OXYGENE

Sommaire

Bilan association 1

ACTIF 1

Immobilisations incorporelles 1
Immobilisations corporelles 1
Immobilisations financières 1
Stocks en cours 1

PASSIF 3

Fonds associatifs et réserves 3
Dettes 3
Engagements reçus 3
Engagements donnés 3

Bilan association détaillé 4

ACTIF 4

Immobilisations incorporelles 4
Immobilisations corporelles 4
Immobilisations financières 4
Stocks en cours 4

PASSIF 5

Fonds associatifs et réserves 5
Dettes 5
Engagements reçus 5
Engagements donnés 5

Compte de résultat association 6

Produits d'exploitation 6
Autres produits d'exploitation 6
Produits financiers 6
Produits exceptionnels 6
Charges d'exploitation 7
Charges financières 7
Charges exceptionnelles 7
Evaluation des contributions volontaires en nature 7

Compte de résultat association détaillé 9

Produits d'exploitation 9
Autres produits d'exploitation 9
Produits financiers 9
Produits exceptionnels 10
Charges d'exploitation 10
Charges financières 11
Charges exceptionnelles 11
Evaluation des contributions volontaires en nature 11

Annexes 12

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	4 936	4 936			
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 232	6 232		1 943	- 1 943
Fonds commercial	69 700		69 700	69 700	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	43 893	39 472	4 421	7 333	- 2 912
Autres immobilisations corporelles	801 722	455 361	346 361	212 200	134 161
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours				11 372	- 11 372
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 238		1 238	1 238	
TOTAL (I)	**927 720**	**506 001**	**421 720**	**303 787**	**117 933**
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	9 844		9 844	10 850	- 1 006
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	4 562		4 562	3 862	700
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	157 091		157 091	264 719	- 107 628
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	366 718		366 718	218 598	148 120
Charges constatées d'avance	976		976	912	64
TOTAL (II)	**539 191**		**539 191**	**498 941**	**40 250**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL ACTIF	**1 466 911**	**506 001**	**960 911**	**802 728**	**158 183**

