

ASSOCIATION FRANCE DIGUES

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2018

CHEMIN DES MARRONNIERS

38100 GRENOBLE

SIRET : 79376766600019

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSOCIATION FRANCE DIGUES relatifs à la période du 01/01/2018 au 31/12/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|-----------|
| Total du bilan : | 110 850 € |
| Produits d'exploitation : | 177 892 € |
| Résultat net Comptable : | 3 230 € |

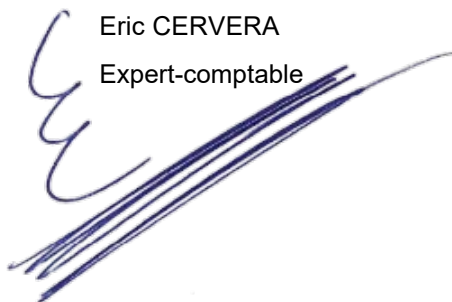
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LA TRONCHE

Le 17/04/2019

Eric CERVERA
Expert-comptable



Comptes annuels

Bilan Actif

| Bilan Actif | Au 31/12/2018 | | | Au 31/12/2017 |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| Actif Immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | 22 825 | 20 802 | 2 023 | 6 520 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | 3 644 | 3 437 | 206 | 788 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (1) | | | | |
| Participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 168 | | 168 | 168 |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 26 637 | 24 239 | 2 397 | 7 475 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (2) | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 7 991 | | 7 991 | 2 691 |
| Autres | 1 407 | | 1 407 | 6 027 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 88 577 | | 88 577 | 73 515 |
| Charges constatées d'avance (2) | 10 477 | | 10 477 | 3 581 |
| TOTAL (III) | 108 452 | | 108 452 | 85 814 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| Ecart de conversion actif(VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI) | 135 089 | 24 239 | 110 850 | 93 289 |
| (1) Dont à moins d'un an | | | | |
| (2) Dont à plus d'un an | | | | |
| ENGAGEMENTS RECUS | | | | |
| Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |

Bilan Passif

| Bilan Passif | Au 31/12/2018 | Au 31/12/2017 |
|---|----------------|---------------|
| | Net | Net |
| Fonds Propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | 67 530 | 41 530 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 3 230 | 25 999 |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | |
| - Apports | | |
| - Legs et donations | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 1 012 | 3 260 |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires commodat | | |
| TOTAL (I) | 71 772 | 70 790 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL (II) | | |
| Provisions et fonds dédiés | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | 1 712 | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | |
| TOTAL (III) | 1 712 | |
| Emprunts et dettes (1) | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 614 | 7 345 |
| Dettes fiscales et sociales | 12 296 | 15 117 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 37 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 23 456 | |
| TOTAL (IV) | 37 366 | 22 499 |
| Ecart de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL PASSIF (I à V) | 110 850 | 93 289 |
| (1) Dont à moins d'un an | | |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | |
| Legs net à réaliser : | | |
| - Acceptés par les organes statutairement compétents | | |
| - Autorisés par l'organisme de tutelle | | |
| Dons en nature restant à payer | | |

Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 | Du 01/01/2017 Au 31/12/2017 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue de biens | | |
| Production vendue de services | 12 923 | 13 249 |
| Produits d'exploitation | 12 923 | 13 249 |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 50 067 | 74 678 |
| Dons | | |
| Cotisations | 103 537 | 56 620 |
| Legs et Donations | | |
| Produits liés à des financements réglementaires | | |
| Autres produits | 32 | |
| Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges | 11 332 | 14 171 |
| TOTAL (I)(1) | 177 892 | 158 718 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock de marchandises | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variation de stock matières premières et autres appro. | | |
| Autres achats et charges externes (2) | 71 965 | 35 268 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 280 | 1 014 |
| Salaires et traitements | 65 744 | 74 034 |
| Charges sociales | 29 385 | 30 481 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 5 078 | 5 505 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | |
| Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 2 272 | 14 |
| TOTAL (II)(3) | 175 723 | 146 316 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 2 168 | 12 403 |
| Excédent ou déficit transféré (III) | | |
| Déficit ou excédent transféré (IV) | | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV) | | |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participation (4) | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4) | 2 | |
| Autres intérêts et produits assimilés (4) | 524 | 317 |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | |
| Différence positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL (V) | 526 | 317 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements et dépréciations | | |
| Intérêts et charges assimilées (5) | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | |
| TOTAL (VI) | | |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | 526 | 317 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | 2 694 | 12 720 |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 | Du 01/01/2017 Au 31/12/2017 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits Exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 2 248 | 2 248 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | |
| TOTAL (VII) | 2 248 | 2 248 |
| Charges Exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL (VIII) | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 2 248 | 2 248 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | |
| Participations des salariés (XII) | | |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X) | | 11 032 |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI) | 1 712 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 180 666 | 172 315 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII) | 177 435 | 146 316 |
| EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) | 3 230 | 25 999 |

