

ASSO RESEAU ALTERNATIVES FORESTIERES

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2018

AVENUE DE ZELZATE

07200 AUBENAS

SIRET : 80164289300029

Sommaire

Attestation avec conclusion favorable sans observation 1

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 2

Bilan Passif 3

Compte de résultat 4

Compte de résultat (Suite) 5

Produits à recevoir 6

Charges à payer 7

Produits et charges constatés d'avance 8

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans) 9

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 10

Bilan Passif détaillé 12

Compte de résultat détaillé 14

ATTESTATION

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

| | |
|---------------------------|-----------|
| Total du bilan : | 109 064 € |
| Produits d'exploitation : | 129 442 € |
| Résultat net Comptable : | 19 466 € |

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 Lachapelle sous Aubenas

Le 07/06/2019

MME EMILIE DUSSERE

L'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 | 4 800 | 4 800 | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (1) | | | | |
| Participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | 15 |
| Prêts | 5 040 | | 5 040 | 5 040 |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 9 855 | 4 800 | 5 055 | 5 055 |
| 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 | 1 176 | | 1 176 | 5 323 |
| Autres | 10 000 | | 10 000 | 23 000 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 92 833 | | 92 833 | 108 283 |
| Charges constatées d'avance (2) | | | | |
| TOTAL (III) | 104 009 | | 104 009 | 136 606 |
| 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) | 113 864 | 4 800 | 109 064 | 141 661 |
| (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 | 30 264 | 22 187 |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | 15 253 | 5 655 |
| Report à nouveau | 20 000 | 20 000 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 19 466 | 17 675 |
| 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 | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires commodat | | |
| TOTAL (I) | 84 983 | 65 517 |
| 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) | | |
| 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 | 17 438 | 3 961 |
| Dettes fiscales et sociales | 6 643 | 11 063 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | 61 120 |
| TOTAL (IV) | 24 081 | 76 144 |
| Ecart de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL PASSIF (I à V) | 109 064 | 141 661 |
| (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 | 6 135 | 1 658 |
| Production vendue de services | 4 120 | |
| Produits d'exploitation | 10 255 | 1 658 |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 95 020 | 88 900 |
| Dons | | |
| Cotisations | 20 166 | 11 616 |
| Legs et Donations | | |
| Produits liés à des financements réglementaires | | |
| Autres produits | 7 | |
| Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges | 3 994 | 18 121 |
| TOTAL (I)(1) | 129 442 | 120 295 |
| 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) | 53 079 | 32 735 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 323 | 661 |
| Salaires et traitements | 40 506 | 50 767 |
| Charges sociales | 16 100 | 18 522 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | |
| Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Autres charges | | 303 |
| TOTAL (II)(3) | 110 008 | 102 987 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 19 434 | 17 308 |
| 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) | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (4) | 533 | 367 |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | |
| Différence positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL (V) | 533 | 367 |
| 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) | 533 | 367 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | 19 966 | 17 675 |

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 | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | |
| TOTAL (VII) | | |
| Charges Exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 500 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL (VIII) | 500 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -500 | |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | |
| Participations des salariés (XII) | | |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X) | | |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 129 975 | 120 662 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII) | 110 508 | 102 987 |
| EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) | 19 466 | 17 675 |

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 | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL | | |
| 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 | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |
| (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 | | |

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 | 1 176.00 | 5 323.12 |
| Autres créances | 10 000.00 | 20 000.00 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 11 176.00 | 25 323.12 |

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 | 1 176.00 | 5 323.12 |
| 418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT | 1 176.00 | 5 323.12 |
| Autres créances | 10 000.00 | 20 000.00 |
| 468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR | 10 000.00 | 20 000.00 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 11 176.00 | 25 323.12 |

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 | 17 437.50 | 3 961.11 |
| Dettes fiscales et sociales | 323.00 | 661.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 17 760.50 | 4 622.11 |

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 | 17 437.50 | 3 961.11 |
| 408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES | 17 437.50 | 3 961.11 |
| Dettes fiscales et sociales | 323.00 | 661.00 |
| 448600 CHARGES A PAYER | 323.00 | 661.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 17 760.50 | 4 622.11 |

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 | | 61 120 |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | | 61 120 |

