

**ASS. MOVEMENT FRANCE**

Centre Martin Luther King  
Boite N°32 Rue du Dr Baud  
74100 ANNEMASSE

---

**COMPTES ANNUELS**

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

-

- 1 *Attestation*
- 2 *Bilan Actif*
- 3 *Bilan Passif*
- 4 *Compte de résultat*
- 5 *Détail de l' Actif*
- 6 *Détail du Passif*
- 7 *Détail du compte de résultat*
- 9 *Détail du compte de résultat*
- 11 *Règles et méthodes comptables*
- 13 *Immobilisations*
- 14 *Amortissements*
- 15 *Créances et dettes*
- 16 *Tableau de suivi des fonds associatifs*

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *26 avril 2016*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASS. MOVEMENT FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>94 655 euros</b>
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>25 500 euros</b>
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>33 165 euros</b>

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 des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

L'ensemble des dépenses effectuées au Burkina Fasso ont été comptabilisées selon les justificatifs fournis via un comptes de dettes et créances diverses intitulé "Flux banque BF" et en appliquant un taux de change de 1 € = 655.96 Francs CFA.

Les transferts monétaires entre le compte français et le Burkina Fasso transitent également par ce compte.

Nous émettons une réserve sur les éléments et flux financier provenant du Burkina Fasso que nous n'avons pas pu contrôler.

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 SAINT DIE DES VOSGES  
Le 04/04/2019