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	718 071	565 733	152 338
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	-61 074	-77 651	16 577
. Résultat de l'exercice	17 745	16 577	1 168
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	**674 742**	**504 659**	**170 083**
Provisions pour risques et charges	40 447	30 864	9 583
TOTAL (II)	**40 447**	**30 864**	**9 583**
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	24 500	30 562	- 6 062
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)	**24 500**	**30 562**	**- 6 062**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	48 282	28 438	19 844
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	23 675	25 682	- 2 007
Autres	104 081	82 539	21 542
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	45 184	99 984	- 54 800
TOTAL (IV)	**221 222**	**236 643**	**- 15 421**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**960 911**	**802 728**	**158 183**
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	**4 936**	**4 936**			
2011000 Frais de constitution	*4 936*		*4 936*	*4 936*	
2801100 Amort. frais constitution		*4 936*	*-4 936*	*-4 936*	
Concessions, brevets, droits similaires	**6 232**	**6 232**		**1 943**	**- 1 943**
2050000 Programmes informatiques	*6 232*		*6 232*	*6 232*	
2805000 Amort. prog. informatiques		*6 232*	*-6 232*	*-4 288*	*- 1 944*
Fonds commercial	**69 700**		**69 700**	**69 700**	
2070000 Epicerie solidaire	*69 700*		*69 700*	*69 700*	
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	**43 893**	**39 472**	**4 421**	**7 333**	**- 2 912**
2154000 Materiel et équipement divers	*22 518*		*22 518*	*22 518*	
2154400 Matériel pédagogique	*21 375*		*21 375*	*20 240*	*1 135*
2815400 Amort materiel industriel		*22 518*	*-22 518*	*-21 582*	*- 936*
2815440 Amort. matériel pédagogique		*16 954*	*-16 954*	*-13 843*	*- 3 111*
Autres immobilisations corporelles	**801 722**	**455 361**	**346 361**	**212 200**	**134 161**
2181000 Agenct amengt installations	*593 104*		*593 104*	*407 875*	*185 229*
2182000 Materiel de transport	*112 458*		*112 458*	*112 458*	
2183000 Mat.bureau &informatique	*59 667*		*59 667*	*58 607*	*1 060*
2184000 Mobilier	*36 492*		*36 492*	*36 492*	
2818100 Amort.agenc. amén. inst.		*253 672*	*-253 672*	*-217 218*	*- 36 454*
2818200 Amort.materiel de transport		*110 880*	*-110 880*	*-98 727*	*- 12 153*
2818300 Amort.mat.bureau &informatique		*54 318*	*-54 318*	*-51 202*	*- 3 116*
2818400 Amort. mobilier		*36 492*	*-36 492*	*-36 084*	*- 408*
Immobilisations en cours				**11 372**	**- 11 372**
2318000 Immobilisations en cours				*11 372*	*- 11 372*
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	**1 238**		**1 238**	**1 238**	
2754000 Dépots garantie location	*1 238*		*1 238*	*1 238*	
TOTAL (I)	**927 720**	**506 001**	**421 720**	**303 787**	**117 933**
Stocks en cours					
Marchandises	**9 844**		**9 844**	**10 850**	**- 1 006**
3700000 Stocks de marchandises	*9 844*		*9 844*	*10 850*	*- 1 006*
Créances usagers et comptes rattachés	**4 562**		**4 562**	**3 862**	**700**
4110000 Clients	*4 562*		*4 562*	*3 862*	*700*
. Autres	**157 091**		**157 091**	**264 719**	**- 107 628**
4098000 Avoirs non parvenus	*247*		*247*		*247*
4417000 Subventions à recevoir	*60 519*		*60 519*	*175 025*	*- 114 506*
4687000 Divers produits à recevoir	*96 325*		*96 325*	*89 694*	*6 631*
Disponibilités	**366 718**		**366 718**	**218 598**	**148 120**
5124000 Caisse épargne cpte princ.	*286 614*		*286 614*	*139 528*	*147 086*
5125000 Caisse épargne cpte second.	*2 178*		*2 178*	*1 782*	*396*
5126000 Caisse épargne livret	*77 477*		*77 477*	*76 900*	*577*
5126100 Caisse épargne livret assoc.	*179*		*179*	*178*	*1*
5300000 Caisse	*240*		*240*	*180*	*60*
5300001 Caisse épicerie solidaire	*30*		*30*	*30*	
Charges constatées d'avance	**976**		**976**	**912**	**64**
4860000 Charges constatées d'avance	*976*		*976*	*912*	*64*
TOTAL (II)	**539 191**		**539 191**	**498 941**	**40 250**
TOTAL ACTIF	**1 466 911**	**506 001**	**960 911**	**802 728**	**158 183**

