

THEMAA

**RAPPORT  
FINANCIER  
2018**

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018		01/01/2017		Variations	
	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	12 mois		%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>9 424</b>	<b>7,33</b>	<b>11 894</b>	<b>9,07</b>	<b>(2 469)</b>	<b>-20,76</b>
<b>Frais de développement</b>	<b>1 500</b>	<b>1,17</b>	<b>1 500</b>	<b>1,14</b>		
DROIT ENTREE	1 500	1,17	1 500	1,14		
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>4 859</b>	<b>3,78</b>	<b>6 480</b>	<b>4,94</b>	<b>(1 621)</b>	<b>-25,02</b>
LOGICIELS	9 928	7,72	8 105	6,18	1 823	22,50
AMORTISSEMENT SITE INTERNET	(5 070)	-3,94	(1 626)	-1,24	(3 444)	-211,89
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>1 588</b>	<b>1,24</b>	<b>2 437</b>	<b>1,86</b>	<b>(848)</b>	<b>-34,81</b>
INST .AGENC.DIVERS	4 853	3,77	4 853	3,70		
MATERIEL DE BUREAU	3 644	2,83	5 268	4,02	(1 624)	-30,83
MOBILIER	2 305	1,79	2 305	1,76		
AMORT .AG.CONS.DIVERSES	(4 853)	-3,77	(4 853)	-3,70		
AMORT .MAT .BUREAU	(2 056)	-1,60	(2 832)	-2,16	776	27,40
AMORT . MOBILIER	(2 305)	-1,79	(2 305)	-1,76		
<b>Autres participations</b>	<b>153</b>	<b>0,12</b>	<b>153</b>	<b>0,12</b>		
TITRES DE PARTICIPATION	153	0,12	153	0,12		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>1 325</b>	<b>1,03</b>	<b>1 325</b>	<b>1,01</b>		
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	1 325	1,03	1 325	1,01		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>119 177</b>	<b>92,67</b>	<b>119 230</b>	<b>90,93</b>	<b>(53)</b>	<b>-0,04</b>
<b>Marchandises</b>						
STOCKS DE MARCHANDISES	12 268	9,54	8 912	6,80	3 356	37,66
PROV.DEP.MARCHANDISES	(12 268)	-9,54	(8 912)	-6,80	(3 356)	-37,66
<b>Autres créances</b>	<b>4 636</b>	<b>3,60</b>	<b>4 022</b>	<b>3,07</b>	<b>614</b>	<b>15,26</b>
AUDIENS			956	0,73	(956)	-100,00
SUBVENTION A RECEVOIR			2 100	1,60	(2 100)	-100,00
DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	4 636	3,60	967	0,74	3 669	379,61
<b>Disponibilités</b>	<b>114 089</b>	<b>88,72</b>	<b>111 435</b>	<b>84,98</b>	<b>2 654</b>	<b>2,38</b>
CREDIT COOPERATIF	55 799	43,39	8 600	6,56	47 199	548,83
CREDIT COOPERATIF LIVRET	57 384	44,62	76 932	58,67	(19 548)	-25,41
CREDIT COOPERATIF SOLIDAIRE	906	0,70	25 903	19,75	(24 997)	-96,50
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>451</b>	<b>0,35</b>	<b>3 773</b>	<b>2,88</b>	<b>(3 321)</b>	<b>-88,04</b>
CHARGES CONST AT .D'AVANCE	451	0,35	3 773	2,88	(3 321)	-88,04
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>128 601</b>	<b>100,00</b>	<b>131 124</b>	<b>100,00</b>	<b>(2 523)</b>	<b>-1,92</b>