Julie ANTONELLI  
Expert comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	16 907		16 907	11 191
	Constructions	25 811	1 537	24 274	12 811
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 258	926	332	583
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	3 660		3 660	
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>47 635</b>	<b>2 463</b>	<b>45 172</b>	<b>24 585</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	3 054		3 054	535
	Marchandises				
<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>					
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	10 280		10 280	10 244	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	36 149		36 149	15 629	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>49 483</b>		<b>49 483</b>	<b>26 408</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>97 118</b>	<b>2 463</b>	<b>94 655</b>	<b>50 993</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	41 722	19 590
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>33 165</b>	<b>22 131</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>74 886</b>	<b>41 722</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>			
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>74 886</b>	<b>41 722</b>	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
<b>Total des provisions</b>			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
<b>Total des fonds dédiés</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 308	1 614	
Dettes fiscales et sociales			
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 260	7 658	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	2 200		
<b>Total des dettes</b>	<b>19 768</b>	<b>9 272</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>94 655</b>	<b>50 993</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	33 164,75	22 131,10	
(1) Dont à moins d'un an	19 768	9 272	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	25 500	26 587
	Prestations de services		
	Productions stockée	2 519	35
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	18 772	3 500
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>46 791</b>	<b>30 122</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	6 192	1 800
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	12 496	7 964
	Impôts, taxes et versements assimilés	271	
	Rémunération du personnel	6 050	5 573
	Charges sociales		112
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 591	449
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>26 599</b>	<b>15 899</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>20 192</b>	<b>14 223</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		10
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		<b>10</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>20 192</b>	<b>14 232</b>
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	12 973	7 899
	Charges exceptionnelles		
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>12 973</b>	<b>7 899</b>
Charges exceptionnelles	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>59 764</b>	<b>38 030</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>26 599</b>	<b>15 899</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>33 165</b>	<b>22 131</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>45 172</b>	<b>47,72</b>	<b>24 585</b>	<b>48,21</b>	<b>20 587</b>	<b>83,74</b>
<b>Terrains</b>	<b>16 907</b>	<b>17,86</b>	<b>11 191</b>	<b>21,95</b>	<b>5 716</b>	<b>51,08</b>
TERRAINS	14 863	15,70	9 147	17,94	5 716	62,49
PUITS	2 044	2,16	2 044	4,01		
<b>Constructions</b>	<b>24 274</b>	<b>25,64</b>	<b>12 811</b>	<b>25,12</b>	<b>11 462</b>	<b>89,47</b>
VOUTE NUBIENNE	9 399	9,93	9 399	18,43		
CLOTURE	3 610	3,81	3 610	7,08		
2EME VOUTE NUBIENNE	11 739	12,40			11 739	
CLOTURE TERRAIN 2	1 063	1,12			1 063	
AMORT VOUTE	(667)	-0,70	(197)	-0,39	(470)	-238,42
AMORT CLOTURE	(181)	-0,19	(1)		(181)	N/S
AMORT 2EME VOUTE	(593)	-0,63			(593)	
AMORT CLOTURE TERRAIN 2	(96)	-0,10			(96)	
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>332</b>	<b>0,35</b>	<b>583</b>	<b>1,14</b>	<b>(252)</b>	<b>-43,11</b>
MATERIEL DE TRANSPORT	1 258	1,33	1 258	2,47		
AMORT MATERIEL DE TRANSP.	(926)	-0,98	(674)	-1,32	(252)	-37,31
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	<b>3 660</b>	<b>3,87</b>			<b>3 660</b>	
IMMOB CORPORELLES EN COURS	3 660	3,87			3 660	
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>49 483</b>	<b>52,28</b>	<b>26 408</b>	<b>51,79</b>	<b>23 075</b>	<b>87,38</b>
<b>Produits intermédiaires et finis</b>	<b>3 054</b>	<b>3,23</b>	<b>535</b>	<b>1,05</b>	<b>2 519</b>	<b>470,84</b>
STOCKS PRODUITS FINIS	3 054	3,23	535	1,05	2 519	470,84
<b>Autres créances</b>	<b>10 280</b>	<b>10,86</b>	<b>10 244</b>	<b>20,09</b>	<b>36</b>	<b>0,35</b>
FLUX BANQUE BF	8 972	9,48	8 972	17,59		
DIVERS PRODUITS A RECEV.	1 308	1,38	1 272	2,49	36	2,83
<b>Disponibilités</b>	<b>36 149</b>	<b>38,19</b>	<b>15 629</b>	<b>30,65</b>	<b>20 520</b>	<b>131,29</b>
CIC	36 149	38,19	15 629	30,65	20 520	131,29
CAISSE BURKINA FASSO						
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>94 655</b>	<b>100,00</b>	<b>50 993</b>	<b>100,00</b>	<b>43 662</b>	<b>85,62</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>74 886</b>	<i>79,12</i>	<b>41 722</b>	<i>81,82</i>	<b>33 165</b>	<i>79,49</i>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>74 886</b>	<i>79,12</i>	<b>41 722</b>	<i>81,82</i>	<b>33 165</b>	<i>79,49</i>
