

Association COMPOST'AGE

Avenue de la Plage
Les Usines Nouvelles-La Filature
86240 LIGUGE

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 <i>et</i> 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 <i>et</i> 4
- <i>Annexe</i>	5 <i>à</i> 11
- <i>Détail bilan</i>	12 <i>et</i> 13
- <i>Détail Compte de résultat</i>	14 <i>à</i> 16
- <i>Etat des Immobilisations</i>	17 <i>et</i> 18
- <i>Etat des Emprunts</i>	19

RIVAULT AUDIT CONSEIL

6 TER RUE ALBIN HALLER
POLE REPUBLIQUE II
86000 POITIERS
05 49 37 56 63

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	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	168	168				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	5 250	5 250	9 320	319	9 002	NS
	Autres immobilisations corporelles	12 104	2 784				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	61		61	61			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	430		430	30	400	NS	
Total I	18 013	8 202	9 811	410	9 402	NS	
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	1 552		1 552	2 885	1 333	46.21
	Avances et acomptes versés sur commandes	284		284		284	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	50 673		50 673	30 919	19 754	63.89
	Autres créances	27 357		27 357	20 423	6 934	33.95
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	27 101		27 101	3 038	24 062	791.92	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	106 967		106 967	57 266	49 701	86.79	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	124 980	8 202	116 778	57 676	59 102	102.47	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
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		9 307		6 309	2 998	47.53
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		1 845		2 998	1 153	38.46
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports		21 667		1 667	20 000	NS	
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		15 997		5 000	10 997	219.93	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I		48 816		15 974	32 842	205.59	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		15 084			15 084	
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 965		3 997	20 968	524.67
	Dettes fiscales et sociales		18 225		16 064	2 160	13.45
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		4 169		2 541	1 628	64.07
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		5 520		19 100	13 580	71.10
	Total IV		67 962		41 702	26 260	62.97
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		116 778		57 676	59 102	102.47

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

62 442

22 602

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				1 677	1 677	100.00
Production vendue de Biens et Services	67 420		53 970		13 450	24.92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	77 530		38 116		39 413	103.40
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	38				38	
Collectes						
Cotisations	760		1 315		555	42.21
Autres produits	1 158		6 390		5 232	81.88
Total I	146 906		101 468		45 438	44.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	405		3 862		3 457	89.50
Variation de stock (marchandises)	1 333		2 051		3 384	164.99
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	48 947		24 111		24 836	103.01
Impôts, taxes et versements assimilés	2 118		1 603		515	32.11
Salaires et traitements	73 210		57 959		15 250	26.31
Charges sociales	16 582		12 089		4 493	37.17
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 995		284		1 711	602.45
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)	132		1		131	NS
Total II	144 722		97 858		46 864	47.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	2 184		3 610		1 426	39.50
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

548

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

698

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
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 financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		200			200	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		200			200	
2. Résultat financier (V-VI)		200			200	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 983		3 610	1 627	45.06
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				548	548	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII				548	548	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		138		1 159	1 021	88.09
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		138		1 159	1 021	88.09
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		138		611	473	77.43
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		146 906		102 016	44 890	44.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		145 060		99 017	46 043	46.50
Solde intermédiaire		1 845		2 998	1 153	38.46
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		1 845		2 998	1 153	38.46

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 0 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de Euros et dégagant un excédent de 1 845 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4 388 €. L'association n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 4 388 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- reconstitution des fonds de roulement :	4 388
Total	4 388

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	168		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 250		
Matériel de transport			7 872
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 108		3 125
TOTAL	6 358		10 997
Autres participations	61		
Prêts, autres immobilisations financières	30		400
TOTAL	91		400
TOTAL GENERAL	6 616		11 397

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			168	168
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 250	5 250
Matériel de transport			7 872	7 872
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 232	4 232
TOTAL			17 354	17 354
Autres participations			61	61
Prêts, autres immobilisations financières			430	430
TOTAL			491	491
TOTAL GENERAL			18 013	18 013

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 68			1 68
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 250			5 250
Matériel de transport		1 241		1 241
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	789	754		1 543
TOTAL	6 039	1 995		8 034
TOTAL GENERAL	6 207	1 995		8 202

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	1 241				
Matériel de bureau informatique mobilier	754				
TOTAL	1 995				
TOTAL GENERAL	1 995				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	6 309	2 998		0	9 307
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 998	2 998		1 845	1 845
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	1 667		20 000		21 667
Subventions d'investissement	5 000		10 997		15 997
Provisions réglementées					
TOTAL I	15 974		30 997	1 845	48 816

