

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

BILAN (ACTIF)

	Arrêté au		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	Brut	Amorts/Prov.	Net	Net	Net
CAPIT SOUSC NON APP. (A)					
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOB. INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais recherche et développ.					
Concessions, brevets, etc...					
Fonds commercial (1)					
Autres immob. incorporelles					
Avances et acomptes					
IMMOB. CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Install. Complex. Mat et Out.					
Autres immob. corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOB. FINANCIERES (2)					
Participations					
Créances rattachées partic.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immob. financières					
TOTAL (B)					
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN-COURS					
Mat. premières, Approv.					
En-cours de biens					
En-cours de services					
Produits fabriqués					
Marchandises					
Avances et acomptes					
CREANCES (3)					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances	64,76		64,76	147,00	505,90
Capital appelé non versé					
DIVERS					
Valeurs mobilières de plac.					
Disponibilités	29824,44		29824,44	25405,08	28487,73
CHARG CONST D'AV. (3)					
TOTAL (C)	29889,20		29889,20	25552,08	28993,63
CHARG A REPARTIR (D)					
PRIM REMBT OBLIG. (E)					
ECART CONV ACTIF (F)					
TOTAL GENERAL	29889,20		29889,20	25552,08	28993,63

BILAN (PASSIF)

Arrêté au.....	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (4)			
Primes d'émission, de fusion, d'apports...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale (5)	14022,57	14022,57	14022,57
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (5)			
Autres réserves			
Report à nouveau	-866,92	-2175,00	-2151,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	1397,83	1308,08	-23,54
Subventions d'équipement			
Provisions réglementées			
TOTAL (A)	14553,48	13155,65	11847,57
AUTRES FONDS PROPRES (B)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	10500,00	6000,00	8500,00
TOTAL (C)	10500,00	6000,00	8500,00
DETTES (6)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes Ets de crédit (7) (8)			
Emprunts et dettes financières divers (9)			
Av. et ac. reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales	1767,96		
Dettes sur immob. et comptes rattachés			
Autres dettes	3067,76	6396,43	8450,06
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			196,00
TOTAL (D)	4835,72	6396,43	8646,06
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (E)			
TOTAL GENERAL	29889,20	25552,08	28993,63
Renvois (Actif)			
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont immob. financ. nettes à moins d'1 an			
(3) Dont à plus d'un an			
Renvois (Passif)			
(4) Dont écart de rééval. incorp. au capital			
(5) Dont réserve spéc. des plus-values à LT			
(6) Dettes et prod. d'av. à plus d'1 an			
(6) Dettes et prod. d'av. à moins d'1 an	4835,72	6396,43	8646,06
(7) Effets portés à l'escompte et non échus			
(8) Dont conc. banc. et soldes crédit. banques			
(9) Dont emprunts participatifs			

COMpte DE RESULTAT SIMPLIFIE (EN LISTE)

Arrêté au..... Durée.....	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production de biens vendue	2195,23	1383,94	2388,44
Production de services vendue	20,90	283,71	77,69
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	2216,13	1667,65	2466,13
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	57000,00	57000,00	57944,70
Reprises s/prov. et amorts, transf. de charges			
Autres produits	4472,50	4482,00	4315,06
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	63688,63	63149,65	64725,89
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises	1901,61	5572,47	3887,47
Variation de stock de marchandises			
Achats de mat. prem. et autres approvis.			
Variation de stock Mat. prem. et approv.			
Autres achats et charges externes	34992,95	33967,67	35337,73
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements	17127,17	20541,84	20190,56
Charges sociales	3873,70	4735,22	4552,85
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions (immobilisations)			
Dotations aux provisions (actif circulant)			
Dotations aux prov. pour risques et charges			
Autres charges	74,50		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	57969,93	64817,20	63968,61
RESULTAT D'EXPLOITATION (A)	5718,70	-1667,55	757,28
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (B)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (C)			
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers	133,94	106,26	127,31
Charges financières			
RESULTAT FINANCIER (D)	133,94	106,26	127,31
RESULT. COURANT AVANT IMPOTS (E=A+B-C+/-D)	5852,64	-1561,29	884,59
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels	52,19	2871,23	1591,87
Charges exceptionnelles	4507,00	1,86	2500,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (F)	-4454,81	2869,37	-908,13
PARTICIPATION DES SALAIRES (G)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (H)			
RESULTAT DE L'EXERCICE (E+/-F-G+/-H)	1397,83	1308,08	-23,54
MONTANT TOTAL DES PRODUITS	63874,76	66127,14	66445,07
MONTANT TOTAL DES CHARGES	62476,93	64819,06	66468,61

