

**Association
Une Energie Pour Tous**

1 220 Chemin Du Tucaut
31600 EAUNES

**Comptes Annuels au
31/12/2017**



Partner

Expertise comptable - Conseil aux entreprises et aux associations - Commissariat aux comptes

📍 24 avenue Marcel Dassault 31500 Toulouse

☎ 05 31 08 34 00 ✉ contact@partner31.fr 🌐 www.partner31.fr

COMPTES ANNUELS au 31/12/2017

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 8
AUTRES ETATS	
- <i>Détail bilan</i>	9 et 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 et 12

CABINET MICHEL VAUX ET ASSOCIES

4 Impasse Foyer Toulousain

31300 TOULOUSE

06 69 16 12 50

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

UNE ENERGIE POUR TOUS
1220 Chemin du Tucaut
31600 EAUNES

relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	17 411 Eur os
- Chiffre d'affaires HT,	2 780 Eur os
- Résultat net comptable,	(967) Eur os

Fait à TOULOUSE
Le 31/05/2018

Loïc ROCHE
Expert-Comptable

UNE ENERGIE POUR TOUS

1220 Chemin du Tucaut

31600 EAUNES



COMPTES ANNUELS

CABINET MICHEL VAUX ET ASSOCIES

4 Impasse Foyer Toulousain

31300 TOULOUSE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	4 296	1 541	2 755	1 178	1 577	133.89	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	4 296	1 541	2 755	1 178	1 577	133.89	
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)							
Créances usagers et comptes rattachés							
Autres créances							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	14 656		14 656	12 072	2 585	21.41	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	14 656		14 656	12 072	2 585	21.41	
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)	18 952	1 541	17 411	13 250	4 162	31.41	

(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	
		31/12/2017	12	31/12/2016	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		13 031		25 967	12 935-	49.82-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		967-		12 935-	11 968	92.52
	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		12 064		13 031	967-	7.42-	
	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)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		5 347		218	5 129	NS
	Instruments de trésorerie						
		Total IV	5 347		218	5 129	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total V						
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	17 411		13 250	4 162	31.41	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

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

5 347

218

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	2 780	1 503	1 277	84.98
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes	48 545	22 058	26 487	120.08
Cotisations	240	20	220	NS
Autres produits		200	200-	100.00-
Total I	51 565	23 781	27 783	116.83
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)	14 788	20 028	5 239-	26.16-
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	37 009	16 358	20 651	126.24
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	838	286	552	192.98
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	3		3	
Total II	52 638	36 672	15 967	43.54
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 074-	12 890-	11 817	91.67
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

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		16			16	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change		199			199	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		216			216	
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change		109			109	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		109			109	
2. Résultat financier (V-VI)		107			107	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		967-	12	890-	11 923	92. 50
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				45	45-	100. 00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII				45	45-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				45-	45	100. 00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		51 780		23 781	27 999	117. 73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		52 747		36 717	16 030	43. 66
Solde intermédiaire		967-		12 935-	11 968	92. 52
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		967-		12 935-	11 968	92. 52

ANNEXE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

CABINET MICHEL VAUX ET ASSOCIES
4 Impasse Foyer Toulousain

31300 TOULOUSE
06 69 16 12 50

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 17 411.28 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 51 564.52 Euros et dégageant un déficit de 966.98-Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Transfert du siège de l'association :

L'assemblée générale mixte du 24 mai 2017 a décidé de transférer le siège de l'association au 1 220 Chemin de Tucaut à EAUNES.

Mise en place d'un bureau de représentation au Bénin :

L'assemblée générale mixte du 24 mai 2017 a également décidé de créer une représentation au Bénin afin d'optimiser notamment la réalisation des actions de l'association et de favoriser son développement sur le territoire.

Cette représentation se traduit par la mise en place d'un bureau dans la ville de Cotonou, la nomination d'un représentant de l'association au Bénin et le recours à des prestataires locaux pour la gestion du bureau et la représentation de l'association.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Informations générales complémentaires

Comptabilité de trésorerie :

La tenue de la comptabilité de l'association est réalisée selon la règle des recettes et dépenses (comptabilité de trésorerie).