**Thierry FRANÇOIS**

**EXPERT COMPTABLE**

**DESS de DROIT FISCAL**

4 rue Aristide Briand - 10000 TROYES

tel 03 25 72 51 02 - Fax 03 25 72 51 03

SIREN 300 118 307 - APE 6920 Z

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
<b>Total des fonds associatifs</b>	91 234	70,94	101 967	77,76	(10 733)	-10,53
<b>Total des fonds propres</b>	91 234	70,94	101 967	77,76	(10 733)	-10,53
<b>Réserves</b>	99 050	77,02	92 556	70,59	6 493	7,02
AUTRES RESERVES	69 132	53,76	69 132	52,72		
PROJET ASSOCIATIF RN	29 917	23,26	23 424	17,86	6 493	27,72
<b>Report à nouveau</b>			2 917	2,22	(2 917)	-100,00
COMPTE DE RESULTAT			2 917	2,22	(2 917)	-100,00
<b>Résultat</b>	(7 815)	-6,08	6 493	4,95	(14 309)	-220,36
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	7 959	6,19	3 151	2,40	4 807	152,54
<b>Provisions pour risques</b>	3 000	2,33			3 000	
PROVISION POUR RISQUES	3 000	2,33			3 000	
<b>Provisions pour charges</b>	4 959	3,86	3 151	2,40	1 807	57,34
PROVISION POUR RETRAITE	4 959	3,86	3 151	2,40	1 807	57,34
<b>Total des fonds dédiés</b>			3 500	2,67	(3 500)	-100,00
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>			3 500	2,67	(3 500)	-100,00
FONDS DEDIES			3 500	2,67	(3 500)	-100,00
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	29 408	22,87	22 505	17,16	6 903	30,67
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	12 356	9,61	6 693	5,10	5 663	84,61
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	12 356	9,61	6 693	5,10	5 663	84,61
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	15 390	11,97	13 954	10,64	1 435	10,29
PERS.REMUNERATIONS DUES			120	0,09		
CONGES A PAYER			7 103	5,52		
URSSAF			3 752	2,86	3 351	89,33
AUTRES ORGANISMES			7 473	5,70	(5 045)	-67,51
AUDIENS			53	0,04	(53)	-100,00
AG2R					733	
mutuelle CMIP			187	0,14	1	0,58
ORG.SOC. CH/CONGES A PAY.	3 575	2,78	30	0,02	74	245,03
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 138	0,88	1 547	1,18	2 029	131,16
			793	0,60	345	43,47
<b>Autres dettes</b>	1 533	1,19	1 833	1,40	(300)	-16,37
DEBITEURS DIVERS			300	0,23	(300)	-100,00
CAISSE COMMUNE	1 533	1,19	1 533	1,17		
<b>Produits constatés d'avance</b>	130	0,10	25	0,02	105	420,00
PROD.CONSTATES D'AVANCE	130	0,10	25	0,02	105	420,00
<b>Total du passif</b>	128 601	100,00	131 124	100,00	(2 523)	-1,92

Thierry FRANCOIS  
 EXPERT COMPTABLE  
 DESS de DROIT FISCAL  
 4 rue Aristide Briand 73100 GROYES  
 Tél. 04 78 72 51 02 Fax 03 25 72 51 03  
 SIREN 300118307 APE 6910Z