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

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

| Soldes intermédiaires de gestion | Au 31/12/2018 | | Au 31/12/2017 | | Au 31/12/2016 | |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| * Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Coût direct d'achat | | | | | | |
| + /- Variation du stock de marchandises | | | | | | |
| Marge commerciale (I) | | | | | | |
| + Production vendue | 10 255 | 100.00 | 1 658 | 100.00 | 6 821 | 100.00 |
| + Production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| Production de l'exercice | 10 255 | 100.00 | 1 658 | 100.00 | 6 821 | 100.00 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | | | |
| - Sous traitance directe | 19 548 | 190.62 | 8 845 | 533.49 | 3 932 | 57.65 |
| Marge brute sur production (II) | -9 293 | -90.62 | -7 187 | -433.49 | 2 889 | 42.35 |
| Marge brute globale (I + II) | -9 293 | -90.62 | -7 187 | -433.49 | 2 889 | 42.35 |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 33 531 | 326.99 | 23 890 | 1 440.93 | 36 311 | 532.32 |
| Valeur ajoutée produite | -42 824 | -417.61 | -31 077 | -1 874.42 | -33 422 | -489.98 |
| + Subventions d'exploitation | 95 020 | 926.60 | 88 900 | 5 362.01 | 135 400 | 1 984.97 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 323 | 3.15 | 661 | 39.87 | 1 022 | 14.98 |
| - Salaires et traitements | 40 506 | 395.00 | 50 767 | 3 062.01 | 70 786 | 1 037.73 |
| - Charges sociales | 16 100 | 157.00 | 18 522 | 1 117.14 | 26 482 | 388.23 |
| Excédent brut d'exploitation | -4 734 | -46.16 | -12 127 | -731.43 | 3 687 | 54.05 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | | 2 560 | 37.53 |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 20 173 | 196.72 | 11 616 | 700.62 | 2 797 | 41.01 |
| - Autres charges de gestion courante | | | 303 | 18.25 | | |
| + Transfert de charges d'exploitation | 3 994 | 38.95 | 18 121 | 1 092.99 | 8 228 | 120.63 |
| Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers) | 19 434 | 189.51 | 17 308 | 1 043.94 | 12 152 | 178.15 |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | | | | | | |
| - Perte supportée (quote part opérations en commun) | | | | | | |
| + Produits financiers de participations | | | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | 533 | 5.19 | 367 | 22.11 | 469 | 6.88 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | | | |
| + Différences positives de change | | | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| - Différences négatives de change | | | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 19 966 | 194.70 | 17 675 | 1 066.05 | 12 622 | 185.04 |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| + Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 500 | 4.88 | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opération en capital | | | | | | |
| - Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | -500 | -4.88 | | | | |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| Résultat Net Comptable | 19 466 | 189.83 | 17 675 | 1 066.05 | 12 622 | 185.04 |

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 | | | | |
| 205000 CONCESS. BREVETS LICENCE | 4 800.00 | 4 800.00 | | |
| 280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS | -4 800.00 | -4 800.00 | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15.00 | 15.00 | | |
| 271800 AUTRES TITRES | 15.00 | 15.00 | | |
| Prêts | 5 040.00 | 5 040.00 | | |
| 274800 PRET COLLECTIF BOIS 2016 | 5 040.00 | 5 040.00 | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 5 055.00 | 5 055.00 | | |
| 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 | 1 176.00 | 5 323.12 | -4 147.12 | -77.91 |
| 418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT | 1 176.00 | 5 323.12 | -4 147.12 | -77.91 |
| Autres | 10 000.00 | 23 000.00 | -13 000.00 | -56.52 |
| 441700 SUBVENTION A RECEVOIR | | 3 000.00 | -3 000.00 | -100.00 |
| 468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR | 10 000.00 | 20 000.00 | -10 000.00 | -50.00 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instrument de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 92 832.87 | 108 282.74 | -15 449.87 | -14.27 |
| 512200 CCM ST AFFRIQUE | 6 345.46 | 6 047.96 | 297.50 | 4.91 |

