ASSOCIATION OCCITADYS

387 Route de Saint-Simon
Clinique Amb. Paré - Pédiatrie
31100 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS du 19/06/2018 au 31/12/2018

	Pages
- Rapport de présentation	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8
- Evaluation des contributions volontaires	9
- Annexe	10 à 13
AUTRES ETATS	
- Etat des Immobilisations	14

Philippe CONTE - Frantz MIRAL
116 Route d'Espagne
Hélios 3 Boîte aux lettres 325
31100 TOULOUSE
05.34.312.312

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION OCCITADYS
387 Route de Saint-Simon
Clinique Amb. Paré - Pédiatrie
31100 TOULOUSE

relatifs à l'exercice du 19/06/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	90 702 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	0 Euros

Fait à TOULOUSE
Le 03/04/2019

MIRAL Frantz

ASSOCIATION OCCITADYS

387 Route de Saint-Simon
Clinique Amb. Paré - Pédiatrie
31100 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

Philippe CONTE - Frantz MIRAL
116 Route d'Espagne
Hélios 3 Boîte aux lettres 325
31100 TOULOUSE
05.34.312.312

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 7			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 400	106	4 294		4 294	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	4 400	106	4 294		4 294	
	Comptes de liaison **Total II**						
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	85 645		85 645		85 645	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	763		763		763	
	Total III	86 408		86 408		86 408	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	90 808	106	90 702		90 702	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 7	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	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				
	Droit des propriétaires				
	Total I				
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	80 874		80 874	
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	80 874		80 874	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 330		3 330	
	Dettes fiscales et sociales	6 034		6 034	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	465		465	
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	9 828		9 828	
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	90 702		90 702	

(1) Dont à plus d'un an 9 828
Dont à moins d'un an

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 7	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	99 410		99 410	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	0		0	
Total I	99 410		99 410	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	9 407		9 407	
Impôts, taxes et versements assimilés	42		42	
Salaires et traitements	6 429		6 429	
Charges sociales	2 552		2 552	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	106		106	
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)				
Total II	18 537		18 537	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	80 874		80 874	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 7	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	80 874		80 874	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	99 410		99 410	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	18 537		18 537	
Solde intermédiaire	80 874		80 874	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	80 874		80 874	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 7	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 293.72		4 293.72	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	4 399.72		4 399.72	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &IN	106.00-		106.00-	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 293.72		4 293.72	
DISPONIBILITES	85 645.20		85 645.20	
51200000 CAISSE D'EPARGNE	85 645.20		85 645.20	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	763.00		763.00	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	763.00		763.00	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	86 408.20		86 408.20	
TOTAL GENERAL	90 701.92		90 701.92	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 7	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS				
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	80 873.54		80 873.54	
19400000 FONDS DEDIES S/SUB FONCT.	80 873.54		80 873.54	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	80 873.54		80 873.54	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 330.00		3 330.00	
40810000 FACTURES NON PARVENUES	3 330.00		3 330.00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 033.77		6 033.77	
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	2 641.02		2 641.02	
43100000 URSSAF	2 486.56		2 486.56	
43702000 COTISATIONS RETRAITE	774.36		774.36	
43703000 COTISATIOSN PREVOYANCE	89.40		89.40	
43811000 FPC	42.43		42.43	
AUTRES DETTES	464.61		464.61	
46710000 FRAIS CABARROU EMILIE	165.61		165.61	
46720000 FRAIS THIEBAUT WILLIG	299.00		299.00	
TOTAL DETTES	9 828.38		9 828.38	
TOTAL GENERAL	90 701.92		90 701.92	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 7	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	99 410.00		99 410.00	
74000100 SUBV. FONCT REGION M.P.	99 410.00		99 410.00	
AUTRES PRODUITS	0.22		0.22	
75800000 PROD. DIVERS DE GESTION	0.22		0.22	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	99 410.22		99 410.22	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	9 407.42		9 407.42	
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT	6.18		6.18	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 207.63		2 207.63	
61100000 SOUS-TRAITANCE GENER	90.00		90.00	
62260000 HONORAIRES	6 840.00		6 840.00	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	44.00		44.00	
62510000 IK EMILIE CABARROU	119.76		119.76	
62570000 RECEPTIONS	30.00		30.00	
62610000 FRAIS HEBERGEMENT	23.51		23.51	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	12.48		12.48	
62820000 ABONNEMENT ADOBE	33.86		33.86	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	42.43		42.43	
63330000 PARTICIPAT. EMPLOYEUR FPC	42.43		42.43	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	6 428.51		6 428.51	
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	6 428.51		6 428.51	
CHARGES SOCIALES	2 552.32		2 552.32	
64510000 COTISATIONS URSSAF	1 994.54		1 994.54	
64530000 COTISATIONS RETRAITE	468.38		468.38	
64535000 PREVOYANCE	89.40		89.40	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	106.00		106.00	
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	106.00		106.00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	18 536.68		18 536.68	
RESULTAT D'EXPLOITATION	80 873.54		80 873.54	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	80 873.54		80 873.54	
TOTAL PRODUITS	99 410.22		99 410.22	
TOTAL DES CHARGES	18 536.68		18 536.68	
SOLDE INTERMEDIAIRE	80 873.54		80 873.54	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	80 873.54		80 873.54	
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER	80 873.54		80 873.54	
EXCEDENTS OU DEFICITS				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2018 7	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
Prestations				
TOTAL				

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	10
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	10
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	10
Informations générales complémentaires	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	11
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Tableau de suivi des fonds dédiés	12
Evaluation des immobilisations corporelles	12
Evaluation des amortissements	13
Charges à payer	13
Détail des charges à payer	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 19/06/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 90 701.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 7 mois, couvrant la période du 19/06/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a été créée le 19 juin 2018 et cloture donc son premier exercice d'une durée de 7 mois.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code de Commerce et au règlement n°1999-01 du 16/02/1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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 (non applicable),
- 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.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 19/06/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 400
TOTAL			4 400
TOTAL GENERAL			4 400

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 400	4 400
TOTAL			4 400	4 400
TOTAL GENERAL			4 400	4 400

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		106		106
TOTAL		106		106
TOTAL GENERAL		106		106

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	106				
TOTAL	106				
TOTAL GENERAL	106				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Charges constatées d'avance	763	763	
TOTAL	763	763	

ANNEXE

Exercice du 19/06/2018 au 31/12/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	3 330	3 330		
Personnel et comptes rattachés	2 641	2 641		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 393	3 393		
Autres dettes	465	465		
TOTAL	9 828	9 828		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
FONDS DEDIES ARS	99 410	99 410	18 537		80 873
TOTAL	99 410	99 410	18 537		80 873

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 19/06/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 330
Dettes fiscales et sociales	42
Total	3 372

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	3 330
FPC A PAYER	42
Total	3 372

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	3 311
Total	3 311

ASSOCIATION OCCITADYS

387 Route de Saint-Simon
Clinique Amb. Paré - Pédiatrie
31100 TOULOUSE

AUTRES ETATS

Philippe CONTE - Frantz MIRAL
116 Route d'Espagne
Hélios 3 Boîte aux lettres 325
31100 TOULOUSE
05.34.312.312

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

No Immo Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
	Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Résiduelle	Cession
00001 000 ORDINATEUR HP- TH WILLIG	2 231.90	221118	L 33,33		82.00	82.00	2 149.90	
00002 000 ORDINATEUR MICROSOFT SURFACE BOOK	2 167.82	201218	L 33,33		24.00	24.00	2 143.82	
9AMAZON AMAZON								

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
		4 399.72		4 399.72				4 399.72

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
	106.00			106.00		106.00		