## 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>194 094</b>	<b>100,00</b>	<b>219 029</b>	<b>100,00</b>	<b>(24 934)</b>	<b>-11,38</b>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>1 299</b>	<b>0,67</b>	<b>803</b>	<b>0,37</b>	<b>496</b>	<b>61,81</b>
707000 VENTES REVUES	733	0,38	803	0,37	(70)	-8,68
707100 RECETTES DIVERSES	566	0,29			566	
<b>Prestations de services</b>	<b>5 250</b>	<b>2,70</b>	<b>4 850</b>	<b>2,21</b>	<b>400</b>	<b>8,25</b>
706310 ENCARTS	5 250	2,70	4 850	2,21	400	8,25
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>150 124</b>	<b>77,35</b>	<b>155 103</b>	<b>70,81</b>	<b>(4 979)</b>	<b>-3,21</b>
741120 SUBVENTION ETAT	148 764	76,65	151 800	69,31	(3 036)	-2,00
741400 SERVICE CIVIQUE	1 360	0,70	687	0,31	673	98,06
744000 AIDE EMPLOI JEUNE			2 617	1,19	(2 617)	-100,00
<b>Autres produits de gestion courante</b>			<b>2</b>		<b>(2)</b>	<b>-100,00</b>
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR			2		(2)	-100,00
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b>	<b>2 150</b>	<b>1,11</b>	<b>21 116</b>	<b>9,64</b>	<b>(18 966)</b>	<b>-89,82</b>
781500 REP/PROV. RISQ & CH.EXPL.			5 713	2,61	(5 713)	-100,00
781730 REP/PROV.DEPREC.STOCKS			9 162	4,18	(9 162)	-100,00
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	2 150	1,11	6 241	2,85	(4 091)	-65,55
<b>Autres produits</b>	<b>35 271</b>	<b>18,17</b>	<b>37 155</b>	<b>16,96</b>	<b>(1 884)</b>	<b>-5,07</b>
753000 COTISATIONS	35 271	18,17	37 155	16,96	(1 884)	-5,07
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>206 341</b>	<b>106,31</b>	<b>212 994</b>	<b>97,24</b>	<b>(6 653)</b>	<b>-3,12</b>
<b>Variation de stock</b>	<b>(3 356)</b>	<b>-1,73</b>	<b>250</b>	<b>0,11</b>	<b>(3 606)</b>	<b>N/S</b>
603700 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	(3 356)	-1,73	250	0,11	(3 606)	N/S
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>96 723</b>	<b>49,83</b>	<b>103 232</b>	<b>47,13</b>	<b>(6 508)</b>	<b>-6,30</b>
604000 SOUS TRAITANCE	36 089	18,59	36 513	16,67	(425)	-1,16
606110 ELECTRICITE GAZ EAU	1 433	0,74	1 232	0,56	201	16,35
606300 PROD ENT ET PETITES FOURN	247	0,13	766	0,35	(519)	-67,73
606400 FOUR ADMINISTRATIVE	317	0,16	1 992	0,91	(1 676)	-84,11
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 052	4,15	7 749	3,54	303	3,91
613500 LOCATIONS VEHICULES			30	0,01	(30)	-100,00
615600 MAINTENANCE BUREAUTIQUE	1 282	0,66	841	0,38	442	52,54
616000 PRIMES D'ASSURANCES	731	0,38	710	0,32	21	3,01
617000 STAGE COLLOQUE	2 266	1,17			2 266	
617100 COLLOQUE STRUCT PROF	32	0,02			32	
618100 DOCUMENTATION GENERALE	497	0,26	448	0,20	49	10,86
618800 AUTRES SERVICES EXTERIEUR	421	0,22			421	
622600 HONORAIRES	8 690	4,41	8 845	4,04	(155)	-1,76
623100 PUBLICITE ANNONCES INSERT			348	0,16	(348)	-100,00
623400 CEREMONIES			180	0,08	60	33,05
623800 SERVICE CIVIQUE ET DIVERS			442	0,66	1 308	90,74
623810 CADEAUX					63	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	16 128	8,31	23 825	10,88	(7 697)	-32,31
625700 RECEPTIONS	3 814	1,96	3 780	1,73	33	0,88
626010 TIMBRES POSTAUX	432	0,22	2 167	0,99	(1 735)	-80,07
626020 TELEPHONE	746	0,38	1 192	0,54	(446)	-37,42
627000 FRAIS BANCAIRES	459	0,24	383	0,18	76	19,75
628100 DONS	1		8		(7)	-88,29
628110 COTISATION	2 159	1,11	2 803	1,28	(644)	-22,99
628111 TICKETS SPECTACLES	147	0,08			147	
628140 PARTICIPATION FRAIS UNIMA	11 728	6,04	7 975	3,64	3 752	47,05
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>1 215</b>	<b>0,63</b>	<b>1 265</b>	<b>0,58</b>	<b>(50)</b>	<b>-3,92</b>
631800 IMPOTS SOCIETE	76	0,04	79	0,04	(3)	-3,80

Thierry FRANCOIS  
EXPERT COMPTABLE  
DESS de DROIT FISCAL

4 rue Aristide Briand - 10000 TROYES  
Tél : 03 25 72 54 50 - Fax : 03 25 72 51 03  
SIREN 300 163 2070 08 5020 Z