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | | |
| 512210 CCM AUBENAS | 30 493.25 | 14 298.05 | 16 195.20 | 113.27 |
| 512220 CCM LIVRET BLEU ASS | 55 508.05 | 87 545.46 | -32 037.41 | -36.59 |
| 512300 PAYPAL | 350.76 | 163.40 | 187.36 | 115.34 |
| 531000 CAISSE | 135.35 | 227.87 | -92.52 | -40.79 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL (III) | 104 008.87 | 136 605.86 | -32 596.99 | -23.86 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI) | 109 063.87 | 141 660.86 | -32 596.99 | -23.01 |

Bilan Passif détaillé

| PASSIF | Solde | | Variation | |
|---|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | | |
| Fonds Propres | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 30 263.72 | 22 186.96 | 8 076.76 | 36.40 |
| 102000 FONDS ASSOC SS DROIT REPR | 30 263.72 | 22 186.96 | 8 076.76 | 36.40 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | 15 252.96 | 5 655.00 | 9 597.96 | 169.73 |
| 106810 AUTRES RESERVES FONDS DE SOLIDARITE | 6 047.96 | 5 655.00 | 392.96 | 6.95 |
| 106820 FONDS DE DOTATION FeV | 9 205.00 | | 9 205.00 | - |
| Report à nouveau | 20 000.00 | 20 000.00 | | |
| 110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT. | 20 000.00 | 20 000.00 | | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 19 466.26 | 17 674.72 | 1 791.54 | 10.14 |
| Autres fonds Associatifs | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | |
| - Apports | | | | |
| - Legs et donations | | | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | |
| TOTAL (I) | 84 982.94 | 65 516.68 | 19 466.26 | 29.71 |
| 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) | | | | |
| 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 | 17 437.50 | 3 961.11 | 13 476.39 | 340.24 |
| 408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES | 17 437.50 | 3 961.11 | 13 476.39 | 340.24 |
| Dettes fiscales et sociales | 6 643.43 | 11 063.07 | -4 419.64 | -39.95 |
| 421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL | 505.09 | 195.79 | 309.30 | 157.65 |
| 431000 SECURITE SOCIALE | 5 815.34 | 10 206.28 | -4 390.94 | -43.02 |
| 448600 CHARGES A PAYER | 323.00 | 661.00 | -338.00 | -51.13 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 61 120.00 | -61 120.00 | -100.00 |
| 487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE | | 61 120.00 | -61 120.00 | -100.00 |
| TOTAL (IV) | 24 080.93 | 76 144.18 | -52 063.25 | -68.37 |

| PASSIF | Solde | | Variation | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | | |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL PASSIF (I à V) | 109 063.87 | 141 660.86 | -32 596.99 | -23.01 |