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	**718 071**	**565 733**	**152 338**
1024000 Apports ss droit repr. (fusion	*114 148*	*114 148*	
1026000 Subv invest biens renouv.	*603 923*	*451 585*	*152 338*
. Report à nouveau	**-61 074**	**-77 651**	**16 577**
1190000 Report a nouveau solde debiteur	*-61 074*	*-77 651*	*16 577*
. Résultat de l'exercice	**17 745**	**16 577**	**1 168**
TOTAL (I)	**674 742**	**504 659**	**170 083**
Provisions pour risques et charges	**40 447**	**30 864**	**9 583**
1510000 Provisions pour risques	*34 447*	*30 864*	*3 583*
1518000 Autres provisions pour risques	*6 000*		*6 000*
TOTAL (II)	**40 447**	**30 864**	**9 583**
. Sur subventions de fonctionnement	**24 500**	**30 562**	**- 6 062**
1940000 Fonds dédiés s/subv. fonct.	*24 500*	*30 562*	*- 6 062*
TOTAL (III)	**24 500**	**30 562**	**- 6 062**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	**48 282**	**28 438**	**19 844**
1641000 Emprunt caisse épargne + 5 ans	*6 575*		*6 575*
1643000 Emprunt caisse épargne - 5 ans	*13 342*		*13 342*
1646000 Emprunt caisse épargne - 1 an	*3 257*		*3 257*
1681100 Emprunts divers + 5 ans	*8 464*	*11 793*	*- 3 329*
1681300 Emprunts divers - 5 ans	*13 316*	*13 316*	
1681600 Emprunts divers - 1 an	*3 329*	*3 329*	
Fournisseurs et comptes rattachés	**23 675**	**25 682**	**- 2 007**
4010000 Fournisseurs	*15 027*	*17 087*	*- 2 060*
4081000 Fournisseurs f.n.p.	*8 648*	*8 595*	*53*
Autres	**104 081**	**82 539**	**21 542**
4040000 Fournisseurs d'immobilisations	*4 459*		*4 459*
4210000 Rémunérations dûes		*3*	*- 3*
4282000 Dette provision congés payés	*35 235*	*34 526*	*709*
4286100 Salaires à payer	*7 980*		*7 980*
4310000 Urssaf	*18 152*	*17 166*	*986*
4373100 Caisse prévoyance Chorum	*1 856*	*1 789*	*67*
4373300 Caisse retraite Médéric	*9 190*	*4 348*	*4 842*
4373400 Caisse mutuelle française	*927*	*1 547*	*- 620*
4382000 Charges sociales/congés payés	*14 940*	*14 211*	*729*
4386333 Formation à payer	*8 266*	*7 743*	*523*
4386472 Comité établiss. à payer	*1 047*	*941*	*106*
4440000 Etat impots société		*19*	*- 19*
4486311 Taxe s/salaires à payer	*1 784*		*1 784*
4676000 Crediteurs divers	*245*	*245*	
Produits constatés d'avance	**45 184**	**99 984**	**- 54 800**
4870000 Produits constates d'avance	*45 184*	*99 984*	*- 54 800*
TOTAL (IV)	**221 222**	**236 643**	**- 15 421**
TOTAL PASSIF	**960 911**	**802 728**	**158 183**
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	321 252		321 252	311 368	9 884	3.17
Montants nets produits d'expl.	**321 252**		**321 252**	**311 368**	**9 884**	**3.17**
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			669 189	683 807	- 14 618	-2.14
Cotisations			1 957	2 300	- 343	-14.91
(+) Report des ressources non utiliées des exercices antérieurs			30 562		30 562	N/S
Autres produits			896	950	- 54	-5.68
Reprise de provisions						
Transfert de charges			44 732	75 544	- 30 812	-40.79
Sous-total des autres produits d'exploitation			**747 335**	**762 601**	**- 15 266**	**-2.00**
Total des produits d'exploitation (I)			**1 068 587**	**1 073 969**	**- 5 382**	**-0.50**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			613	513	100	19.49
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			**613**	**513**	**100**	**19.49**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			3 100		3 100	N/S
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			**3 100**		**3 100**	**N/S**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			**1 072 300**	**1 074 482**	**- 2 182**	**-0.20**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			**1 072 300**	**1 074 482**	**- 2 182**	**-0.20**

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	22 881	21 894	987	4.51
Variations stocks de marchandises	1 006	-5 155	6 161	119.52
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	40 775	34 551	6 224	18.01
Services extérieurs	113 493	109 608	3 885	3.54
Autres services extérieurs	34 137	30 903	3 234	10.47
Impôts, taxes et versements assimilés	40 985	38 463	2 522	6.56
Salaires et traitements	519 790	539 349	- 19 559	-3.63
Charges sociales	188 850	186 483	2 367	1.27
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	58 119	63 565	- 5 446	-8.57
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	3 583	4 139	- 556	-13.43
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	24 500	30 562	- 6 062	-19.84
Autres charges	113		113	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	**1 048 232**	**1 054 363**	**- 6 131**	**-0.58**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	83		83	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	**83**		**83**	**N/S**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	240	1 831	- 1 591	-86.89
Sur opérations en capital		1 692	- 1 692	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	6 000		6 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	**6 240**	**3 523**	**2 717**	**77.12**
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)		19	- 19	-100
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**1 054 555**	**1 057 905**	**- 3 350**	**-0.32**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**17 745**	**16 577**	**1 168**	**7.05**
TOTAL GENERAL	**1 072 300**	**1 074 482**	**- 2 182**	**-0.20**
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	170 190	204 000	- 33 810	-16.57
. Prestations en nature	17 000	16 625	375	2.26
. Dons en nature	1 965	2 297	- 332	-14.45
Total	**189 155**	**222 922**	**- 33 767**	**-15.15**
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	1 965	2 297	- 332	-14.45
. Prestations	17 000	16 625	375	2.26