<b>Report à nouveau</b>	<b>41 722</b>	<i>44,08</i>	<b>19 590</b>	<i>38,42</i>	<b>22 131</b>	<i>112,97</i>
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	41 722	<i>44,08</i>	19 590	<i>38,42</i>	22 131	<i>112,97</i>
<b>Résultat</b>	<b>33 165</b>	<i>35,04</i>	<b>22 131</b>	<i>43,40</i>	<b>11 034</b>	<i>49,86</i>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>Total des fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>19 768</b>	<i>20,88</i>	<b>9 272</b>	<i>18,18</i>	<b>10 497</b>	<i>113,21</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 308</b>	<i>1,38</i>	<b>1 614</b>	<i>3,17</i>	<b>(306)</b>	<i>-18,96</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	1 308	<i>1,38</i>	1 272	<i>2,49</i>	36	<i>2,83</i>
FOURNISS FACT NON PARV.			342	<i>0,67</i>	(342)	<i>-100,00</i>
<b>Autres dettes</b>	<b>16 260</b>	<i>17,18</i>	<b>7 658</b>	<i>15,02</i>	<b>8 603</b>	<i>112,34</i>
APPORT G NOUGAREDE	13 628	<i>14,40</i>	7 658	<i>15,02</i>	5 971	<i>77,97</i>
ASSOCIATION P3	2 632	<i>2,78</i>			2 632	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>2 200</b>	<i>2,32</i>			<b>2 200</b>	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 200	<i>2,32</i>			2 200	
<b>Total du passif</b>	<b>94 655</b>	<i>100,00</i>	<b>50 993</b>	<i>100,00</i>	<b>43 662</b>	<i>85,62</i>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>46 791</b>	<i>100,00</i>	<b>30 122</b>	<i>100,00</i>	<b>16 669</b>	<i>55,34</i>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>25 500</b>	<i>54,50</i>	<b>26 587</b>	<i>88,26</i>	<b>(1 087)</b>	<i>-4,09</i>
70100000 VENTES PRODUITS FINIS	25 500	<i>54,50</i>	26 587	<i>88,26</i>	(1 087)	<i>-4,09</i>
<b>Production stockée</b>	<b>2 519</b>	<i>5,38</i>	<b>35</b>	<i>0,12</i>	<b>2 484</b>	<i>N/S</i>
71355000 VARIATION STOCKS PROD FINIS	2 519	<i>5,38</i>	35	<i>0,12</i>	2 484	<i>N/S</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>18 772</b>	<i>40,12</i>	<b>3 500</b>	<i>11,62</i>	<b>15 272</b>	<i>436,34</i>
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	18 772	<i>40,12</i>	3 500	<i>11,62</i>	15 272	<i>436,34</i>
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>26 599</b>	<i>56,85</i>	<b>15 899</b>	<i>52,78</i>	<b>10 700</b>	<i>67,30</i>
<b>Achats</b>	<b>6 192</b>	<i>13,23</i>	<b>1 800</b>	<i>5,97</i>	<b>4 392</b>	<i>244,04</i>
60710000 ACHATS DE MARCHANDISES A	6 192	<i>13,23</i>			6 192	
60100000 ACHATS MAT PREMIERES			1 800	<i>5,97</i>	(1 800)	<i>-100,00</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>12 496</b>	<i>26,71</i>	<b>7 964</b>	<i>26,44</i>	<b>4 531</b>	<i>56,89</i>
60611000 EAU	80	<i>0,17</i>	68	<i>0,23</i>	12	<i>17,35</i>
60612000 ELECTRICITE GAZ FUEL	388	<i>0,83</i>	412	<i>1,37</i>	(24)	<i>-5,79</i>
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP			945	<i>3,14</i>	(945)	<i>-100,00</i>
60640000 FOURN ADMINISTRATIVES	343	<i>0,73</i>	50	<i>0,17</i>	293	<i>586,27</i>
60660000 CARBURANTS	146	<i>0,31</i>	6	<i>0,02</i>	140	<i>N/S</i>
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	900	<i>1,92</i>	1 141	<i>3,79</i>	(241)	<i>-21,15</i>
61520000 ENT REP BIENS IMMOBILIERS	4 405	<i>9,41</i>	15	<i>0,05</i>	4 390	<i>N/S</i>
61550000 ENT REP BIENS MOBILIERS	1 141	<i>2,44</i>	381	<i>1,26</i>	760	<i>199,74</i>
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	94	<i>0,20</i>	217	<i>0,72</i>	(123)	<i>-56,61</i>
61850000 SEMINAIRES, COLLOQUES	76	<i>0,16</i>			76	
62260000 HONORAIRES	1 308	<i>2,80</i>	1 272	<i>4,22</i>	36	<i>2,83</i>
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENT.	31	<i>0,07</i>			31	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS			276	<i>0,92</i>	(276)	<i>-100,00</i>
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	210	<i>0,45</i>	258	<i>0,86</i>	(48)	<i>-18,60</i>
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS			665	<i>2,21</i>	(665)	<i>-100,00</i>
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	218	<i>0,47</i>	495	<i>1,64</i>	(277)	<i>-55,99</i>
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 450	<i>5,24</i>	1 220	<i>4,05</i>	1 230	<i>100,77</i>
62600000 FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNICA	44	<i>0,09</i>	436	<i>1,45</i>	(392)	<i>-89,92</i>
62610000 FRAIS POST AUX	641	<i>1,37</i>			641	
62700000 SERVICES BANC ASSIMIL	20	<i>0,04</i>	106	<i>0,35</i>	(86)	<i>-81,15</i>
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>271</b>	<i>0,58</i>			<b>271</b>	
63540000 DROIT ENREGISTREMENT TIMBRES	271	<i>0,58</i>			271	
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>6 050</b>	<i>12,93</i>	<b>5 573</b>	<i>18,50</i>	<b>476</b>	<i>8,54</i>
64100000 SALAIRES ET CHARGES	6 050	<i>12,93</i>	5 573	<i>18,50</i>	476	<i>8,54</i>
<b>Charges sociales</b>			<b>112</b>	<i>0,37</i>	<b>(112)</b>	<i>-100,00</i>
64750000 MEDECINE W PHARMACIE			112	<i>0,37</i>	(112)	<i>-100,00</i>
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>1 591</b>	<i>3,40</i>	<b>449</b>	<i>1,49</i>	<b>1 142</b>	<i>254,25</i>
68112000 DOT AMORT S'IMMOB CORPOR.	1 591	<i>3,40</i>	449	<i>1,49</i>	1 142	<i>254,25</i>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>20 192</b>	<i>43,15</i>	<b>14 223</b>	<i>47,22</i>	<b>5 969</b>	<i>41,97</i>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>10</b>	<i>0,03</i>	<b>(10)</b>	<i>-100,00</i>
<b>Intérêts et produits financiers</b>			<b>10</b>	<i>0,03</i>	<b>(10)</b>	<i>-100,00</i>
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS			10	<i>0,03</i>	(10)	<i>-100,00</i>



## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>20 192</b>	<b>43,15</b>	<b>14 232</b>	<b>47,25</b>	<b>5 959</b>	<b>41,87</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>12 973</b>	<b>27,73</b>	<b>7 899</b>	<b>26,22</b>	<b>5 074</b>	<b>64,24</b>
77100000 LIBERALITES RECUES	12 973	27,73	7 899	26,22	5 074	64,24
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>12 973</b>	<b>27,73</b>	<b>7 899</b>	<b>26,22</b>	<b>5 074</b>	<b>64,24</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>59 764</b>	<b>127,73</b>	<b>38 030</b>	<b>126,25</b>	<b>21 734</b>	<b>57,15</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>26 599</b>	<b>56,85</b>	<b>15 899</b>	<b>52,78</b>	<b>10 700</b>	<b>67,30</b>
<b>Résultat</b>	<b>33 165</b>	<b>70,88</b>	<b>22 131</b>	<b>73,47</b>	<b>11 034</b>	<b>49,86</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>46 791</b>	<i>100,00</i>	<b>30 122</b>	<i>100,00</i>	<b>16 669</b>	<i>55,34</i>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>25 500</b>	<i>54,50</i>	<b>26 587</b>	<i>88,26</i>	<b>(1 087)</b>	<i>-4,09</i>
VENTES PRODUITS FINIS	25 500	<i>54,50</i>	26 587	<i>88,26</i>	(1 087)	<i>-4,09</i>
<b>Production stockée</b>	<b>2 519</b>	<i>5,38</i>	<b>35</b>	<i>0,12</i>	<b>2 484</b>	<i>N/S</i>
VARIATION STOCKS PROD FINIS	2 519	<i>5,38</i>	35	<i>0,12</i>	2 484	<i>N/S</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>18 772</b>	<i>40,12</i>	<b>3 500</b>	<i>11,62</i>	<b>15 272</b>	<i>436,34</i>
SUBVENTIONS EXPLOITATION	18 772	<i>40,12</i>	3 500	<i>11,62</i>	15 272	<i>436,34</i>
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>26 599</b>	<i>56,85</i>	<b>15 899</b>	<i>52,78</i>	<b>10 700</b>	<i>67,30</i>
<b>Achats</b>	<b>6 192</b>	<i>13,23</i>	<b>1 800</b>	<i>5,97</i>	<b>4 392</b>	<i>244,04</i>
ACHATS DE MARCHANDISES A ACHATS MAT PREMIERES	6 192	<i>13,23</i>	1 800	<i>5,97</i>	6 192	<i>(1 800) -100,00</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>12 496</b>	<i>26,71</i>	<b>7 964</b>	<i>26,44</i>	<b>4 531</b>	<i>56,89</i>
EAU	80	<i>0,17</i>	68	<i>0,23</i>	12	<i>17,35</i>
ELECTRICITE GAZ FUEL	388	<i>0,83</i>	412	<i>1,37</i>	(24)	<i>-5,79</i>
FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP			945	<i>3,14</i>	(945)	<i>-100,00</i>
FOURN ADMINISTRATIVES	343	<i>0,73</i>	50	<i>0,17</i>	293	<i>586,27</i>
CARBURANTS	146	<i>0,31</i>	6	<i>0,02</i>	140	<i>N/S</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	900	<i>1,92</i>	1 141	<i>3,79</i>	(241)	<i>-21,15</i>
ENT REP BIENS IMMOBILIERS	4 405	<i>9,41</i>	15	<i>0,05</i>	4 390	<i>N/S</i>
ENT REP BIENS MOBILIERS	1 141	<i>2,44</i>	381	<i>1,26</i>	760	<i>199,74</i>
PRIMES D'ASSURANCE	94	<i>0,20</i>	217	<i>0,72</i>	(123)	<i>-56,61</i>
SEMINAIRES, COLLOQUES	76	<i>0,16</i>			76	
HONORAIRES	1 308	<i>2,80</i>	1 272	<i>4,22</i>	36	<i>2,83</i>
FRAIS ACTES ET CONTENT.	31	<i>0,07</i>			31	
ANNONCES ET INSERTIONS			276	<i>0,92</i>	(276)	<i>-100,00</i>
FOIRES ET EXPOSITIONS	210	<i>0,45</i>	258	<i>0,86</i>	(48)	<i>-18,60</i>
TRANSPORTS SUR ACHATS			665	<i>2,21</i>	(665)	<i>-100,00</i>
TRANSPORTS SUR VENTES	218	<i>0,47</i>	495	<i>1,64</i>	(277)	<i>-55,99</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 450	<i>5,24</i>	1 220	<i>4,05</i>	1 230	<i>100,77</i>
FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNICA	44	<i>0,09</i>	436	<i>1,45</i>	(392)	<i>-89,92</i>
FRAIS POST AUX	641	<i>1,37</i>			641	
SERVICES BANC ASSIMIL	20	<i>0,04</i>	106	<i>0,35</i>	(86)	<i>-81,15</i>
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>271</b>	<i>0,58</i>			<b>271</b>	
DROIT ENREGISTREMENT TIMBRES	271	<i>0,58</i>			271	