COMPTES DE RESULTAT DETAILLE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Arrêté au Durée.....	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
<u>MARGE COMMERCIALE</u>			
VENTES DE MARCHANDISES			
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES (I)			
ACHATS DE MARCHANDISES			
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	1901,61	5572,47	3887,47
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES (II)	1901.61	5572.47	3887.47
VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES (III)			
PRIX D'ACHAT DES MARCH. VENDUES (IV=II+III)	1901.61	5572.47	3887.47
COEFFICIENT MULTIPLICATEUR MOYEN H.T. (I/IV)			
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT			
TOTAL FRAIS ACCESSOIRES (V)			
COUT D'ACHAT DES MARCH. VENDUES (VI=IV+V)	1901.61	5572.47	3887.47
MARGE COMMERCIALE (A=I-VI)	-1901.61	-5572.47	-3887.47
TAUX DE MARGE COMMERCIALE S/VENTES (%)			

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (Suite n 1)
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Arrêté au	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Durée.....	12 mois	12 mois	12 mois
<u>MARGE DE PRODUCTION</u>			
PRODUITS DE L'ACTIVITE COURANTE			
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	2195,23	1383,94	2388,44
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES		250,00	
TOTAL DES PRODUITS D'ACTIVITE COURANTE (I)	2195.23	1633.94	2388.44
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (II)			
70850000 PORT ET EMBALLAGE	20,90	33,71	77,69
TOTAL PRODUCTION VENDUE (III=I+II)	2216.13	1667.65	2466.13
PRODUCTION STOCKEE (IV)			
PRODUCTION IMMOBILISEE (V)			
TOTAL PRODUCTION (VI=III+IV+V)	2216.13	1667.65	2466.13
ACHATS STOCKES MAT. PREM. ET AUT. APPROV.			
TOTAL ACHATS STOCKES (VII)			
VARIATION DES STOCKS DE PRODUCTION (VIII)			
TOTAL ACHATS INCORPORES (IX=VII+VIII)			
TAUX ACHATS INCORPORES / PRODUCTION (%)			
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT			
TOTAL FRAIS ACCESSOIRES (X)			
COUT DES ACHATS STOCKES (IX+X)			
MARGE DE PRODUCTION (B=VI-XI)	2216.13	1667.65	2466.13
TAUX DE MARGE SUR PRODUCTION (%)	100.00	100.00	100.00
MARGE BRUTE TOTALE (A+B)	314.52	-3904.82	-1421.34

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (Suite n 2)
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Arrêté au Durée.....	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
ACHATS NON STOCKES ET CHARGES EXTERNES			
Achats non stockés			
60600000 ACHATS NON STOCKES DE MATIERES E		80,00	
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET PETIT E			342,00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	415,29	854,52	538,06
Services extérieurs			
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS S/BIENS M		111,00	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1290,97	1290,97	1270,65
61800000 PARTICIPATION COLLOQUE, SEMINAIRE..			20,00
61850000 ASSEMBLEE GENERALE	1579,15	1552,00	1500,20
Autres services extérieurs			
62260000 HONORAIRES	416,00	416,00	341,00
62300000 PUBLICITE, RELATIONS PUBLIQUES			150,00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	140,00	136,25	
62400000 FRAIS ENTRETIEN BALISAGE	25063,20	23883,00	24769,00
62510000 DEPLACEMENTS CONSEIL ADMINISTRAT	1095,00	960,00	1272,00
62520000 DEPLACEMENTS FONCTIONNEMENT UR	1106,00	541,50	1060,20
62560000 DEPLACEMENTS SUR LES ITINERAIRES	1699,10	2058,60	1629,50
62570000 RECEPTIONS	553,60	433,06	676,51
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	364,05	300,58	446,92
62620000 TELECOM	877,83	887,83	915,83
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	157,76	154,56	153,36
62800000 COTISATION VERSEE FEDERATIONS	235,00	307,80	252,50
TOTAL ACHATS NON STOCKES ET CH. EXT. (C)	34992.95	33967.67	35337.73
VALEUR AJOUTEE (D=A+B-C)	-34678.43	-37872.49	-36759.07
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
TOTAL IMPOTS ET TAXES (E)			
CHARGES DE PERSONNEL			
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	17127,17	20541,84	20190,56
64500000 CHARGES PATRONALES	3793,70	4655,82	4474,24
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	80,00	79,40	78,61
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL (F)	21000.87	25277.06	24743.41
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (G)			
74300000 SUBVENTION DEPARTEMENT	57000,00	57000,00	57944,70
RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION (H=D-E-F+G)	1320.70	-6149.55	-3557.78