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole	170 190	204 000	- 33 810	-16.57
Total	**189 155**	**222 922**	**- 33 767**	**-15.15**

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	**321 252**		**321 252**	**311 368**	**9 884**	**3.17**
7060000 Prest. serv. /Bons loisirs	*489*		*489*	*448*	*41*	*9.15*
7060001 Prest. serv. CAF/Halte garderi	*133 470*		*133 470*	*123 025*	*10 445*	*8.49*
7060002 Prest. serv. CAF/Anim globale	*66 683*		*66 683*	*65 707*	*976*	*1.49*
7060003 Prest. serv. CAF/Familles	*22 313*		*22 313*	*21 983*	*330*	*1.50*
7060004 Prest. serv. CAF/Clas	*5 185*		*5 185*	*6 773*	*- 1 588*	*-23.45*
7060006 Prest.serv. CAF/Anim. locale	*22 313*		*22 313*	*21 983*	*330*	*1.50*
7060007 Prest. serv. CAF/Vacaf	*625*		*625*	*450*	*175*	*38.89*
7061000 Particip. usagers autres	*15 478*		*15 478*	*14 417*	*1 061*	*7.36*
7061100 Particip. usagers garderie	*36 983*		*36 983*	*40 287*	*- 3 304*	*-8.20*
7061200 Prestations de services				*150*	*- 150*	*-100*
7062000 Produit des manifestations	*14 765*		*14 765*	*15 065*	*- 300*	*-1.99*
7084100 Refacturations diverses	*2 305*		*2 305*	*1 079*	*1 226*	*113.62*
7088200 Avantage en nature	*643*		*643*		*643*	*N/S*
Montants nets produits d'expl.	321 252		321 252	311 368	9 884	3.17

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	**669 189**	**683 807**	**- 14 618**	**-2.14**
7401000 Subv. expl/Etat	*113 221*	*99 805*	*13 416*	*13.44*
7401100 Subv. fse demain en mains	*19 307*	*23 997*	*- 4 690*	*-19.54*
7401200 Subv. fse insert. bénév.	*889*	*0*	*889*	*N/S*
7403000 Subv. expl/Département	*109 240*	*131 061*	*- 21 821*	*-16.65*
7405000 Subv. expl/Ville Dieppe	*244 300*	*234 450*	*9 850*	*4.20*
7406000 Subv. fonct/CAF	*50 425*	*55 050*	*- 4 625*	*-8.40*
7406100 Subv. fonct/CAF garderie	*34 800*	*17 000*	*17 800*	*104.71*
7406300 Subv Expl Caf Parentalité	*8 850*	*7 250*	*1 600*	*22.07*
7406400 Subv Caf Scopados	*25 000*	*32 400*	*- 7 400*	*-22.84*
7406500 Subv CAF ecole des arts	*6 000*	*9 000*	*- 3 000*	*-33.33*
7408400 Subv. a.n.d.e.s.	*4 891*	*9 885*	*- 4 994*	*-50.52*
7408800 Subv. autres org.	*52 267*	*63 910*	*- 11 643*	*-18.22*
Cotisations	**1 957**	**2 300**	**- 343**	**-14.91**
7560000 Adhésions	*1 957*	*2 300*	*- 343*	*-14.91*
Produits liés à des financements réglementaires	**30 562**		**30 562**	**N/S**
7894000 Reprise s/subv. attribuées	*30 562*		*30 562*	*N/S*
Autres produits	**896**	**950**	**- 54**	**-5.68**
7540000 Dons, mécénat	*896*	*684*	*212*	*30.99*
7588000 Produits divers gestion cour.		*266*	*- 266*	*-100*
Transfert de charges	**44 732**	**75 544**	**- 30 812**	**-40.79**
7911000 Transf charges serv ext financ	*1 100*	*846*	*254*	*30.02*
7913000 Transf formation	*3 010*	*4 961*	*- 1 951*	*-39.33*
7914200 Transf asp/adulte relais	*35 256*	*49 330*	*- 14 074*	*-28.53*
7914300 Transf ijss/cpam	*5 366*	*20 407*	*- 15 041*	*-73.71*
Sous-total des autres produits d'exploitation	747 335	762 601	- 15 266	**-2.00**
Total des produits d'exploitation (I)	**1 068 587**	**1 073 969**	**- 5 382**	**-0.50**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	**613**	**513**	**100**	**19.49**
7681000 Produits financiers	*613*	*513*	*100*	*19.49*
Total des produits financiers (III)	**613**	**513**	100	**19.49**