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>6 050</b>	<i>12,93</i>	<b>5 573</b>	<i>18,50</i>	<b>476</b>	<i>8,54</i>
SALAIRES ET CHARGES	6 050	<i>12,93</i>	5 573	<i>18,50</i>	476	<i>8,54</i>
<b>Charges sociales</b>			<b>112</b>	<i>0,37</i>	<b>(112)</b>	<i>-100,00</i>
MEDECINE W PHARMACIE			112	<i>0,37</i>	(112)	<i>-100,00</i>
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>1 591</b>	<i>3,40</i>	<b>449</b>	<i>1,49</i>	<b>1 142</b>	<i>254,25</i>
DOT AMORT S/IMMOB CORPOR.	1 591	<i>3,40</i>	449	<i>1,49</i>	1 142	<i>254,25</i>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>20 192</b>	<i>43,15</i>	<b>14 223</b>	<i>47,22</i>	<b>5 969</b>	<i>41,97</i>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>10</b>	<i>0,03</i>	<b>(10)</b>	<i>-100,00</i>
Intérêts et produits financiers			10	<i>0,03</i>	(10)	<i>-100,00</i>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018 12		01/01/2017 12		Variations	
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		%
AUTRES PRODUITS FINANCIERS			10	0,03	(10)	-100,00
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>20 192</b>	<b>43,15</b>	<b>14 232</b>	<b>47,25</b>	<b>5 959</b>	<b>41,87</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>12 973</b>	<b>27,73</b>	<b>7 899</b>	<b>26,22</b>	<b>5 074</b>	<b>64,24</b>
LIBERALITES RECUES	12 973	27,73	7 899	26,22	5 074	64,24
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>12 973</b>	<b>27,73</b>	<b>7 899</b>	<b>26,22</b>	<b>5 074</b>	<b>64,24</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>59 764</b>	<b>127,73</b>	<b>38 030</b>	<b>126,25</b>	<b>21 734</b>	<b>57,15</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>26 599</b>	<b>56,85</b>	<b>15 899</b>	<b>52,78</b>	<b>10 700</b>	<b>67,30</b>
<b>Résultat</b>	<b>33 165</b>	<b>70,88</b>	<b>22 131</b>	<b>73,47</b>	<b>11 034</b>	<b>49,86</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

# Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **94 655** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **59 764** euros et un total **charges** de **26 599** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **33 165** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué

# Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	11 191		5 716			16 907
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	13 009		12 802			25 811
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	1 258					1 258
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours			3 660			3 660
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>25 457</b>		<b>22 178</b>			<b>47 635</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>25 457</b>		<b>22 178</b>			<b>47 635</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre	198	1 340		1 537
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers				
M matériel de transport	674	252		926
M matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>872</b>	<b>1 591</b>		<b>2 463</b>
<b>TOTAL</b>	<b>872</b>	<b>1 591</b>		<b>2 463</b>

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	10 280	10 280		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>10 280</b>	<b>10 280</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 308	1 308		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	16 260	16 260		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 200	2 200			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>19 768</b>	<b>19 768</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	19 590			19 590
Résultat de l'exercice	22 131			22 131
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>41 722</b>			<b>41 722</b>