Evaluation des contributions volontaires en nature

| PRODUITS | Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 | Du 01/01/2017 Au 31/12/2017 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | -3 385 | -3 385 |
| Dons en nature | | |
| TOTAL | -3 385 | -3 385 |
| CHARGES | Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 | Du 01/01/2017 Au 31/12/2017 |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | 3 385 | 3 385 |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 3 385 | 3 385 |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier | | |
| (2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier | | |
| (3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (4) Dont produits concernant des organismes liés | | |
| (5) Dont intérêts concernant des organismes liés | | |

Règles et méthodes comptables

Présentation générale

France Dignes (Association Nationale des gestionnaires de Dignes) a pour objet de créer, animer et assister le réseau des gestionnaires de digues et ouvrages de protection contre les crues et submersions marines, de renforcer les compétences des gestionnaires de digues par des actions de formation et de professionnalisation de la filière, d'assurer la conception et la maintenance d'outils spécifiques et de conduire des analyses pour le réseau de gestionnaires.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 110 850 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 3 230 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement CRC 1999-01 de l'Autorité des normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

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,
- 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 relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Ils sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- Autres immobilisations incorporelles 1 ans,
- Site informatique 5 ans,
- Matériel de bureau et informatique 3 ans.

Créances

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

Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé | Solde au début d'exercice | Affectation du résultat et retraitement | Augmentation | Diminution | Solde à la fin de l'exercice |
|---|---------------------------|---|--------------|--------------|------------------------------|
| Fonds Propres | | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise : | | | | | |
| - Patrimoine intégré | | | | | |
| - Fonds statutaires | | | | | |
| - Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | | |
| - Apports sans droit de reprise | | | | | |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés | | | | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves : | | | | | |
| - Réserves indisponibles | | | | | |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| - Réserves réglementées | | | | | |
| - Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 41 530 | 25 999 | | | 67 530 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 25 999 | -25 999 | 3 230 | | 3 230 |
| Autres fonds associatifs | | | | | |
| Fonds Propres | | | | | |
| - Apports | | | | | |
| - Legs et donations | | | | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 3 260 | | | 2 248 | 1 012 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | |
| TOTAL | 70 790 | | 3 230 | 2 248 | 71 772 |

Commentaire

Tableau de Mouvements des Subventions d'Investissement ou classées en fonds associatifs

| NATURE DES SUBVENTIONS | Affectation | Montant à l'origine | Rapport au résultat de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|-------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| AFFECTES A DES BIENS RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION AVEC DROIT DE REPRISE | | | | |
| SUBVENTION MIN ECOLOGIE | | 11 241 | 10 229 | 1 012 |
| TOTAL | | 11 241 | 10 229 | 1 012 |

| NATURE DES SUBVENTIONS | Affectation | Montant à l'origine | Rapport au résultat de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|-------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| AFFECTES A DES BIENS NON RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

Commentaire

Tableaux de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES | Montant initial | 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 |
| SUBV DGFIP | 50 383 | 50 383 | 48 671 | | 1 712 |
| Total | 50 383 | 50 383 | 48 671 | | 1 712 |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC | Montant initial | 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 | | | | | |