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	**3 100**		**3 100**	**N/S**
7725800 Produits s/ex. antérieurs	*3 100*		*3 100*	*N/S*
Total des produits exceptionnels (IV)	**3 100**		3 100	**N/S**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	**1 072 300**	**1 074 482**	**- 2 182**	**-0.20**
TOTAL GENERAL	**1 072 300**	**1 074 482**	**- 2 182**	**-0.20**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	**22 881**	**21 894**	**987**	**4.51**
6071000 Achats épicerie E.S.	*22 881*	*21 894*	*987*	*4.51*
Variations stocks de marchandises	**1 006**	**-5 155**	**6 161**	**119.52**
6037000 Variation stocks marchandises	*1 006*	*-5 155*	*6 161*	*119.52*
Autres achats non stockés	**40 775**	**34 551**	**6 224**	**18.01**
6061100 Fourn Edf	*6 217*	*5 554*	*663*	*11.94*
6061110 Eau	*168*	*173*	*- 5*	*-2.89*
6063000 Fournitures d'activités	*16 845*	*13 318*	*3 527*	*26.48*
6063010 Four activités/demain fse	*545*	*227*	*318*	*140.09*
6063050 Petit outillage	*4 785*	*2 147*	*2 638*	*122.87*
6063100 Produits d'entretien	*1 145*	*573*	*572*	*99.83*
6064000 Fournitures administratives	*2 724*	*3 854*	*- 1 130*	*-29.32*
6066000 Carburant	*5 189*	*5 100*	*89*	*1.75*
6068000 Alimentation	*3 150*	*3 605*	*- 455*	*-12.62*
6068100 Alimentation fse demain/mains	*7*		*7*	*N/S*
Services extérieurs	**113 493**	**109 608**	**3 885**	**3.54**
6110000 Sous-traitance activités	*54 473*	*57 569*	*- 3 096*	*-5.38*
6111000 Sous trait. fse demain/mains	*9 952*	*8 448*	*1 504*	*17.80*
6111100 Sous trait. thém. fse demain	*471*	*296*	*175*	*59.12*
6132000 Locations immobilieres	*10 807*	*10 976*	*- 169*	*-1.54*
6135100 Location mobilière copieur	*3 723*	*3 723*		*0.00*
6135200 Locations mobilières toyota	*3 307*	*3 494*	*- 187*	*-5.35*
6155000 Entretien sur biens mobiliers	*12 631*	*5 386*	*7 245*	*134.52*
6156000 Maintenance	*3 834*	*6 564*	*- 2 730*	*-41.59*
6160000 Assurances	*13 146*	*12 100*	*1 046*	*8.64*
6181000 Documentation generale	*504*	*611*	*- 107*	*-17.51*
6185000 Frais de colloques seminaires conf	*645*	*441*	*204*	*46.26*
Autres services extérieurs	**34 137**	**30 903**	**3 234**	**10.47**
6210000 Personnel ext. à l'association	*900*		*900*	*N/S*
6226000 Honoraires	*8 598*	*8 595*	*3*	*0.03*
6230000 Publicite	*2 564*	*2 773*	*- 209*	*-7.54*
6231000 Annonces insertions	*50*	*50*		*0.00*
6238000 Pourboires dons	*503*	*668*	*- 165*	*-24.70*
6251000 Transports activités	*4 769*	*3 197*	*1 572*	*49.17*
6251100 Indem. kms salariés		*91*	*- 91*	*-100*
6251110 Transports fse demain/mains		*4*	*- 4*	*-100*
6257000 Receptions	*2 548*	*1 894*	*654*	*34.53*
6261000 Affranchissements	*1 310*	*1 371*	*- 61*	*-4.45*
6262000 Telephone	*9 129*	*8 591*	*538*	*6.26*
6270000 Services bancaires	*675*	*836*	*- 161*	*-19.26*
6281000 Cotisations	*3 090*	*2 833*	*257*	*9.07*
Impôts, taxes et versements assimilés	**40 985**	**38 463**	**2 522**	**6.56**
6311000 Taxe sur les salaires	*20 518*	*18 368*	*2 150*	*11.71*
6333000 Formation continue	*20 467*	*20 095*	*372*	*1.85*
Salaires et traitements	**519 790**	**539 349**	**- 19 559**	**-3.63**
6411000 Salaires assujettis	*512 666*	*502 949*	*9 717*	*1.93*
6412000 Congés payés	*709*	*9 888*	*- 9 179*	*-92.83*
6414000 Indemnités et avant. divers	*6 415*	*26 512*	*- 20 097*	*-75.80*
Charges sociales	**188 850**	**186 483**	**2 367**	**1.27**
6451000 Cotisations Urssaf	*115 724*	*110 797*	*4 927*	*4.45*
6452100 Cotisations retraite Médéric	*33 084*	*32 461*	*623*	*1.92*
6452200 Cotisations prévoyance	*5 288*	*4 970*	*318*	*6.40*

