

ANNEXE

Au bilan avant affectation de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 34459€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un excédent de 25114€

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- > 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- > Concessions, brevets, droit similaire : 1 an
- > Installation générale, agencement : 10 ans
- > Matériel de bureau et informatique : 3 ans
- > Mobilier : 5 ans

Créances

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

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement, de recherche et développement	Total I		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			7000
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	0	7000
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1800
	Total IV	0	1800
TOTAL GENERAL		0	8800

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Val d'origine
	par virement	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			0	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			7000	
Installations générales, agencements et aménagements divers			0	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			0	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	0	7000	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			0	
Prêts et autres immobilisations financières			1800	

Total IV		0	1800
TOTAL GENERAL		0	8800

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établist, recherche, dével	Total I			
Autres postes d'immo incorporelles	Total II			0
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst gales, agencts et aménagts des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1167		1167
Inst générales, agencements et aménagements divers				0
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				0
Emballages récupérables et divers				
Total III	0	1167	0	1167
TOTAL GENERAL	0	1167	0	1167

Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				Cadre C Prov Amort dérogatoires	
IMMOBILISATIONS AMORTISSEMENTS	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais Etablt recherche, développ (I)					
Autres immobilisations incorp (II)					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst gales, agencts, aménagts const					
Inst tech, mat et outillage industriels	1167				
Inst gales, agencts et aménagts div					
Matériel de transport					
Mat de bureau et informatique, mobi					
Emballages récupérables et divers					
Total III	1167				
TOTAL GENERAL	1167				

Cadre D MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations exer aux amorts	Montant net fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles	Fonds restant à engager en fin d'exercice
					0
TOTAL	0	0	0	0	0

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Dons manuels					
TOTAL					
Legs et donations					
TOTAL					
TOTAL	0		0		0

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL		46	46	0

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	de 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit					
> à un an maximum à l'origine					
> à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses					
		2139	2139		
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés					
		206	206		
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		2345	2345	0	

PRODUITS A RECEVOIR

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 23)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	0	0

CHARGES A PAYER

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 23)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2018	31/12/2017
Emprunt obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	0	0

APPORT AVEC DROIT DE REPRISE**AUTRES "ELEMENTS SIGNIFICATIFS"**

BILAN ACTIF

	31/12/2018			31/12/2017
	Brut	Amort. & Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Logiciels			0	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles			0	0
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations générales, agencement			0	
Installations techniques, matériel et outillage	7000	1167	5833	
Autres immobilisations corporelles			0	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés			0	0
Prêts				
Autres immobilisations financières	1800		1800	
TOTAL	8800	1167	7633	0
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
Marchandises	3497		3497	
Avances et acomptes versés sur commandes			0	0
Créances d'exploitation				
Créances usagers et comptes rattachés			0	
Autres créances			0	0
Valeurs mobilières de placement			0	
Disponibilités	23282		23282	
Charges constatées d'avance	46		46	
TOTAL	26825	0	26825	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	35625	1167	34459	0

BILAN PASSIF

	31/12/2018	31/12/2017
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	7000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves règlementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	25114	
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions règlementées		
TOTAL	32114	0
Compte de liaison		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL	0	0
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL	0	0
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2139	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	206	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL	2345	0
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	34459	0
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		

COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2018	31/12/2017
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	38427	
Production vendue		
Prestations de services		
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	38427	0
Production immobilisée/stockée	3497	
Subvention d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		
Collectes	5095	
Cotisations	10365	
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	57384	0
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	20972	
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4100	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	2729	
Impôts, taxes et versements assimilés	3315	
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1167	
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	32282	0
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	25102	0
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0	0
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 DES CHARGES FINANCIERES	0	0
2 - RESULTAT FINANCIER	0	0
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	25102	0

COMPTE DE RESULTAT

31/12/2018	31/12/2017
Total	Total

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	12	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	12	0
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	57395	0
TOTAL DES CHARGES	32282	0
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	25114	0

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL	0	0
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL	0	0