



Est Solidarité

**BILAN COMPTABLE ET FINANCIER  
EXERCICE 2017 ET REALISE A FIN 12/18**

*ASSEMBLEE GENERALE DU 18/01/19*

# RESULTAT COMPTABLE 2017

---

- ▶ Le résultat comptable donne une vision des dépenses et des recettes générées par l'activité au quotidien de l'association
- ▶ Au titre de l'exercice 2017 clos au 31/12/2017, l'association a dégagé un résultat comptable de 487.52 €



# FAITS MARQUANTS EN 2017

---

- ▶ Dépôt des nouveaux statuts
- ▶ Ouverture d'un compte bancaire auprès de la banque postale
- ▶ Acquisition d'un véhicule (don d'un membre de l'association) et souscription assurance automobile
- ▶ Souscription en tant qu'employeur d'une mutuelle santé pour le salarié (obligatoire)
- ▶ Récupération trop payé à HUMANIS (cotisation mutuelle santé payée à la fois à Humanis et à URSSAF via CEA URSSAF.
- ▶ Règlement de cotisation annuelle à UNIFORMATION



**ASSOCIATION EST SOLIDARITE**

**DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT: CHARGES AU 31 décembre 2017**

Période du : 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017

<b>CHARGES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b>		<b>38509,57</b>
<b>ACHATS STOCKÉS - MARCHANDISES &amp; AUTRES ACHATS</b>		
606100 Fournitures non stockables (Electricité)	390,35	
606310 Petit équipement	9,49	
606320 Consommables imprimantes	234,26	
606400 Fournitures administratives	289,37	
<b>Total Achats Stockés - Marchandises &amp; Autres Achats</b>	<b>923,47</b>	
<b>SERVICES EXTÉRIEURS</b>		
611100 Frais liés a une manifestation Journée des réfugiés	6,45	
611200 Frais liés a une manifestation Anniversaire EST	180,00	
611300 Frais liés a une manifestation autres	807,23	
613210 Locations immobilières PLATEAU DE LA JUSTICE	1406,18	
615000 Entretien et réparations Mat transport	224,14	
615010 Carburant	118,60	
616000 Primes d'assurances	212,32	
616200 Assurance matériel de transport	85,73	
618600 Services extérieurs Traduction	1637,45	
<b>Total Services Extérieurs</b>	<b>4678,10</b>	
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>		
623600 Catalogues et imprimés (DVD)	18,00	
625100 Voyages et déplacements	1256,10	
625700 Réceptions	16,92	
626000 Frais postaux LA POSTE	820,07	
626010 Téléphonie Fixe	458,55	
626020 Téléphonie Mobile	241,57	
627000 Services bancaires et assimilés	133,65	
628100 Cotisations (liées à l'activité économique)	264,07	
<b>Total Autres Services Extérieurs</b>	<b>3208,93</b>	
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>		
641100 Salaires, appointements	22041,56	
641400 Indemnités et avantages divers	1815,00	
645000 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	5527,56	
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux	154,95	
<b>Total Charges de Personnel</b>	<b>29539,07</b>	
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		
651600 Droits d'auteur et de reproduction (SACEM)	160,00	
<b>Total Autres Charges de Gestion Courante</b>	<b>160,00</b>	
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (EXCÉDENT)</b>		<b>487,52</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>38997,09</b>

## Principales charges 2017

### Charges fixes :

- ▬ Loyer : 1406 €
- ▬ Assurance local : 213 €
- ▬ Salaires : 22 042 €
- ▬ Charges sociales : 5 525 €
- ▬ Services bancaires : 134 €
- ▬ Matériel transport : 430 €

### Charges variables :

- ▬ Traduction : 1637 €
- ▬ Fournitures admin : 525 €
- ▬ Frais postaux : 821 €
- ▬ Téléphonie : 701€
- ▬ Voyages et déplacements : 1256 €

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT: PRODUITS AU 31 décembre 2017

Période du : 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017

<b><u>PRODUITS D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</u></b>		<b>38997,09</b>
<b><u>VENTES PRODUITS FINIS - PREST. SERVICES - VENTES MARCHAN</u></b>		
708800 Autres produits d'activités annexes	579,25	
<b>Total Ventes Produits Finis - Prest. Services - Ventes Marchan</b>	<b>579,25</b>	
<b><u>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</u></b>		
741200 Subvention EMMAUS	18836,21	
741201 Subvention CONSEIL REGIONAL	13462,40	
741204 Subvention Aide à l'embauche	2000,00	
<b>Total Subventions d'Exploitation</b>	<b>34298,61</b>	
<b><u>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</u></b>		
756000 Cotisations Membres	2692,60	
758000 Produits divers de gestion courante 1	0,88	
<b>Total Autres Produits de Gestion Courante</b>	<b>2693,48</b>	
<b><u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u></b>		
771300 Libéralités perçues	1425,75	
<b>Total Produits Exceptionnels</b>	<b>1425,75</b>	
<b><u>TOTAL GÉNÉRAL</u></b>		<b>38997,09</b>