Commentaire

Contributions volontaires en nature

| Répartition par nature de charge | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|--------------|------------|
| | Débit | Débit |
| 860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...) | | |
| 861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...) | | |
| MISE A DISPOSITION DE L ASSOCIATION PAR L'AD ISERE DRAC ROMANCHE 1/ CALCULEES EN FONCTION DE LA SURFACE UTILISEE : | | |
| - CHARGES DE CO-PROPRIETE | 460 | |
| - TAXE FONCIERE | 382 | |
| - ELECTRICITE | 154 | |
| 862 - Prestation | | |
| Total | | |
| 864 - Personnel bénévole | | |
| Total | | |
| Total | 3 385 | |
| Répartition par nature de ressources | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| | Crédit | Crédit |
| 870 - Bénévolat | | |
| 871 - Préstation en nature | | |
| Total | | |
| 875 - Dons en nature | | |
| Total | | |
| Total | | |
| Commentaire | | |

Contributions volontaires en nature

| Répartition par nature de charge | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|--------------|------------|
| | Débit | Débit |
| 860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...) | | |
| Total | | |
| 861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...) | | |
| 2/ CALCULEES EN FONCTION DU NOMBRE D UTILISATEURS : | | |
| - LOCATION PHOTOCOPIEUR | 1 668 | |
| - MAINTENACE PHOTOCOPIEUR | 345 | |
| - TELEPHONE INTERNET | 376 | |
| Total | 3 385 | |
| 862 - Prestation | | |
| Total | | |
| 864 - Personnel bénévole | | |
| Total | | |
| Total | 3 385 | |
| Répartition par nature de ressources | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| | Crédit | Crédit |
| 870 - Bénévolat | | |
| Total | | |
| 871 - Préstation en nature | | |
| Total | | |
| 875 - Dons en nature | | |
| Total | | |
| Total | | |
| Commentaire | | |

Etat des immobilisations

| Cadre A | | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | | |
|--|--|----------------------------------|----------------------------|---|--|
| | | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 22 975 | | | |
| TOTAL | | 22 975 | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers Mat. de transport Mat. de bureau et info., mobilier Emballages récupérables et divers | | 3 644 | | | |
| Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes | | | | | |
| TOTAL | | 3 644 | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières | | 168 | | | |
| TOTAL | | 168 | | | |
| TOTAL GENERAL | | 26 787 | | | |
| Cadre B | | Diminutions | | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. |
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 150 | 22 825 | |
| TOTAL | | | 150 | 22 825 | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers Mat. de transport Mat. de bureau et info., mobilier Emballages récupérables et divers | | | | 3 644 | |
| Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes | | | | | |
| TOTAL | | | | 3 644 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières | | | | 168 | |
| TOTAL | | | | 168 | |
| TOTAL GENERAL | | | 150 | 26 637 | |

Etat des amortissements

| Situation et mouvements de l'exercice | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|--|--------------------------------|--------------|------------|---------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'étab. et développement | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | 16 456 | 4 496 | 150 | 20 802 |
| | 16 456 | 4 496 | 150 | 20 802 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Ins. gales., agencts. et aménag. des constr. | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust. | | | | |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier | 2 856 | 581 | | 3 437 |
| Emballages récup. et divers | | | | |
| | 2 856 | 581 | | 3 437 |
| TOTAL GENERAL | 19 312 | 5 078 | 150 | 24 239 |

| Immobilisations amortissables | Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|---|--|----------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|---|
| | DOTATIONS | | | REPRISES | | | |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'étab. et développement (I) | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. (II) | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménag. des constr. | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust. | | | | | | | |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début d'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|--|------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Etat des créances

| Créances (a) | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|---------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 7 991 | 7 991 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 047 | 1 047 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 360 | 360 | |
| Charges constatées d'avance | 10 477 | 10 477 | |
| TOTAL | 19 875 | 19 875 | |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques | | | |

Commentaire

Etat des dettes

| Dettes (b) | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|---------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1) | | | | |
| - à 1 an max. à l'origine | | | | |
| - à plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 614 | 1 614 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 3 260 | 3 260 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8 475 | 8 475 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 561 | 561 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 23 456 | 23 456 | | |
| TOTAL | 37 366 | 37 366 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 150.00 | |
| Autres créances | 1 407.20 | 2 075.66 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 1 557.20 | 2 075.66 |

Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 150.00 | |
| 418100 PRODUITS A RECEVOIR | 150.00 | |
| Autres créances | 1 407.20 | 2 075.66 |
| 409800 AVOIRS A RECEVOIR | 360.00 | |
| 428700 PRODUITS A RECEVOIR | | 1 139.20 |
| 438700 PROD. A RECEVOIR ORGANISMES SOCIAUX | 1 047.20 | 936.46 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 1 557.20 | 2 075.66 |