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
6453400 Cotisations mutuelle	*5 532*	*5 208*	*324*	*6.22*
6454000 Cotisations pôle emploi	*21 197*	*21 689*	*- 492*	*-2.27*
6458200 Charges soc / congés à payer	*729*	*3 673*	*- 2 944*	*-80.15*
6472000 Comité d'établissement	*5 047*	*5 029*	*18*	*0.36*
6475000 Medecine du travail	*2 249*	*2 656*	*- 407*	*-15.32*
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	**24 500**	**30 562**	**- 6 062**	**-19.84**
6894000 Engagts à réaliser s/subv fonc	*24 500*	*30 562*	*- 6 062*	*-19.84*
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**58 119**	**63 565**	**- 5 446**	**-8.57**
6811100 Dotat. amort immob incorp.	*1 943*	*698*	*1 245*	*178.37*
6811210 Dotat amort immo corp.	*56 176*	*62 867*	*- 6 691*	*-10.64*
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	**3 583**	**4 139**	**- 556**	**-13.43**
6815000 Dotat. provis. risques charge	*3 583*	*4 139*	*- 556*	*-13.43*
Autres charges	**113**		**113**	**N/S**
6544000 Pertes créances s/exerc ant.	*113*		*113*	*N/S*
Total des charges d'exploitation (I)	**1 048 232**	**1 054 363**	- 6 131	**-0.58**
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	**83**		**83**	**N/S**
6611000 Interets emprunts et dettes	*83*		*83*	*N/S*
Total des charges financières (III)	**83**		83	**N/S**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	**240**	**1 831**	**- 1 591**	**-86.89**
6725800 Charges s/exercices antérieurs	*240*	*1 831*	*- 1 591*	*-86.89*
Sur opérations en capital		**1 692**	**- 1 692**	**-100**
6752000 Val net compt elem actif cedes cor		*1 692*	*- 1 692*	*-100*
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi	**6 000**		**6 000**	**N/S**
6875000 Dotat.prov.risques except.	*6 000*		*6 000*	*N/S*
Total des charges exceptionnelles (IV)	**6 240**	**3 523**	2 717	**77.12**
Impôts sur les sociétés (X)		**19**	**- 19**	**-100**
6950000 Impots s/produits financiers		*19*	*- 19*	*-100*
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI	**1 054 555**	**1 057 905**	**- 3 350**	**-0.32**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**17 745**	**16 577**	**1 168**	**7.05**
TOTAL GENERAL	**1 072 300**	**1 074 482**	**- 2 182**	**-0.20**
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Bénévolat	**170 190**	**204 000**	**- 33 810**	**-16.57**
. Prestations en nature	**17 000**	**16 625**	**375**	**2.26**
. Dons en nature	**1 965**	**2 297**	**- 332**	**-14.45**
Total	**189 155**	**222 922**	- 33 767	**-15.15**
. Mise à disposition gratuite de biens et services	**1 965**	**2 297**	**- 332**	**-14.45**
. Prestations	**17 000**	**16 625**	**375**	**2.26**
. Personnel bénévole	**170 190**	**204 000**	**- 33 810**	**-16.57**
Total	**189 155**	**222 922**	**- 33 767**	**-15.15**

Annexes

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 960 910,51 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 17 744,96 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/03/2019 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par le plan comptable général issu du règlement ANC n° 2014-03 (14.10.2014 Décret).