## Principales Recettes 2017

### Ventes

Braderie sur le plateau de la justice

### Subvention d'exploitation

Notamment l'aide à l'embauche du Conseil Régional, Subvention d'exploitation d'Emmaus

### Adhésions :

Cotisations annuelles versées par les membres de l'association

### Dons/libéralités perçues

pour soutenir financièrement l'association

## Détail de l'Actif 2017

### ASSOCIATION EST SOLIDARITE

DÉTAIL DU BILAN ACTIF AU : 31 décembre 2017

Période du : 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017

<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>		17862,22
<b><u>BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES</u></b>		
512000 BANQUE CIC	14180,76	
514000 Banque 2 ou Postale	3679,06	
<b>Total Banques, Etablissements Financiers &amp; Assimilés</b>	<b>17859,82</b>	
<b><u>CAISSE</u></b>		
530000 Caisse	2,40	
<b>Total Solde de Caisse</b>	<b>2,40</b>	
<b><u>TOTAL GENERAL BILAN ACTIF</u></b>		<b>17862,22</b>

### **Banque :**

Est solidarité est titulaire d'un compte auprès du CIC et de la Poste (Ouverture au cours de l'année)

Au 31/12/17

le solde du CIC est de 14180,76.

Le solde de la BP est de 3 679,06 €

**Caisse :** utilisée pour gérer les encaissements en espèces (cotisations, remboursements)

## ASSOCIATION EST SOLIDARITE

DÉTAIL DU BILAN PASSIF AU : 31 décembre 2017

Période du : 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017

<b><u>CAPITAUX PROPRES</u></b>		<b>16502,75</b>
<b><u>FONDS ASSOCIATIF - CAPITAL &amp; RÉSERVES</u></b>		
102000 Fonds associatif sans droit de reprise	16015,23	
<b>Total Fonds Associatif - Capital &amp; Réserves</b>	<b>16015,23</b>	
<b><u>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</u></b>		
120000 Résultat de l'exercice (excédent)	487,52	
<b><u>DETTES</u></b>		<b>-1459,47</b>
<b><u>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</u></b>		
421000 Personnel - Rémunérations dues 1	-1407,97	
<b>Total Personnel &amp; Comptes Rattachés</b>	<b>-1407,97</b>	
<b><u>SECURITE SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX</u></b>		
431000 Sécurité sociale	-21,92	
437300 Caisses de retraites et de prévoyance	1,60	
437400 Caisses d'allocations de chômage - ASSEDIC	5,44	
437800 Autres organismes sociaux - divers 1	-36,62	
<b>Total Sécurité Sociale &amp; Autres Organismes Sociaux</b>	<b>-51,50</b>	
<b><u>TOTAL GENERAL BILAN PASSIF</u></b>		<b>15043,28</b>

## Détail du Passif 2017

### Fonds associatif :

Résultat de l'exercice précédent

### Résultat de l'exercice :

sera reporté en fonds associatif à la clôture comptable des comptes 2016 et ouverture de l'exercice 2017

### Dettes liées au personnel

培 service civique

培 Cotisations de sécurité sociales à payer



Est Solidarité

REALISE 2017-2018 ET PREVISIONNEL 2019

*ASSEMBLEE GENERALE DU 18/01/2019*



# FAITS MARQUANTS EN 2018

---

- ▶ Démission du salarié fin juin 2018
- ▶ Clôture du compte CIC en fin d'année
- ▶ Cession du véhicule (nombreuses avaries => coûts trop importants pour l'association)