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (Suite n 3)
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Arrêté au Durée.....	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
75600000 COTISATIONS	3378,00	3426,00	3392,00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURA	1094,50	1056,00	923,06
TOTAL AUTRES PRODUITS (I)	4472.50	4482.00	4315.06
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COUR	74,50		
TOTAL AUTRES CHARGES (J)	74.50		
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
TOTAL DES DOTATIONS D'EXPLOITATION (K)			
REPRISES SUR CHARGES D'EXPLOITATION			
TOTAL DES REPR. SUR CHARG. D'EXPLOIT. (L)			
RESULTAT D'EXPLOITATION (M=H+I-J-K+L)	5718.70	-1667.55	757.28
OPERATIONS FAITES EN COMMUN (N)			
PRODUITS FINANCIERS			
76200000 PRODUITS FINANCIERS	133,94	106,26	127,31
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (O)	133.94	106.26	127.31
CHARGES FINANCIERES			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (P)			
RESULTAT FINANCIER (O-P)	133.94	106.26	127.31
RESULTAT COURANT AV. IMPOTS (Q=M+/-N+O-P)	5852.64	-1561.29	884.59
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	52,19	371,23	191,87
78700000 REPRISES SUR PROVISIONS		2500,00	1400,00
A reporter	52.19	2871.23	1591.87

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Arrêté au Durée.....	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE			
TOTAL CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE (A)			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)			
TOTAL IMMOBILISATIONS BRUTES (E=B+C+D)			
AMORTISSEMENTS ET PROV. S/IMMOB. INCORP.			
TOTAL AMORTS ET PROV. S/IMMOB INCORP. (F)			
AMORTISSEMENTS ET PROV. S/IMMOB. CORP.			
TOTAL AMORTS ET PROV. S/IMMOB CORP. (G)			
PROVISIONS SUR IMMOB. FINANCIERES			
TOTAL PROVISIONS S/IMMOB. FINANCIERES (H)			
TOTAL AMORTS ET PROV. S/IMMOB. (I=F+G+H)			
STOCKS ET EN-COURS			
TOTAL STOCKS ET EN-COURS (J)			
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES (K)			

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (Suite n 1)
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Arrêté au	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Durée.....	12 mois	12 mois	12 mois
AUTRES CREANCES			
43720000 CAISSE DE RETRAITE	29,76		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	35,00	147,00	505,90
TOTAL AUTRES CREANCES (L)	64.76	147.00	505.90
DIVERS ACTIF CIRCULANT			
51200000 BANQUES	100,00	100,00	100,00
51210000 LIVRET ASSOCIATIF	29700,16	25293,34	28369,59
53000000 CAISSE	24,28	11,74	18,14
TOTAL DIVERS ACTIF CIRCULANT (M)	29824.44	25405.08	28487.73
TOTAL ACTIF CIRCULANT (N=J+K+L+M)	29889.20	25552.08	28993.63
PROVISIONS S/ACTIF CIRCULANT			
TOTAL PROVISIONS S/ACTIF CIRCULANT (O)			
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION (P)			
TOTAL DE L'ACTIF (A+E-I+N-O+P)	29889.20	25552.08	28993.63