La ventilation des immobilisations par composants n'a pas été pratiquée au 31.12.2018. Il n'a pas été recensé de composants dont la durée d'amortissement se démarque de manière significative de la durée d'amortissement du bien immobilisé pris dans son ensemble. De plus, selon le PCG art-322-5 modifié par l'article 1 du règlement CRC n° 2005-9; les immobilisations ont été amorties sur les durées d'usage, sans rechercher les durées réelles d'utilisation.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

METHODE EVALUATION IMMOBILISATIONS

Les travaux de rénovation ont été comptabilisés pour le montant d'acquisition. Le traitement des honoraires a été intégré au coût d'acquisition et amortis sur la durée des travaux.

STOCKS

Les stocks ont été évalués selon la méthode "FIFO" (premier entré, premier sorti) pour un montant de 9 844 euros. D'autre part, les stocks des marchandises provenant de la Banque Alimentaire ainsi que ceux provenant des dons ne sont pas comptabilisés.

STOCKS EPICERIE "Chez Louisette"

Le stock "épicerie" représente, sur l'exercice, un montant de 11 809 euros qui se décompose en deux parties :
- les achats effectués par l'association : 9 844 euros constatés dans le compte de stock, inscrit au bilan.
- les achats offerts principalement par la Banque Alimentaire : 1 965 euros constatés dans les "dons en nature", inscrit hors bilan.

PROVISION POUR INDEMNITES DEPART A LA RETRAITE

Le montant au 31/12/2018 s'élève à 34 447 euros (dotation de l'exercice : 3 583 euros).

Les éléments du calcul de l'indemnité sont les suivants :
- convention collective : Snaesco (lien social)
- salaire brut retenu : 2018
- taux de charges sociales : 40 %
- taux d'évolution des salaires : 2 %
- taux d'actualisation : 4 %

Méthode de calcul retenue :

Engagement de l'entreprise = (Salaire brut annuel/12) * Nombre de mois acquis au moment de départ * (Ancienneté actuelle/Ancienneté future) * Taux de turnover * Taux de mortalité * Taux de progression salariale * Taux d'actualisation financière * Taux de charges sociales.

BENEVOLAT VALORISE

Le bénévolat a été valorisé en fonction du temps passé par les bénévoles dans les différentes activités soit 11737 heures sur la base de 14,50 euros de l'heure.

PROVISION POUR RISQUES

Une provision pour risque de reversement de la subvention : Deux mains en mains - FSE à été comptabilisée pour un montant de 6 000 euros.L'association estime ne pas pouvoir remplir , à la clôture de l'exercice , une partie ou la totalité des objectifs fixés par la convention et évalue le risque de reversement de la subvention à 6 000 euros.

PRESTATIONS EN NATURE

Contributions de la ville de Dieppe
- fluides : 3 700 euros
- aide logistique : 13 300 euros

PRESTATIONS DE SERVICES

Les soldes des prestations de service à recevoir ont été provisionnés au plus juste, en fonction des éléments fournis par l'association.

PRODUITS A RECEVOIR

Subventions à recevoir : 60 519 euros.

FONDS DEDIES

Somme inscrite au 01/01/2018 : 30 562 euros
Reprise 2018 : 30 562 euros (soit Carsat : 5 000 euros, Seniors engagés : 20 000 euros, De l'art dans l'air : 5 000 euros et Andes : 562 euros)

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

Dotations 2018 : 24 500 euros (Seniors engagés : 7 500 euros, Santé vous bien : 12000 euros, FIC : 5 000 euros).
Somme inscrite au 31/12/2018 : 24 500 euros.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 4 936 E

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	*4 936*	*4 936*		%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	*4 936*	*4 936*		

3.2 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 69 700 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*69 700*		*69 700*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	*69 700*		*69 700*	