ANNEXE

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

Etat des provisions Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	430	430	
Autres créances clients	50 673	50 673	
Impôts sur les bénéfices	4 388	4 388	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 886	2 886	
Divers état et autres collectivités publiques	19 361	19 361	
Débiteurs divers	723	723	
TOTAL	78 460	78 460	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 084	6 641	8 443	
Fournisseurs et comptes rattachés	24 965	24 965		
Personnel et comptes rattachés	300	300		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 109	5 109		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 816	12 816		
Autres dettes	4 169	4 169		
Produits constatés d'avance	5 520	5 520		
TOTAL	67 962	59 520	8 443	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 916			

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	19 361
Total	19 361

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUBVENTIONS A RECEVOIR :	
- ADEME REGIONALE	19 361
Total	19 361

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 118
Dettes fiscales et sociales	1 718
Total	5 836

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS, FACT NON PARVENU	
- HONORAIRES EC 2018	1 920
- HONORAIRES EC 2018 ADEME	1 680
- COM RCC	518
CONGES PAYES	
- PROV. CP 31-12-18	279
CHARGES SOCIALES SUR CP	
- CHARGES SUR CP 31-12-2018	64
ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER	
- UNIFORMATION	1 375
Total	5 836

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 520
Total	5 520

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- SUBV. CRNA	2 720		
- SUBV. FONDATION DE FRANCE	2 800		
Total	5 520		

Subventions d'équipement

L'association a perçu sur l'exercice un montant de 10 997 € de subvention d'investissement de l'ADEME Régionale concernant du matériel roulant, informatique et mobilier.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR		168		168		
28050000 AMORT LOGICIEL		168		168		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL		5 250		5 250		
28155000 AMORT OUTILLAGES		5 250		5 250		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 320		319	9 002	NS
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		7 872			7 872	
21830000 MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQU		4 024		1 108	2 916	263.32
21840000 MOBILIER		208			208	
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		1 241			1 241	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		1 530		789	741	93.94
28184000 AMORT. MOBILIER		13			13	
AUTRES PARTICIPATIONS		61		61		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION		61		61		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		430		30	400	NS
27500000 CAUTIONS		430		30	400	NS
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		9 811		410	9 402	NS
MARCHANDISES		1 552		2 885	1 333	46.21
37000001 STOCKS DE MARCHANDISES		1 552		2 885	1 333	46.21
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		284			284	
40910000 FOURNISSEURS - AVANCES ET ACPT		284			284	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		50 673		30 919	19 754	63.89
41100000 CLIENTS		50 673		30 919	19 754	63.89
AUTRES CREANCES		27 357		20 423	6 934	33.95
40100000 FOURNISSEURS		621		472	150	31.72
44120000 ADEME NATIONALE				4 860	4 860	100.00
44130000 ADEME REGIONALE		19 361		7 500	11 861	158.14
44400000 ETAT IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		4 388		4 086	302	7.39
44562000 T.V.A. SUR IMMOBILISATIONS		2 200		0	2 199	NS
44566100 TVA S/AUTRES BIENS SERVICES				1	1	100.00
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES		686		320	366	114.50
46710000 PIERRE-JEAN GLASSON		101			101	
46870000 PRODUITS À RECEVOIR				3 185	3 185	100.00
DISPONIBILITES		27 101		3 038	24 062	791.92
51210000 CRÉDIT COOPÉRATIF		26 884		2 883	24 001	832.56
53000001 CAISSE		217		156	61	39.40
TOTAL ACTIF CIRCULANT		106 967		57 266	49 701	86.79
TOTAL GENERAL		116 778		57 676	59 102	102.47