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes fiscales et sociales | 5 032.00 | 6 904.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 5 032.00 | 6 904.00 |

Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes fiscales et sociales | 5 032.00 | 6 904.00 |
| 428200 DETTES PROV P/ CONGES PAYES | 3 207.00 | 4 229.00 |
| 438200 CHARGES SOC/PROV CONGES PAYES | 1 264.00 | 1 661.00 |
| 448333 FORMATION CONTINUE A PAYER | 561.00 | 1 014.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 5 032.00 | 6 904.00 |

Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Produits d'exploitation | 23 456 | |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 23 456 | |

| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Charges d'exploitation | 10 477 | 3 581 |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| TOTAL | 10 477 | 3 581 |

Transferts de charges

| Nature des transferts de charges | Montant |
|----------------------------------|---------------|
| CHARGES IMPUTABLES A DES TIERS | 1 414 |
| REMBOURSEMENT MAINTENANCE | 2 196 |
| REMBOURSEMENT FORMATION | 1 047 |
| REMBOURSEMENT REPAS | 5 675 |
| Total | 10 332 |

Commentaire

Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel | Solde | | Variation | |
|--|-----------------|-----------------|-----------|---|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Montant | % |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 2 248.20 | 2 248.20 | | |
| 777000 QUOTE PART SUBV SITE 50% | 2 248.20 | 2 248.20 | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 2 248.20 | 2 248.20 | | |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 2 248.20 | 2 248.20 | | |

Commentaire

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|--|-----------------|-----------------|------------------|---------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | | |
| Actif Immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | 2 023.38 | 6 519.78 | -4 496.40 | -68.97 |
| 208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 343.45 | 493.44 | -149.99 | -30.43 |
| 208100 SITE INFORMATIQUE | 22 482.00 | 22 482.00 | | |
| 280800 AMORT AUTRES IMMO | -343.45 | -493.44 | 149.99 | 30.43 |
| 280810 AMORT SITE INTERNET | -20 458.62 | -15 962.22 | -4 496.40 | -28.17 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | 206.28 | 787.53 | -581.25 | -73.86 |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU INFORMATIQUE | 3 643.62 | 3 643.62 | | |
| 281830 AMORT MAT DE BUREAU ET INFO | -3 437.34 | -2 856.09 | -581.25 | -20.34 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 167.75 | 167.75 | | |
| 271110 CREDIT COOP - 10 PARTS BCC 15,25 € | 152.50 | 152.50 | | |
| 271120 CREDIT COOP -1 PART ACC NCV 15,25 € | 15.25 | 15.25 | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 2 397.41 | 7 475.06 | -5 077.65 | -67.93 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production (biens et de services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 7 991.32 | 2 690.65 | 5 300.67 | 196.95 |
| 411000 CLIENTS | 7 841.32 | 2 690.65 | 5 150.67 | 191.38 |
| 418100 PRODUITS A RECEVOIR | 150.00 | | 150.00 | - |
| Autres | 1 407.20 | 6 026.58 | -4 619.38 | -76.66 |
| 401000 FOURNISSEURS | | 33.60 | -33.60 | -100.00 |
| 409800 AVOIRS A RECEVOIR | 360.00 | | 360.00 | - |
| 428700 PRODUITS A RECEVOIR | | 1 139.20 | -1 139.20 | -100.00 |
| 427100 PREVOYANCE ANCIEN | | 453.45 | 453.45 | 100.00 |

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|--|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | | |
| 438700 PROD. A RECEVOIR ORGANISMES SOCIAUX | 1 047.20 | 936.46 | 110.74 | 11.86 |
| 441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR | | 3 738.87 | -3 738.87 | -100.00 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instrument de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 88 577.28 | 73 515.05 | 15 062.23 | 20.49 |
| 512000 CREDIT COOPERATIF | 11 550.75 | 11 697.13 | -146.38 | -1.25 |
| 512100 CREDIT COOP LIVRET A | 77 023.72 | 61 815.11 | 15 208.61 | 24.60 |
| 531000 CAISSE | 2.81 | 2.81 | | |
| Charges constatées d'avance | 10 476.54 | 3 581.32 | 6 895.22 | 192.57 |
| 486100 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 10 476.54 | 3 581.32 | 6 895.22 | 192.57 |
| TOTAL (III) | 108 452.34 | 85 813.60 | 22 638.74 | 26.38 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI) | 110 849.75 | 93 288.66 | 17 561.09 | 18.82 |