Comptabilisation des contributions en nature :

L'association a bénéficié de plusieurs dons en nature au cours de l'exercice :

- Don de trois stocks de vêtements neufs d'une valeur totale de 156 118 €. L'ensemble des vêtements récupérés ont été principalement redonnés au titre de l'aide des migrants de Calais.
- Réalisation d'outils de communication et de collecte de fonds, d'une valeur de 3 847 €.
- Renoncement au remboursement de frais par plusieurs bénévoles pour une valeur de 4 184€.

Ces contributions volontaires, comptabilisées en classe 8, n'entrent pas dans le compte de résultat de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			1 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 881		915
TOTAL	1 881		2 415
TOTAL GENERAL	1 881		2 415

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			1 500	1 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 796	2 796
TOTAL			4 296	4 296
TOTAL GENERAL			4 296	4 296

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		98		98
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	703	740		1 443
TOTAL	703	838		1 541
TOTAL GENERAL	703	838		1 541

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	98				
Matériel de bureau informatique mobilier	740				
TOTAL	838				
TOTAL GENERAL	838				

UNE ENERGIE POUR TOUS

1220 Chemin du Tucaut

31600 EAUNES



AUTRES ETATS

CABINET MICHEL VAUX ET ASSOCIES

4 Impasse Foyer Toulousain

31300 TOULOUSE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 754. 88	1 177. 86	1 577. 02	133. 89
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 500. 00		1 500. 00	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	645. 86	645. 86		
21840000 MOBILIER	914. 94		914. 94	
21845000 MATERIELS DE DEMONSTRATION	1 234. 94	1 234. 94		
28182000 AMORT TRANSPORT	98. 00-		98. 00-	
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	645. 86-	632. 94-	12. 92-	2. 04-
28184000 AMORT MOBILIER	109. 00-		109. 00-	
28184500 AMORT. MAT. DEMONSTRATION	688. 00-	70. 00-	618. 00-	882. 86-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 754. 88	1 177. 86	1 577. 02	133. 89
DISPONIBILITES	14 656. 40	12 071. 65	2 584. 75	21. 41
51210000 BANQUE POPULAIRE	7 981. 24	10 816. 73	2 835. 49-	26. 21-
51220000 PAYPAL	901. 49	1 254. 92	353. 43-	28. 16-
51230000 LIVRET A	5 016. 26		5 016. 26	
53000000 CAISSE TOULOUSE	106. 40		106. 40	
53000001 CAISSE COTONOU	651. 01		651. 01	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 656. 40	12 071. 65	2 584. 75	21. 41
TOTAL GENERAL	17 411. 28	13 249. 51	4 161. 77	31. 41

