUMMER 2019		21 024	
BILLETERIE RYB 2019		939	
BILLETERIE EPIDEMIC 2019		595	
PARTENARIAT DICKELY		10 000	
DIVERS		139	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			66 029

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	344 860	168 870		513 730
Résultat de l'exercice	168 870	119 905	168 870	119 905
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 277		1 277	
Provisions réglementées				
TOTAL	515 006	288 775	170 147	633 635

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				