Bilan Passif détaillé

| PASSIF | Solde | | Variation | |
|---|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | | |
| Fonds Propres | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | 67 529.87 | 41 530.49 | 25 999.38 | 62.61 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT | 67 529.87 | 41 530.49 | 25 999.38 | 62.61 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 3 230.42 | 25 999.38 | -22 768.96 | -87.58 |
| 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 | 1 011.68 | 3 259.88 | -2 248.20 | -68.96 |
| 131000 MIN ECOLOGIE FINANCEMENT SITE | 11 241.00 | 11 241.00 | | |
| 139000 SUBV D'INVEST CPT DE RESULTAT | -10 229.32 | -7 981.12 | -2 248.20 | -28.17 |
| Provisions réglementées | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | |
| TOTAL (I) | 71 771.97 | 70 789.75 | 982.22 | 1.39 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions et fonds dédiés | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | 1 712.00 | | 1 712.00 | - |
| 194000 FONDS DEDIES / SUBV DE FONCTIONNEMENT | 1 712.00 | | 1 712.00 | - |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | | | |
| TOTAL (III) | 1 712.00 | | 1 712.00 | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 613.98 | 7 344.60 | -5 730.62 | -78.03 |
| 401000 FOURNISSEURS | 1 373.98 | 6 444.60 | -5 070.62 | -78.68 |
| 408226 HONORAIRES COMPTABLES A PAYER | 240.00 | 900.00 | -660.00 | -73.33 |
| Dettes fiscales et sociales | 12 295.80 | 15 117.41 | -2 821.61 | -18.66 |
| 421000 PERSONNEL REMUNERATION DUES | 53.20 | | 53.20 | - |
| 428200 DETTES PROV P/ CONGES PAYES | 3 207.00 | 4 229.00 | -1 022.00 | -24.17 |
| 431000 URSSAF | 7 210.60 | 8 213.41 | -1 002.81 | -12.20 |
| 438200 CHARGES SOC/PROV CONGES PAYES | 1 264.00 | 1 661.00 | -397.00 | -23.90 |
| 448333 FORMATION CONTINUE A PAYER | 561.00 | 1 014.00 | -453.00 | -44.67 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | 36.90 | -36.90 | -100.00 |
| 467000 NOTE DE FRAIS | | 36.90 | -36.90 | -100.00 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 23 456.00 | | 23 456.00 | - |
| 487000 Prod exploit. constatés d'avance | 23 456.00 | | 23 456.00 | - |