## 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	%
633300	FORMATION CONTINUE		1 139 0,59		1 186 0,54	(47)	-3,92
<b>Rémunération du personnel</b>			<b>65 375 33,68</b>		<b>61 518 28,09</b>	<b>3 857</b>	<b>6,27</b>
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS		60 595 31,22		65 873 30,07	(5 278)	-8,01
641200	CONGES PAYES		3 351 1,73		(5 321) -2,43	8 673	162,98
641400	INDEM.ET AVANT AGES DIVERS		1 429 0,74		967 0,44	462	47,82
<b>Charges sociales</b>			<b>27 507 14,17</b>		<b>31 656 14,45</b>	<b>(4 148)</b>	<b>-13,10</b>
645000	CHARGES SUR CONGES				(3 125) -1,43	3 125	100,00
645100	CHARGES SOCIALES		16 434 8,47		18 188 8,30	(1 754)	-9,65
645200	PREVOYANCE		2 141 1,10		1 422 0,65	719	50,53
645310	RETRAITE		4 187 2,16		4 411 2,01	(224)	-5,07
645400	ASSEDIC		2 545 1,31		2 067 0,94	478	23,14
645500	CHARGES SUR CONGES PAYES		2 029 1,05		1 547 0,71	482	31,16
647000	AUTRES CHARGES SOCIALES				10	(10)	-100,00
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM		172 0,09			172	
648000	AUTRES CHARGES DE PERS.				7 137 3,26	(7 137)	-100,00
<b>Dotation aux amortissements</b>			<b>2 469 1,27</b>		<b>2 161 0,99</b>	<b>308</b>	<b>14,26</b>
681110	DOTATION IMMOBILISATIONS INCOR		1 621 0,84		1 621 0,74		
681120	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS		848 0,44		540 0,25	308	57,07
<b>Dotation aux provisions</b>			<b>8 163 4,21</b>		<b>8 912 4,07</b>	<b>(749)</b>	<b>-8,40</b>
681500	DOTATION POUR RISQUES ET CHARG		4 807 2,48			4 807	
681730	DOT.PROV.STOCKS & EN-COURS		3 356 1,73		8 912 4,07	(5 556)	-62,34
<b>Autres charges</b>			<b>8 244 4,25</b>		<b>4 001 1,83</b>	<b>4 243</b>	<b>106,04</b>
653000	DROITS AUTEURS		1 780 0,92			1 780	
653100	DROITS AUTEURS MANIP		6 457 3,33		6 457 3,00		
655000	QUOTE PART OPERATIONS FAITES E					(4 000)	-100,00
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE					6	523,85
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>			<b>(13 260) -5,92</b>		<b>(12 342) -5,70</b>	<b>(8 281)</b>	<b>-302,94</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>458 0,24</b>		<b>467 0,21</b>	<b>(9)</b>	<b>-1,96</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>			<b>458 0,24</b>		<b>467 0,21</b>	<b>(9)</b>	<b>-1,96</b>
768000	AUTRES PROD.FINANCIERS		458 0,24		467 0,21	(9)	-1,96
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>(11 789) -6,07</b>		<b>6 501 2,97</b>	<b>(18 290)</b>	<b>-281,33</b>
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>473 0,24</b>		<b>452 0,21</b>	<b>22</b>	<b>4,79</b>
771000	PROD EXCEPT/OPER GESTION		300 0,15			300	
772000	PROD.DIV.COUR.SEX.ANTE.		173 0,09		452 0,21	(278)	-61,63
<b>Charges exceptionnelles</b>					<b>460 0,21</b>	<b>(460)</b>	<b>-100,00</b>
672000	CHARGES DIV.COUR.SEX.ANT				460 0,21	(460)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>473 0,24</b>		<b>(8)</b>	<b>481</b>	<b>N/S</b>
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>			<b>3 500 1,80</b>			<b>3 500</b>	
789000	REPORT RESSOURCES NON UTI		3 500 1,80			3 500	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			<b>198 525 102,28</b>		<b>219 947 100,42</b>	<b>(21 422)</b>	<b>-9,74</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			<b>206 341 106,31</b>		<b>213 454 97,45</b>	<b>(7 113)</b>	<b>-3,33</b>
<b>Résultat</b>			<b>(7 815) -4,03</b>		<b>6 493 2,96</b>	<b>(14 309)</b>	<b>-220,36</b>

FRANÇOIS  
EXPERT COMPTABLE  
DES DROIT FISCAL

4 rue Aristide Bressat - 13009 TROYES  
(03 26 25 92 51) - Fax (03 26 32 54 70)  
SIREN 309 118 309 - APE 6920 Z

## 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		
<b>Contribution en nature - Produits</b>	41 347	21,30	42 161	19,25	(814)	-1,93
<b>Bénévolat</b>	41 347	21,30	42 161	19,25	(814)	-1,93
870000 BENEVOLAT	41 347	21,30	42 161	19,25	(814)	-1,93
<b>Contribution en nature - Charges</b>	41 347	21,30	42 161	19,25	(814)	-1,93
<b>Personnel bénévole</b>	41 347	21,30	42 161	19,25	(814)	-1,93
864000 BENEVOLAT	41 347	21,30	42 161	19,25	(814)	-1,93

**Thierry FRANÇOIS**  
 EXPERT COMPTABLE  
 DESS de DROIT FISCAL  
 4 rue Aristide Briand - 10000 TROYES  
 Tel 03 25 72 51 02 - Fax 03 25 72 51 03  
 STR FN 300 118 307 - APF 6020 Z