



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2018



# Bilan Actif

Klub Terre Agir Ensemble

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 28/05/19

Tenue de compte €

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL I ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>				
<b>CRÉANCES (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	818		818	818
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	37 252		37 252	19 257
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)</b>				
<b>TOTAL II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>38 070</b>		<b>38 070</b>	<b>20 075</b>
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>38 070</b>		<b>38 070</b>	<b>20 075</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à moins d'un an				<b>818</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

Klub Terre Agir Ensemble

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 28/05/19

Tenue de compte €

	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise	109 965	70 713
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise	(81 143)	(52 298)
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	(90)	(1 057)
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	6 996	967
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>35 728</b>	<b>18 325</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	250	250
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 092	1 500
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL IV DETTES</b>	<b>2 342</b>	<b>1 750</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>38 070</b>	<b>20 075</b>
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	<b>2 342</b>
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

# Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 28/05/19  
Tenue de compte €

Klub Terre Agir Ensemble

	31/12/2018	31/12/2017
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b> - Ventes de marchandises - Production vendue [biens et services]		
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		
Dont à l'exportation : - Production stockée - Production immobilisée - Produits nets partiels sur opérations à long terme - Subventions d'exploitation - Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges - Cotisations - Autres produits	28 845     9 813	2 000     3 671
<b>TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>38 658</b>	<b>5 671</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b> - Achat de marchandises Variation de stocks - Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stocks - Autres achats et charges externes - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales - 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 - Subventions accordées par l'association - Autres charges	2 817             28 845	2 704             2 000
<b>TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>31 662</b>	<b>4 704</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II)</b>	<b>6 996</b>	<b>967</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS :</b> - De participation (3) - D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) - Autres intérêts et produits assimilés (3) - Reprises sur provisions et transferts de charges - Différences positives de change - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES :</b> - Dotations aux amortissements et aux provisions - Intérêts et charges assimilées (4) - Différences négatives de change - Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		

# Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 28/05/19  
Tenue de compte €

Klub Terre Agir Ensemble

	31/12/2018	31/12/2017
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV )</b>	<b>6 996</b>	<b>967</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>		
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>38 658</b>	<b>5 671</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>31 662</b>	<b>4 704</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>6 996</b>	<b>967</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

**TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES****A- SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
<b>TOTAL</b>					

**B- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC, DES LEGS ET DES DONATIONS**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
projets à financer		18 415	28 845	39 252	28 822
<b>TOTAL</b>		18 415	28 845	39 252	28 822

**AFFECTATION DE L'EXCEDENT DISPONIBLE DEFINITIVEMENT ACQUIS**

<b>ORIGINES</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
- Excédent comptable définitivement acquis	6 996	967
- Report à nouveau antérieur	(90)	(1 057)
- Prélèvement, le cas échéant, sur les réserves dont notamment la reprise de fonds antérieurement affectés au projet associatif		
<b>AFFECTATIONS</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
- Report à nouveau	6 906	(90)
- Réserves (dont celles pour le projet associatif)		
- Fonds associatifs sans droit de reprise		

## ANALYSE DES REPORTS A NOUVEAUX

ACTIVITES ASSOCIATIVES	GESTION PROPRE		GESTION CONVENTIONNEE	
	Reports Excédents	Reports Déficits	Reports Excédents	Reports Déficits
31 12 2012		1 126		
31 12 2013		971		
31 12 2014		(1 980)		
31 12 2015		389		
31 12 2016		552		
31 12 2017		(968)		
31 12 2018	6 906			
<b>TOTAUX</b>	6 906	90		