| PASSIF | Solde | | Variation | |
|----------------------------------|------------|------------|-----------|--------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | | |
| TOTAL (IV) | 37 365.78 | 22 498.91 | 14 866.87 | 66.08 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL PASSIF (I à V) | 110 849.75 | 93 288.66 | 17 561.09 | -59.95 |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Vente de marchandises | | | | |
| Production vendue biens | | | | |
| Production vendue services | 12 922.84 | 13 249.00 | -326.16 | -2.46 |
| 706100 JOURNEES TECHNIQUES | 8 371.84 | 3 500.00 | 4 871.84 | 139.20 |
| 708400 MISE DISPO PERS FAC/FRAN | 4 551.00 | 9 749.00 | -5 198.00 | -53.32 |
| Chiffre d'affaires Net | 12 922.84 | 13 249.00 | -326.16 | -2.46 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 50 067.13 | 74 677.87 | -24 610.74 | -32.96 |
| 740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 50 383.00 | 70 939.00 | -20 556.00 | -28.98 |
| 740100 SUBVENTION AERMC | -315.87 | 3 738.87 | -4 054.74 | -108.45 |
| Dons | | | | |
| Cotisations | 103 537.00 | 56 620.00 | 46 917.00 | 82.86 |
| 756000 COTISATIONS | 103 537.00 | 52 120.00 | 51 417.00 | 98.65 |
| 756100 COTISATIONS EXCEPTIONNELLES | | 4 500.00 | -4 500.00 | -100.00 |
| Legs et Donations | | | | |
| Produits liés à des financements réglementaires | | | | |
| Autres produits | 32.25 | | 32.25 | - |
| 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | 32.25 | | 32.25 | - |
| Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges | 11 332.47 | 14 171.45 | -2 838.98 | -20.03 |
| 791000 CHARGES IMPUTABLES A DES TIERS | 1 413.82 | 793.63 | 620.19 | 78.09 |
| 791100 REMBOURSEMENT REPAS | 5 675.45 | 3 077.82 | 2 597.63 | 84.37 |
| 791300 REMBOURSEMENT MAINTENANCE SIRS | 3 196.00 | 10 300.00 | -7 104.00 | -68.97 |
| 791400 REMBOURSEMENT FORMATION | 1 047.20 | | 1 047.20 | - |
| TOTAL (I) | 177 891.69 | 158 718.32 | 19 173.37 | 12.08 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock matières premières et autres appro. | | | | |
| Autres achats et charges externes | 71 965.02 | 35 268.32 | 36 696.70 | 104.05 |
| 604000 ACHATS ETUDES ET PRESTA | 9 636.00 | 13 338.00 | -3 702.00 | -27.76 |
| 606320 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENTS | 1 060.55 | 231.34 | 829.21 | 359.31 |
| 606400 FOUNITURES ADMINISTRATIVE | 59.61 | 48.13 | 11.48 | 25.00 |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES | 4 596.00 | 3 432.00 | 1 164.00 | 33.92 |
| 613300 HEBERGEMENT SITE | 1 596.00 | 1 560.00 | 36.00 | 2.31 |
| 613400 ABONNEMENT SERVEUR | 198.58 | 33.08 | 165.50 | 503.03 |
| 613500 LOCATIONS MOBILIERES | 300.00 | 51.00 | 249.00 | 488.24 |
| 613600 LOCATIONS VOITURE PONCTUELLE | 681.20 | | 681.20 | - |
| 615600 MAINTENANCE | 34 887.12 | 1 414.56 | 33 472.56 | +1 000.00 |
| 616000 ASSURANCE | 300.90 | 300.90 | | |
| 618500 FRAIS DE COLLOQUES & SEMINAIRES | 295.00 | | 295.00 | - |
| 622100 COMMISSIONS | 90.00 | | 90.00 | - |
| 622600 HONORAIRES | 3 300.00 | 1 800.00 | 1 500.00 | 83.33 |
| 622800 HONORAIRES INEXWEB | 417.60 | 253.20 | 164.40 | 65.22 |
| 623600 CATALOGUES ET IMPRIMES | 406.40 | 1 415.28 | -1 008.88 | -71.31 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Montant | % |
| 624100 Transports sur achats | 19.80 | | 19.80 | - |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 3 414.33 | 3 621.30 | -206.97 | -5.72 |
| 625200 TRAITEURS AG JT CT CA | 6 964.02 | 4 744.73 | 2 219.29 | 46.77 |
| 625600 FRAIS DE MISSION | 1 930.72 | 1 551.43 | 379.29 | 24.50 |
| 625700 RECEPTIONS | 675.63 | 233.78 | 441.85 | 188.89 |
| 626100 FRAIS POSTAUX | 78.30 | 184.16 | -105.86 | -57.61 |
| 626200 TELEPHONE | 822.10 | 787.20 | 34.90 | 4.45 |
| 627500 FRAIS BANCAIRES | 235.16 | 253.23 | -18.07 | -7.11 |
| 628100 COTISATIONS | | 15.00 | -15.00 | -100.00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 279.50 | 1 014.00 | 265.50 | 26.23 |