# REALISE 2018 ET PREVISIONNEL 2019

RUBRIQUES	2017	2018	janv-19	févr-19	mars-19	avr-19	mai-19	juin-19	juil-19	août-19	sept-19	oct-19	nov-19	déc-19	TOTAL
CIC															
LBP			983	504	401	297	-1 662	-1 766	-1 869	-2 005	-2 108	-2 212	-2 347	-1 951	
<b>TRESORERIE DEBUT</b>		<b>17859,82</b>	<b>983</b>	<b>504</b>	<b>401</b>	<b>297</b>	<b>-1 662</b>	<b>-1 766</b>	<b>-1 869</b>	<b>-2 005</b>	<b>-2 108</b>	<b>-2 212</b>	<b>-2 347</b>	<b>-1 951</b>	<b>983</b>
CHARGES LOCATIVES	-1406,18	-1367,93	-105	-105	-105	-105	-105	-105	-105	-105	-105	-105	-105	-105	-1 260
MAIF AUTO	-85,73	-800,64													0
MAIF HAB	-212,32	0	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-151
SALAIRE BRUT	-22041,56	-10577,73													0
URSSAF	-5527,56	-7616	-438			-1 824									-2 262
SERVICE CIVIQUE		-322,74													0
PREVOYANCE SANTE		-156,93													0
ELECTRICITE	-390,35	-296,01	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-312
TELEPHONIE FIXE	-458,55	-304,04	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-300
TELEPHONIE MOBILE	-241,57	-259,23													0
FRAIS BANCAIRES	-133,65	-200,07	-32			-32			-32			-32			-127
IK	-1815	-2751													0
MDT+FP	-419,02	-831,94	-206												-206
<b>DECAISSEMENTS FIXES</b>	<b>-32731,49</b>	<b>-25484,26</b>	<b>-843</b>	<b>-169</b>	<b>-169</b>	<b>-2 024</b>	<b>-169</b>	<b>-169</b>	<b>-200</b>	<b>-169</b>	<b>-169</b>	<b>-200</b>	<b>-169</b>	<b>-169</b>	<b>-4 617</b>
FRAIS POSTAUX	-820,07	-461,55	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	180
Déplacements	-1256,1	0													0
FORMATION ET AUTRES	-160	-500													0
Fournitures administratives	-1327,46	-540,44													0
Traduction	-1637,45	-410,79													0
Consommables impr	-234,26	-127,29													0
Réparations auto	-224,14	-98,65													0
Carburant	-118,6	-127,61													0
<b>DECAISSEMENTS VARIABLE</b>	<b>-5778,08</b>	<b>-2266,33</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>180</b>
AUTRES	580,13	1032,64													0
COTISATIONS MEMBRES	2692,6	560	300										500		800
DONS	1425,75	0	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
APPEL APROJET		1500													0
SUBVENTION CR	13462,4	0													0
CONVENTION EMMAUS	18836,21	6662,4													0
AIDE EMBAUCHE ETAT	2000	1500,00													0
<b>ENCAISSEMENTS</b>	<b>38997,09</b>	<b>11255,04</b>	<b>350</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>550</b>	<b>50</b>	<b>1 400</b>
<b>TRESORERIE FIN PREVISIONNELLE</b>			<b>504</b>	<b>401</b>	<b>297</b>	<b>-1 662</b>	<b>-1 766</b>	<b>-1 869</b>	<b>-2 005</b>	<b>-2 108</b>	<b>-2 212</b>	<b>-2 347</b>	<b>-1 951</b>	<b>-2 054</b>	<b>-2 054</b>
CHARGES	-38509,57	-27750,59	-828	-154	-154	-2 009	-154	-154	-185	-154	-154	-185	-154	-154	-4 437
RECETTES	38997,09	11255,04	350	50	50	50	50	50	50	50	50	50	550	50	1 400
<b>RESULTAT</b>	<b>487,52</b>	<b>-16495,55</b>	<b>-478</b>	<b>-104</b>	<b>-104</b>	<b>-1 959</b>	<b>-104</b>	<b>-104</b>	<b>-135</b>	<b>-104</b>	<b>-104</b>	<b>-135</b>	<b>396</b>	<b>-104</b>	<b>-3 037</b>



# PERSPECTIVES 2019

---

- ▶ Diminution des dépenses au strict nécessaire
- ▶ Assurer le règlement des loyers du local et des charges fixes (Electricité, assurance du local, cotisations la Banque postale pour tenue de compte
- ▶ Rechercher des financements (adhésions, dons, plateforme de financement collaboratif)



# PERSPECTIVES 2017

---

- ▶ La révision à la baisse du prévisionnel d'Indemnités kilométriques (remboursement des IK par l'organisme qui solliciterait nos compétences)
- ▶ Conclusion : il faut d'ores et déjà mettre en place les conditions qui nous permettrons de rester à l'équilibre en 2018 afin de garder l'emploi salarié viable le plus longtemps possible.
  - Rechercher des financements stables
  - Mettre en place des partenariats financièrement équilibrés