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 | 6 134.68 | 1 657.96 | 4 476.72 | 270.02 |
| 701000 VENTES DE PRODUITS FINIS | 6 134.68 | 1 657.96 | 4 476.72 | 270.02 |
| Production vendue services | 4 120.00 | | 4 120.00 | - |
| 706100 PRESTATION DE SERVICES | 4 120.00 | | 4 120.00 | - |
| Chiffre d'affaires Net | 10 254.68 | 1 657.96 | 8 596.72 | 518.51 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 95 020.00 | 88 900.00 | 6 120.00 | 6.88 |
| 740000 SUBVENTIONS DIVERSES | 8 500.00 | 19 400.00 | -10 900.00 | -56.19 |
| 741000 SUBVENTION FDF ET FONDATIONS SOUS EGIDE | 86 520.00 | 69 500.00 | 17 020.00 | 24.49 |
| Dons | | | | |
| Cotisations | 20 166.44 | 11 616.00 | 8 550.44 | 73.61 |
| 756000 COTISATIONS RAF | 3 152.00 | 2 131.00 | 1 021.00 | 47.91 |
| 756100 DONS PARTICULIERS | 1 697.00 | 280.00 | 1 417.00 | 506.07 |
| 756200 DONS FEV ASSOC FORET EN VIE | 15 317.44 | 9 205.00 | 6 112.44 | 66.40 |
| Legs et Donations | | | | |
| Produits liés à des financements réglementaires | | | | |
| Autres produits | 6.62 | | 6.62 | - |
| 758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR. | 6.62 | | 6.62 | - |
| Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges | 3 994.28 | 18 121.38 | -14 127.10 | -77.96 |
| 791000 AIDE A L EMBAUCHE | 3 334.30 | 16 154.00 | -12 819.70 | -79.36 |
| 791100 SOUS LOCATION ITESS | 659.98 | 990.38 | -330.40 | -33.33 |
| 791200 REMB FORMATION | | 977.00 | -977.00 | -100.00 |
| TOTAL (I) | 129 442.02 | 120 295.34 | 9 146.68 | 7.60 |
| 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 | 53 078.87 | 32 735.07 | 20 343.80 | 62.15 |
| 604000 PRESTATION | 19 547.50 | 8 845.00 | 10 702.50 | 121.01 |
| 606300 PETIT EQUIPEMENT | 58.80 | | 58.80 | - |
| 606400 FOURNITURES ADMI | 580.07 | 415.54 | 164.53 | 39.42 |
| 613200 LOCATIONS | 2 045.34 | 3 150.36 | -1 105.02 | -35.08 |
| 613201 LOCATIONS OCCASIONNELLES | 888.00 | 1 140.00 | -252.00 | -22.11 |
| 615600 MAINTENANCE | 120.00 | 120.00 | | |
| 616100 PRIMES D'ASSURANCE | 208.49 | 251.99 | -43.50 | -17.46 |
| 622600 REMUNERAT.INTERMED. HONOR | 988.80 | 1 080.00 | -91.20 | -8.43 |
| 623000 PUB | 8 280.20 | 4 957.63 | 3 322.57 | 67.00 |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 9 356.01 | 6 962.99 | 2 393.02 | 34.37 |
| 625200 FRAIS DE REPAS ET HEBERGEMENT | 10 088.05 | 3 432.81 | 6 655.24 | 193.85 |
| 626100 FRAIS POSTAUX/OVH | 656.78 | 1 614.94 | -958.16 | -59.32 |
| 627100 SERVICES BANCAIRES ET ASS | 150.51 | 123.67 | 26.84 | 21.77 |
| 627500 FRS PAYPAL | 10.32 | 10.14 | 0.18 | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Montant | % |
| 628100 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS | 100.00 | 630.00 | -530.00 | -84.13 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 323.00 | 661.00 | -338.00 | -51.13 |
| 633300 FORMATION | 323.00 | 661.00 | -338.00 | -51.13 |
| Salaires et traitements | 40 506.12 | 50 766.88 | -10 260.76 | -20.21 |
| 641100 REMUNERATIONS PERSONNEL | 40 506.12 | 50 766.88 | -10 260.76 | -20.21 |
| Charges sociales | 16 100.36 | 18 521.80 | -2 421.44 | -13.08 |
| 645100 COTISATION URSSAF | 15 753.08 | 18 368.80 | -2 615.72 | -14.24 |
| 645200 EOEVI MUTUELLE | 164.88 | | 164.88 | - |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL | 182.40 | 153.00 | 29.40 | 18.95 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | 302.50 | -302.50 | -100.00 |
| 651600 DROITS D'AUTEURS DIFFUSION | | 302.50 | -302.50 | -100.00 |
| TOTAL (II) | 110 008.35 | 102 987.25 | 7 021.10 | 6.82 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 19 433.67 | 17 308.09 | 2 125.58 | 12.28 |
| Excédent ou déficit transféré (III) | | | | |
| Déficit ou excédent transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 532.59 | 366.63 | 165.96 | 45.23 |
| 768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS | 532.59 | 366.63 | 165.96 | 45.23 |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différence positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL (V) | 532.59 | 366.63 | 165.96 | 45.27 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations 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) | 532.59 | 366.63 | 165.96 | 45.27 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | 19 966.26 | 17 674.72 | 2 291.54 | 12.97 |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| TOTAL (VII) | | | | |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 500.00 | | 500.00 | - |
| 671300 DONS LIBERALITES | 500.00 | | 500.00 | - |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Montant | % |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| TOTAL (VIII) | 500.00 | | 500.00 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -500.00 | | -500.00 | |
| Impôts sur les bénéfices(IX) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 129 974.61 | 120 661.97 | 9 312.64 | 7.72 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI) | 110 508.35 | 102 987.25 | 7 521.10 | 7.30 |
| EXCEDENTS OU INSUFFISANCES | 19 466.26 | 17 674.72 | 1 791.54 | 10.14 |