| 631300 FORMATION | 1 332.00 | | 1 332.00 | - |
| 633300 PART. EMPLOYEUR FORM PROF | -52.50 | 1 014.00 | -1 066.50 | -105.23 |
| Salaires et traitements | 65 744.36 | 74 033.50 | -8 289.14 | -11.20 |
| 641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL | 65 427.87 | 69 193.11 | -3 765.24 | -5.44 |
| 641100 INDEMNITES A RECEVOIR | 1 552.09 | -1 490.71 | 3 042.80 | -204.09 |
| 641120 SALAIRE TROP VERSE | -213.60 | | -213.60 | - |
| 641200 VARIATION CONGES PAYES | -1 022.00 | 3 406.00 | -4 428.00 | -130.01 |
| 641400 INDEMNITES NON SOUMISES A COTISATIONS | | 2 847.60 | -2 847.60 | -100.00 |
| 641410 TITRES DE TRANSPORT | | 77.50 | -77.50 | -100.00 |
| Charges sociales | 29 384.86 | 30 481.23 | -1 096.37 | -3.60 |
| 645020 VARIATION CHARGES SOCIALES S/CP | -397.00 | 1 386.00 | -1 783.00 | -128.64 |
| 645030 CHARGES SUR IND A RECEVOIR | 584.95 | -584.95 | 1 169.90 | -200.00 |
| 645100 COTISATIONS URSSAF | 17 119.79 | 19 496.84 | -2 377.05 | -12.19 |
| 645200 APICIL PREVOYANCE | 1 414.81 | 731.67 | 683.14 | 93.31 |
| 645320 COTISATIONS RETRAITE | 3 912.97 | 4 047.77 | -134.80 | -3.33 |
| 645400 PART PATRONALE CHOMAGE | 2 809.30 | 2 897.70 | -88.40 | -3.07 |
| 647510 MEDECINE DU TRAVAIL | 415.92 | 200.88 | 215.04 | 106.97 |
| 647530 TICKETS RESTAURANTS | 2 224.12 | 2 305.32 | -81.20 | -3.51 |
| 647540 CHEQUES VACANCES | 1 300.00 | | 1 300.00 | - |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 5 077.65 | 5 504.50 | -426.85 | -7.76 |
| 681110 DOTATION AMORT IMMO INCORPORELLES | 4 496.40 | 4 496.40 | | |
| 681120 DOTATION AMORT IMMO CORPORELLES | 581.25 | 1 008.10 | -426.85 | -42.36 |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | 2 271.86 | 14.26 | 2 257.60 | +1 000.00 |
| 654100 Créances de l'exercice | 2 238.00 | | 2 238.00 | - |
| 658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE | 33.86 | 14.26 | 19.60 | 142.86 |
| TOTAL (II) | 175 723.25 | 146 315.81 | 29 407.44 | 20.10 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 2 168.44 | 12 402.51 | -10 234.07 | -82.52 |
| Excédent ou déficit transféré (III) | | | | |
| Déficit ou excédent transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | 2.06 | | 2.06 | - |
| 762000 DIVIDENDES PARTS CC | 2.06 | | 2.06 | - |
| Autres intérêts et produits assimilés | 523.72 | 317.17 | 206.55 | 65.30 |
| 764000 INTERET LIVRET | 523.72 | 317.17 | 206.55 | 65.30 |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | | | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Montant | % |
| Différence positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL (V) | 525.78 | 317.17 | 208.61 | 65.77 |
| Charges financières | | | | |
| Dotation financières aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL (VI) | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | 525.78 | 317.17 | 208.61 | 65.77 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | 2 694.22 | 12 719.68 | -10 025.46 | -78.82 |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 2 248.20 | 2 248.20 | | |
| 777000 QUOTE PART SUBV SITE 50% | 2 248.20 | 2 248.20 | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| TOTAL (VII) | 2 248.20 | 2 248.20 | | |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| TOTAL (VIII) | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 2 248.20 | 2 248.20 | | |
| Impôts sur les bénéfices(IX) | | | | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) | | 11 031.50 | -11 031.50 | -100.00 |
| 789400 REPORT SUBVENTIONS ATTRIBUEES | | 11 031.50 | -11 031.50 | -100.00 |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) | 1 712.00 | | 1 712.00 | - |
| 689400 ENGAGEMENTS A REALISER /SUB ATTRIB | 1 712.00 | | 1 712.00 | - |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 180 665.67 | 172 315.19 | 8 350.48 | 4.85 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI) | 177 435.25 | 146 315.81 | 31 119.44 | 21.27 |
| EXCEDENTS OU INSUFFISANCES | 3 230.42 | 25 999.38 | -22 768.96 | -87.58 |