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	9 307		6 309		2 998	47.53
11000001 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT)	9 307		6 309		2 998	47.53
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 845		2 998		1 153	38.46
APPORTS	21 667		1 667		20 000	NS
10310000 FONDS ASSOCIATIF AV DROIT REPR	21 667		1 667		20 000	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVELABLES	15 997		5 000		10 997	219.93
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	15 997		5 000		10 997	219.93
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	48 816		15 974		32 842	205.59
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	15 084				15 084	
16400000 EMPRUNTS AUPRÈS DES ÉTABLISSEM	15 084				15 084	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 965		3 997		20 968	524.67
40100000 FOURNISSEURS	20 847		2 077		18 770	903.91
40810000 FOURNISSEURS, FACT NON PARVENU	4 118		1 920		2 198	114.50
DETTE FISCALES ET SOCIALES	18 225		16 064		2 160	13.45
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	21		3 677		3 656	99.44
42820000 CONGES PAYES	279		202		77	38.12
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	2 400		1 818		581	31.96
43730000 AG2R - IPSEC	1 054		726		327	45.03
43740000 MEDECINE TRAVAIL	217		82		135	165.62
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	64		37		27	72.97
43860000 ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER	1 375		1 101		274	24.89
44551000 T.V.A. À DÉCAISSER	1 450		741		709	95.68
44566100 TVA S/AUTRES BIENS SERVICES	1 082				1 082	
44571600 TVA COLLECTÉE 20 %	8 445		5 963		2 482	41.62
44581000 TVA À RÉGULARISER	1 839		1 717		122	7.11
AUTRES DETTES	4 169		2 541		1 628	64.07
46710000 PIERRE-JEAN GLASSON			1 010		1 010	100.00
46730000 CHARLOTTE MANOUVRIER	1 651		750		902	120.25
46740000 CHRISTINE RIBOULEAU	2 437		781		1 656	212.12
46750000 ANNA DANNHOFFER	81				81	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 520		19 100		13 580	71.10
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 520		19 100		13 580	71.10
TOTAL DETTES	67 962		41 702		26 260	62.97
TOTAL GENERAL	116 778		57 676		59 102	102.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES				1 677	1 677	100.00
70700000 VENTES DE MARCHANDISES				1 677	1 677	100.00
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	67 420		53 970		13 450	24.92
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	3 467		1 058		2 409	227.71
70600000 TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERV	38 394		13 541		24 853	183.54
70610000 FORMATIONS	125		63		63	100.00
70620000 ANIMATIONS			700		700	100.00
70631000 ACCOMPAGNEMENTS COLLECTIFS	20 715		18 763		1 953	10.41
70633000 COMPOSTAGE EN ÉTAB. TEST	1 659		11 621		9 962	85.73
70634000 COMPOSTAGE ETAB. 100%	2 900		6 565		3 665	55.83
70635000 SUIVI COMPOSTAGE ETAB.			1 660		1 660	100.00
70640000 MISE À DISPOSITION MATÉRIEL	160				160	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	77 530		38 116		39 413	103.40
74100000 SUBVENTION RÉGION NA	8 280		1 500		6 780	452.00
74140000 SUBVENTION ADEME NATIONALE	4 800		11 400		6 600	57.89
74150000 ADEME RÉGIONALE	48 367		7 500		40 867	544.90
74190000 AIDE À L'EMPLOI	10 182		14 266		4 084	28.63
74300000 SUBVENTION DRJSCS	2 900		500		2 400	480.00
74600000 SUBVENTION CD 86			450		450	100.00
74800000 FONDATION DE FRANCE	3 000		2 500		500	20.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	38				38	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	38				38	
COTISATIONS	760		1 315		555	42.21
75600000 ADHÉSIONS	760		1 315		555	42.21
AUTRES PRODUITS	1 158		6 390		5 232	81.88
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	133		33		100	299.31
75810000 DONS	1 025		6 357		5 332	83.87
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	146 906		101 468		45 438	44.78
ACHATS DE MARCHANDISES	405		3 862		3 457	89.50
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	405		3 862		3 457	89.50
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	1 333		2 051		3 384	164.99
60370000 VARIATIONS STOCKS MARCHANDISES	1 333		2 051		3 384	164.99
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	48 947		24 111		24 836	103.01
60630000 FOURNITURES D'ENTRTIEN ET PETI	322				322	
60631000 FOURNITURES D'ACTIVITÉ	1 668		92		1 575	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	267		147		120	81.81
60642000 FOURNITURES INFORMATIQUE	1 130				1 130	
60643000 IMPRESSIONS	1 419		773		645	83.46
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	13 594		9 187		4 407	47.97
61300000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 688		2 688			
61310000 LOCATIONS DE SALLES	2 235				2 235	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	63		60		3	4.17
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	117				117	
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	141		135		6	4.21
61610000 MULTIRISQUE	706		154		552	359.27
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE			145		145	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
62260000 HONORAIRES COMPTABILITÉ	3 200		1 600		1 600	100.00
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT	6 628		80		6 548	NS
62371000 SITE INTERNET	67		123		57	45.93
62512000 FRAIS DEPLC. MISSIONS. RECEPT.	9 366		7 443		1 922	25.83
62610000 FRAIS DE TELEPHONE	452		399		53	13.32
62620000 FRAIS POSTAUX	93		42		51	121.32
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	802		852		51	5.96
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,	3 992		190		3 802	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 118		1 603		515	32.11
63330000 UNIFORMATION	1 375		1 101		274	24.89
63511000 COTISATION FONCIÈRE ENTREPRISE	497		502		5	1.00
63540000 DROIT D'ENREGISTREMENT ET TIMB	246				246	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	73 210		57 959		15 250	26.31
64110000 SALAIRES	73 133		58 373		14 759	25.28
64120000 PROV CONGES PAYES	77		414		491	118.60
CHARGES SOCIALES	16 582		12 089		4 493	37.17
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	10 976		8 183		2 793	34.14
64520000 CHARGES SOCIALES SUR CP	27		69		96	139.13
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	5 180		4 482		698	15.57
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	3 069		2 441		628	25.71
64560000 MUTUELLE SANTÉ - HARMONIE MUTU	876		865		11	1.29
64590000 CICE	4 388		4 086		302	7.39
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	317		273		44	16.26
64810000 FORMATION DES SALARIES	525				525	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 995		284		1 711	602.45
68112000 DAP IMMO CORPORELLES	1 995		284		1 711	602.45
AUTRES CHARGES	132		1		131	NS
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	132		1		131	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	144 722		97 858		46 864	47.89
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 184		3 610		1 426	39.50
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	200				200	
66100000 CHARGES D'INTÉRÊT	200				200	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	200				200	
RESULTAT FINANCIER	200				200	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 983		3 610		1 627	45.06
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			548		548	100.00
77200000 PRODUITS EXC. SUR EX. ANT.			548		548	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			548		548	100.00