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Arrêté au	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Durée.....	12 mois	12 mois	12 mois
CAPITAUX PROPRES			
10610000 RESERVE LEGALE	14022,57	14022,57	14022,57
11000000 REPORT A NOUVEAU	-866,92	-2175,00	-2151,46
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE	1397,83	1308,08	-23,54
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	14553.48	13155.65	11847.57
AUTRES FONDS PROPRES			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (B)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
15800000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	10500,00	6000,00	8500,00
TOTAL PROV. RISQUES ET CHARGES (C)	10500.00	6000.00	8500.00
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES			
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES (D)			
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
TOTAL AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES (E)			
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETS DE CREDIT			
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES ETS DE CREDIT (F)			
EMPRUNTS ET DETTES FINANC. DIVERS			
TOTAL EMPR. ET DETTES FINANC. DIVERS (G)			
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES			
TOTAL AV. ET AC. RECUS S/COMMANDES (H)			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES			
TOTAL DETTES FOURN. ET CPTES RATTACHES (I)			

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (Suite n 1)
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Arrêté au	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Durée.....	12 mois	12 mois	12 mois
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	1767,96		
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES (J)	1767.96		
DETTES S/IMMOBILIS. ET CPTES RATTACHES			
TOTAL DETTES S/IMMOBILISATIONS (K)			
AUTRES DETTES			
46860000 CHARGES A PAYER	3067,76	6396,43	8450,06
TOTAL AUTRES DETTES (L)	3067.76	6396.43	8450.06
TOTAL DES DETTES (M=D..L)	4835.72	6396.43	8450.06
COMPTES DE REGULARISATION			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			196,00
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION (N)			196.00
TOTAL DU PASSIF (A+B+C+M+N)	29889.20	25552.08	28993.63

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Arrêté au..... Durée.....	31/12/2018 12 mois		31/12/2017 12 mois		31/12/2016 12 mois	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
MARCHANDISES						
VENTES DE L'EXERCICE						
ACHATS (DONT FRAIS ACCESSOIRES)	-1 902		-5 572		-3 887	
VARIATION DES STOCKS						
MARGE COMMERCIALE	-1 902		-5 572		-3 887	
PRODUCTION						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 216	100.0	1 668	100.0	2 466	100.0
ACHATS (DONT FRAIS ACCESSOIRES)						
VARIATION DES STOCKS						
MARGE DE PRODUCTION	2 216	100.0	1 668	100.0	2 466	100.0
TOTAL VENTES ET PRODUCTION	2 216	100.0	1 668	100.0	2 466	100.0
MARGE BRUTE TOTALE	315	14.19	-3 905	-234.	-1 421	-57.6
AUT. ACHATS ET CHARGES EXTERNES	-34 993	-1579	-33 968	-2036	-35 338	-1432
VALEUR AJOUTEE	-34 678	-1564	-37 872	-2271	-36 759	-1490
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES						
CHARGES DE PERSONNEL	-21 001	-947.	-25 277	-1515	-24 743	-1003
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	57 000	2572.	57 000	3417.	57 945	2349.
RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION	1 321	59.59	-6 150	-368.	-3 558	-144.
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 473	201.8	4 482	268.7	4 315	174.9
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	-75	-3.36				
DOTATIONS D'EXPLOITATION						
REPRISES D'EXPLOITATION						
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 719	258.0	-1 668	-99.9	757	30.71
OPERATIONS EN COMMUN						
PRODUITS FINANCIERS	134	6.04	106	6.37	127	5.16
CHARGES FINANCIERES						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 853	264.0	-1 561	-93.6	885	35.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS	52	2.36	2 871	172.1	1 592	64.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-4 507	-203.	-2	-0.11	-2 500	-101.
PARTICIPATION / IMPOTS						
RESULTAT NET COMPTABLE	1 398	63.08	1 308	78.44	-24	-0.95

DOCUMENTS DE SYNTHESE

UNION DE LA RANDONNEE VERTE

ASSOCIATION

MAIRIE

2 RUE DE LA GARE

25560 FRASNE

N SIRET : 490 946 720 00037

Code APE : 9312Z

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de résultat simplifié</i>	4
<i>Compte de résultat détaillé</i>	5
<i>Détail des comptes de bilan Actif</i>	10
<i>Détail des comptes de bilan Passif</i>	12
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	14