3.3 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.3.1 - Immobilisations brutes = 927 720 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*80 868*			*80 868*
Immobilisations corporelles	*669 562*	*187 424*	*11 372*	*845 615*
Immobilisations financières	*1 238*			*1 238*
TOTAL	*751 668*	*187 424*	*11 372*	*927 720*

3.3.2 - Amortissements et provisions d'actif = 506 001 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*9 224*	*1 944*		*11 168*
Immobilisations corporelles	*438 657*	*56 176*		*494 833*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*447 881*	*58 120*		*506 001*

3.3.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	*4 936*	*4 936*	*0*	*de 1 à 5 ans*
Programmes informatiques	*6 232*	*6 232*	*0*	*1 ans*
Epicerie solidaire	*69 700*	*0*	*69 700*	*Non amortiss.*
Materiel et équipement divers	*22 518*	*22 518*	*0*	*de 3 à 5 ans*
Matériel pédagogique	*21 375*	*16 954*	*4 421*	*de 1 à 5 ans*
Agenct amengt installations	*593 104*	*253 672*	*339 432*	*de 3 à 15 ans*
Materiel de transport	*112 458*	*110 880*	*1 579*	*de 3 à 5 ans*
Mat.bureau &informatique	*59 668*	*54 318*	*5 350*	*de 3 à 5 ans*

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Mobilier	*36 492*	*36 492*	*0*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*926 482*	*506 001*	*420 482*	

3.4 - Etat des créances = 163 867 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*1 238*		*1 238*
Actif circulant & charges d'avance	*162 629*	*162 629*	
TOTAL	*163 867*	*162 629*	*1 238*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 96 572 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*96 572*
Disponibilités	
TOTAL	*96 572*

3.6 - Charges constatées d'avance = 976 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 34 447 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	*30 864*	*3 583*			*34 447*
TOTAL	*30 864*	*3 583*			*34 447*

4.2 - Etat des dettes = 221 222 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*23 173*	*3 257*	*13 342*	*6 575*
Dettes financières diverses	*25 109*	*3 329*	*13 316*	*8 464*
Fournisseurs	*23 675*	*23 675*		
Dettes fiscales & sociales	*99 377*	*99 377*		
Dettes sur immobilisations	*4 459*	*4 459*		
Autres dettes	*245*	*245*		
Produits constatés d'avance	*45 184*	*45 184*		
TOTAL	*221 222*	*179 526*	*26 658*	*15 038*

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 77 900 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*8 648*
Dettes fiscales & sociales	*69 252*
Autres dettes	
TOTAL	*77 900*

4.4 - Produits constatés d'avance = 45 184 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 321 252 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*318 304*	*99,08 %*
Produits des activités annexes	*2 948*	*0,92 %*
TOTAL	*321 252*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*4 050*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*4 050*

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 96 572 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*96 572*
Avoirs non parvenus(4098000)	*247*
Divers produits à recevoir(4687000)	*96 325*
TOTAL	*96 572*

8.2 - Charges constatées d'avance = 976 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	*976*
TOTAL	*976*

8.3 - Charges à payer = 77 900 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*8 648*
Fournisseurs f.n.p.(4081000)	*8 648*
Dettes fiscales et sociales :	*69 252*
Dette provision congés payés(4282000)	*35 235*
Salaires à payer(4286100)	*7 980*
Charges sociales/congés payés(4382000)	*14 940*
Formation à payer(4386333)	*8 266*
Comité établiss. à payer(4386472)	*1 047*
Taxe s/salaires à payer(4486311)	*1 784*
TOTAL	*77 900*

8.4 - Produits constatés d'avance = 45 184 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(4870000)	*45 184*
TOTAL	*45 184*

OXYGENE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*321 252*	*311 368*	*274 356*	*275 238*	*257 437*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*79 385*	*114 863*	*21 009*	*4 133*	*47 170*
c) Impôt sur les bénéfices		*19*	*105*	*217*	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*79 385*	*114 844*	*20 904*	*3 916*	*47 170*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*17 745*	*16 577*	*-25 535*	*-70 945*	*-10 384*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*519 790*	*539 349*	*553 863*	*505 623*	*464 663*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*188 850*	*186 483*	*207 204*	*171 373*	*161 758*

Observations complémentaires