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIEL EBP	167.62	081010	L 100,00	167.62		167.62		
Totaux compte : 20500000		167.62			167.62		167.62		

Compte : 21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	PANNEAUX PEDAGOGIQUE	3 409.03	230411	L 33,33	3 409.03		3 409.03		
00004 000	MATERIEL DE SONORISATION	516.16	190211	L 20,00	516.16		516.16		
00005 000	PANNEAUX SITE	1 325.00	101011	L 33,33	1 325.00		1 325.00		
Totaux compte : 21550000		5 250.19			5 250.19		5 250.19		

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00012 000	RENAULT KANGOO OCCASION	7 871.86	160518	L 25,00		1 241.00	1 241.00	6 630.86	
Totaux compte : 21820000		7 871.86				1 241.00	1 241.00	6 630.86	

Compte : 21830000 MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	ORDINATEUR FANNY	242.76	220512	L 33,33	242.76		242.76		
00008 000	ORDINATEUR	274.96	200215	L 33,33	264.00	10.96	274.96		
00009 000	PC LDLC AURORE PC2 CHARLOTTE	283.25	200116	L 33,33	185.00	95.00	280.00	3.25	
00010 000	LDCL PC 5-4-H10	306.58	230117	L 33,33	97.00	103.00	200.00	106.58	
00013 000	ORDINATEUR LENOVO PRO E570	541.62	230218	L 33,33		155.00	155.00	386.62	
00014 000	TABLETTE SAMSUNG A 2016 NOIRE	208.29	230218	L 33,33		60.00	60.00	148.29	
00015 000	RETROPROJECTEUR CAIO XJ-V100W	666.62	230218	L 20,00		114.00	114.00	552.62	
00016 000	VISIOCONFERENCE LOGITECH GROUP	876.54	200318	L 20,00		138.00	138.00	738.54	
	IN								
00017 000	ORDINATEUR PORTABLE ACER	415.84	120918	L 33,33		43.00	43.00	372.84	
	ASPIRE								
00018 000	IMPRIMANTE BRIDGE KODAK PIXPRO	207.50	120918	L 33,33		22.00	22.00	185.50	
Totaux compte : 21830000		4 023.96			788.76	740.96	1 529.72	2 494.24	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00019 000	FAUTEUIL TRUST GTX707 NOIR/ROUGE	208.33	110918	L 20,00		13.00	13.00	195.33	
Totaux compte : 21840000		208.33				13.00	13.00	195.33	

Compte : 26100000 TITRES DE PARTICIPATION

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	SOUSCRIPTION 4 PARTS CC	61.00	070212	N 0,00				61.00	
Totaux compte : 26100000		61.00						61.00	

Compte : 27500000 CAUTIONS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00011 000	CAUTION FRANCK COURTIOUX (DEPOT)	30.00	160317	N 0,00				30.00	
00020 000	CAUTION FLEET AUTOROUTES	400.00	300718	N 0,00				400.00	
Totaux compte : 27500000		430.00						430.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
6 616.36		11 396.60		11 396.60				18 012.96

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
6 206.57	1 994.96			1 994.96		8 201.53		

