



pyramideconseils

Pour votre entreprise. Et vous.

PRESENTATION DES COMPTES 30/06/2019

17 SEPTEMBRE 2019

# Synthèse de l'année 2018-2019

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	33 445	34,39	77 844	39,08	-44 399	-57,04
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	63 804	65,61	121 335	60,92	-57 531	-47,42
Reprises et Transferts de charge	284	0,29	1 494	0,75	-1 210	-80,99
Cotisations						
Autres produits	640 351	658,47	627 500	315,04	12 851	2,05
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>737 884</b>	<b>758,76</b>	<b>828 173</b>	<b>415,79</b>	<b>-90 289</b>	<b>-10,90</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges ext	206 598	212,44	273 387	137,25	-66 771	-24,43
Impôts et taxes	6 320	6,50	4 169	2,09	2 151	51,59
Salaires et Traitements	127 272	130,87	158 920	79,79	-31 648	-19,91
Charges sociales	50 184	51,60	55 412	27,82	-5 229	-9,44
Amortissements et provisions	16 279	16,74	48 029	24,11	-31 750	-66,11
Autres charges	315 447	324,37	288 785	144,99	26 662	9,23
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>722 098</b>	<b>742,53</b>	<b>828 682</b>	<b>416,05</b>	<b>-106 584</b>	<b>-12,86</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>15 786</b>	<b>16,23</b>	<b>-509</b>	<b>-0,26</b>	<b>16 295</b>	<b>NS</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	312	0,32	320	0,16	-8	-2,58
Charges financières	613	0,63	603	0,30	10	1,67
<b>Résultat financier</b>	<b>-301</b>	<b>-0,31</b>	<b>-283</b>	<b>-0,14</b>	<b>-18</b>	<b>6,47</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>15 485</b>	<b>15,92</b>	<b>-792</b>	<b>-0,40</b>	<b>16 277</b>	<b>NS</b>
Produits exceptionnels	24 390	25,08	5 680	2,85	18 710	329,41
Charges exceptionnelles	12 691	13,05	227	0,11	12 463	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>11 699</b>	<b>12,03</b>	<b>5 453</b>	<b>2,74</b>	<b>6 247</b>	<b>114,56</b>
Impôts sur les bénéfices	152	0,16			152	
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>27 033</b>	<b>27,80</b>	<b>4 660</b>	<b>2,34</b>	<b>22 372</b>	<b>480,04</b>
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	77 831		75 933		1 898	2,50
Prestations en nature	186 700		126 897		59 803	47,13
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>	<b>264 531</b>		<b>202 830</b>		<b>61 701</b>	<b>30,42</b>
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	186 700		126 897		59 803	47,13

# Les différentes ressources

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	33 445	34,39	77 844	39,08	-44 399	-57,04
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	63 804	65,61	121 335	60,92	-57 531	-47,42
Reprises et Transferts de charge	284	0,29	1 494	0,75	-1 210	-80,99
Cotisations						
Autres produits	640 351	658,47	627 500	315,04	12 851	2,05
<b><u>Produits d'exploitation</u></b>	<b><u>737 884</u></b>	<b><u>758,76</u></b>	<b><u>828 173</u></b>	<b><u>415,79</u></b>	<b><u>-90 289</u></b>	<b><u>-10,90</u></b>

# Les charges

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges ext	206 596	212,44	273 367	137,25	-66 771	-24,43
Impôts et taxes	6 320	6,50	4 169	2,09	2 151	51,59
Salaires et Traitements	127 272	130,87	158 920	79,79	-31 648	-19,91
Charges sociales	50 184	51,60	55 412	27,82	-5 229	-9,44
Amortissements et provisions	16 279	16,74	48 029	24,11	-31 750	-66,11
Autres charges	315 447	324,37	288 785	144,99	26 662	9,23
<b><u>Charges d'exploitation</u></b>	<b><u>722 098</u></b>	<b><u>742,53</u></b>	<b><u>828 682</u></b>	<b><u>416,05</u></b>	<b><u>-106 584</u></b>	<b><u>-12,86</u></b>

# Bénévolat et mise à disposition gratuite

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
Bénévolat	77 831		75 933		1 898	2,50
Prestations en nature	186 700		126 897		59 803	47,13
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>	<b>264 531</b>		<b>202 830</b>		<b>61 701</b>	<b>30,42</b>
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	186 700		126 897		59 803	47,13
Personnel bénévole	77 831		75 933		1 898	2,50
<b>Total des charges</b>	<b>264 531</b>		<b>202 830</b>		<b>61 701</b>	<b>30,42</b>

# Le bilan : l'actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	164 500	10 510	153 990	166 280
Installations techniques, matériel et outillage	3 181	3 181		619
Autres immobilisations corporelles	26 515	16 127	10 388	18 737
Immob. en cours / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>194 196</b>	<b>29 818</b>	<b>164 378</b>	<b>185 615</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	61 426		61 426	35 619
Autres créances	2 050		2 050	2 000
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	130 509		130 509	98 027
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>193 985</b>		<b>193 985</b>	<b>135 646</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>388 181</b>	<b>29 818</b>	<b>358 363</b>	<b>321 260</b>

# Le bilan : le passif

	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
<b>PA SSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	99 602	94 942
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>27 033</b>	<b>4 660</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>126 635</b>	<b>99 602</b>
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	43 035	36 823
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>43 035</b>	<b>36 823</b>
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	59 330	73 055
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	59 330	73 055
Emprunts et dettes financières diverses	32 680	32 580
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 276	21 784
Dettes fiscales et sociales	43 699	43 459
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 383	83
Produits constatés d'avance	12 325	13 875
<b>DETTES</b>	<b>188 693</b>	<b>184 835</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>358 363</b>	<b>321 260</b>



# pyramideconseils

Pour votre entreprise. Et vous.

Pierre KARPEL  
[www.pyramide-conseils.fr](http://www.pyramide-conseils.fr)  
T. 04 72 60 56 56