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	2 779. 52	1 502. 62	1 276. 90	84. 98
70100000 VENTES DIVERSES	2 779. 52	1 502. 62	1 276. 90	84. 98
COLLECTES	48 545. 00	22 058. 23	26 486. 77	120. 08
75400000 COLLECTE ET DONS MUR DES DONS	882. 00	1 310. 00	428. 00-	32. 67-
75410000 COLLECTE ET DONS DIVERS	47 663. 00	20 748. 23	26 914. 77	129. 72
COTISATIONS	240. 00	20. 00	220. 00	NS
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES	240. 00	20. 00	220. 00	NS
AUTRES PRODUITS		200. 40	200. 40-	100. 00-
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE		200. 40	200. 40-	100. 00-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	51 564. 52	23 781. 25	27 783. 27	116. 83
ACHATS DE MARCHANDISES	14 788. 29	20 027. 52	5 239. 23-	26. 16-
60720000 ACHATS MATERIEL MISSIONS	14 788. 29		14 788. 29	
60722000 ACHATS DE MAT. MISS.NANAGADE		13 500. 00	13 500. 00-	100. 00-
60723000 ACHATS DE MATERIEL MISS OUIDAH		4 294. 08	4 294. 08-	100. 00-
60724000 ACHATS DE MARCHANDISES SEISME		2 233. 44	2 233. 44-	100. 00-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	37 009. 13	16 358. 09	20 651. 04	126. 24
60420000 PRESTATIONS MISSIONS DIVERSES	122. 00		122. 00	
60421000 PRESTATIONS MISSION NANAGADE	30. 50		30. 50	
60422000 PRESTATIONS KIOSQUES	1 790. 22		1 790. 22	
60610000 FOURNITURES N.STOCK (EAU,ENER)	557. 14		557. 14	
60630000 ACHATS PETIT MATERIEL	6 456. 54	207. 50	6 249. 04	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 099. 75	185. 65	914. 10	492. 38
60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	7 475. 93		7 475. 93	
61322000 LOCATIONS IMMOBILIERES BENIN	3 431. 02		3 431. 02	
61522000 ENTRETIEN BUREAU BENIN	280. 12		280. 12	
61560000 MAINTENANCE		252. 22	252. 22-	100. 00-
62212000 COMMISSIONS BUREAU BENIN	228. 74		228. 74	
62260000 HONORAIRES	1 900. 80	475. 20	1 425. 60	300. 00
62262000 HONORAIRES BUREAU BENIN	3 269. 40		3 269. 40	
62280000 HONORAIRES DIVERS	457. 47		457. 47	
62300000 PUBLICITES	394. 95	360. 00	34. 95	9. 71
62340000 CADEAU A LA CLIENTELE	134. 59		134. 59	
62370000 PUBLICATIONS	337. 13	202. 60	134. 53	66. 40
62421000 FRAIS TRANSPORT SEISME ITALIE		1 680. 00	1 680. 00-	100. 00-
62480000 TRANSPORTS DE BIENS	7. 62	360. 00	352. 38-	97. 88-
62510000 FRAIS DEPLACEMENT MISSIONS	6 612. 68	11 219. 34	4 606. 66-	41. 06-
62520000 FRAIS DEPLACEMENT BUREAU BENIN	625. 22	400. 00	225. 22	56. 31
62560000 FRAIS DE MISSIONS	716. 35		716. 35	
62561000 FRAIS RECHERCHE DE PARTENARIAT		744. 94	744. 94-	100. 00-
62570000 FRAIS DE RECEPTION	448. 81		448. 81	
62600000 FRAIS POSTAUX	76. 00		76. 00	
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	179. 49		179. 49	
62620000 FRAIS TELECOMS BUREAU BENIN	73. 20		73. 20	
62710000 SERVICES BANCAIRES	186. 95	40. 50	146. 45	361. 60
62720000 COMMISSIONS PAYPAL	1. 61	55. 14	53. 53-	97. 08-
62810000 COTISATIONS	114. 90	175. 00	60. 10-	34. 34-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	837.92	286.00	551.92	192.98
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	837.92	286.00	551.92	192.98
AUTRES CHARGES	3.02		3.02	
65800000 FRAIS DE GESTION DIVERS	3.02		3.02	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	52 638.36	36 671.61	15 966.75	43.54
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 073.84-	12 890.36-	11 816.52	91.67
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	16.26		16.26	
76400000 REVENUS DE VAL MOB DE PLACEMEN	16.26		16.26	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	199.30		199.30	
76600000 GAINS DE CHANGE	199.30		199.30	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	215.56		215.56	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	108.70		108.70	
66600000 PERTES DE CHANGE	108.70		108.70	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	108.70		108.70	
RESULTAT FINANCIER	106.86		106.86	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	966.98-	12 890.36-	11 923.38	92.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		45.00	45.00-	100.00-
67120000 PENALITES ET AMENDES		45.00	45.00-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		45.00	45.00-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL		45.00-	45.00	100.00
TOTAL PRODUITS	51 780.08	23 781.25	27 998.83	117.73
TOTAL DES CHARGES	52 747.06	36 716.61	16 030.45	43.66
SOLDE INTERMEDIAIRE	966.98-	12 935.36-	11 968.38	92.52
EXCEDENTS OU DEFICITS	966.98-	12 935.36-	11 968.38	92.52

Partner

Partner
📍 24 avenue Marcel Dassault, 31500 Toulouse
SARL au capital de 100 000 €uros - RCS Toulouse 789 953 767
☎ 05 31 08 34 00 **FAX** 05 62 86 30 28
✉ contact@partner31.fr 🌐 www.partner31.fr