



## ASSOCIATION LA 27EME REGION

4 Rue de la Vacquerie

75011 PARIS 11EME ARRONDISSEMENT

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 7120B

SIRET : 53817240400013

CABINET LE-CAC  
134 AVENUE GAMBETTA

Tél : 0980525866

Fax : 0985525866

75020 PARIS 20EME ARRONDISSEMENT

E-mail : [contact@le-cac.fr](mailto:contact@le-cac.fr)

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-deFrance  
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris  
SARL au capital de 10 000 € - RCS Paris B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00032 - TVA N° FR 0851768670

# SOMMAIRE

---

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## COMPTES ANNUELS

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Attestation                 | 3  |
| Bilan Actif                 | 4  |
| Bilan Passif                | 5  |
| Compte de Résultat          | 6  |
| Bilan Actif détaillé        | 7  |
| Bilan Passif détaillé       | 9  |
| Compte de Résultat détaillé | 10 |

## ANNEXE COMPTABLE

15

## COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**ASSOCIATION LA 27EME REGION**  
**Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

|                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Total ressources</b>       | <b>1 113 123.92 €</b> |
| <b>Résultat net comptable</b> | <b>44 150.63 €</b>    |
| <b>Total du bilan</b>         | <b>1 641 509.76 €</b> |

Fait à PARIS,  
Le 09/05/2019.

Vincent LAMY,  
Expert-comptable.



# BILAN ACTIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

| ACTIF                                           | Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 |                  |                  | 01/01/2017 au<br>31/12/2017 |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
|                                                 | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net              |                             |
| ACTIF IMMOBILISE                                |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations Incorporelles                   |                                      |                  |                  |                             |
| Frais d'établissement                           |                                      |                  |                  |                             |
| Frais de recherche et développement             |                                      |                  |                  |                             |
| Concessions, brevets et droits similaires       |                                      |                  |                  |                             |
| Fonds commercial (1)                            |                                      |                  |                  |                             |
| Autres immobilisations incorporelles            |                                      |                  |                  |                             |
| Avances et acomptes                             |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations Corporelles                     |                                      |                  |                  |                             |
| Terrains                                        |                                      |                  |                  |                             |
| Constructions                                   |                                      |                  |                  |                             |
| Installations techniques, matériels             |                                      |                  |                  |                             |
| Autres immobilisations corporelles              | 25 402                               | 22 748           | 2 654            | 2 557                       |
| Immobilisations grevées de droits               |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations corporelles en cours            |                                      |                  |                  |                             |
| Avances et acomptes                             |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations Financières (2)                 |                                      |                  |                  |                             |
| Participations                                  |                                      |                  |                  |                             |
| Créances rattachées à des participations        |                                      |                  |                  |                             |
| Titres immob. de l'activité portefeuille        |                                      |                  |                  |                             |
| Autres titres immobilisés                       |                                      |                  |                  |                             |
| Prêts                                           |                                      |                  |                  |                             |
| Autres immobilisations financières              | 10 810                               |                  | 10 810           | 28 750                      |
| <b>TOTAL (I)</b>                                | <b>36 212</b>                        | <b>22 748</b>    | <b>13 464</b>    | <b>31 307</b>               |
| Comptes de liaison                              |                                      |                  |                  |                             |
| <b>TOTAL (II)</b>                               |                                      |                  |                  |                             |
| ACTIF CIRCULANT                                 |                                      |                  |                  |                             |
| Stocks et en-cours                              |                                      |                  |                  |                             |
| Matières premières et autres appros             |                                      |                  |                  |                             |
| En-cours de production (biens/services)         |                                      |                  |                  |                             |
| Produits intermédiaires et finis                |                                      |                  |                  |                             |
| Marchandises                                    |                                      |                  |                  |                             |
| Avances et acomptes versés sur commandes        | 3 570                                |                  | 3 570            |                             |
| Créances (3)                                    |                                      |                  |                  |                             |
| Créances redevabl. et cptes rattach.            | 48 572                               |                  | 48 572           | 22 187                      |
| Autres                                          | 977 268                              |                  | 977 268          | 1 098 510                   |
| Valeurs mobilières de placement                 |                                      |                  |                  |                             |
| Disponibilités                                  | 596 832                              |                  | 596 832          | 479 029                     |
| Charges constatées d'avance (3)                 | 1 803                                |                  | 1 803            | 22 082                      |
| <b>TOTAL (III)</b>                              | <b>1 628 046</b>                     |                  | <b>1 628 046</b> | <b>1 621 808</b>            |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                                      |                  |                  |                             |
| Primes de remboursement des emprunts (V)        |                                      |                  |                  |                             |
| Ecarts de conversion actif (VI)                 |                                      |                  |                  |                             |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | <b>1 664 258</b>                     | <b>22 748</b>    | <b>1 641 510</b> | <b>1 653 115</b>            |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

| PASSIF                                                     | Du 01/01/2018<br>au 31/12/2018 | Du 01/01/2017<br>au 31/12/2017 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                                   |                                |                                |
| Fonds propres                                              |                                |                                |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                    |                                |                                |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise  |                                |                                |
| Réserves indisponibles                                     |                                |                                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                |                                |
| Réserves réglementées                                      |                                |                                |
| Autres réserves                                            |                                |                                |
| Report à nouveau                                           | 221 475                        | 178 138                        |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)               | 44 151                         | 43 336                         |
| Autres fonds associatifs                                   |                                |                                |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                    |                                |                                |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise  |                                |                                |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables   |                                |                                |
| Provisions réglementées                                    |                                |                                |
| Droits des propriétaires (Commodat)                        |                                |                                |
| <b>TOTAL (I)</b>                                           | <b>265 625</b>                 | <b>221 475</b>                 |
| Comptes de liaison                                         |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                          |                                |                                |
| Provisions pour risques et charges                         |                                |                                |
| Provisions pour risques                                    |                                |                                |
| Provisions pour charges                                    |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                         |                                |                                |
| Fonds dédiés                                               |                                |                                |
| Sur subventions de fonctionnement                          | 20 000                         |                                |
| Sur autres ressources                                      |                                |                                |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                          | <b>20 000</b>                  |                                |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                                |                                |
| Dettes financières                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires                                      |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                  |                                | 7 937                          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                                |                                |
| Dettes d'exploitation                                      |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 82 764                         | 39 110                         |
| Dettes fiscales et sociales                                | 178 877                        | 144 871                        |
| Redevables créditeurs                                      |                                |                                |
| Dettes diverses                                            |                                |                                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes                                              | 4 293                          | 3 028                          |
| Instruments de trésorerie                                  |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                                | 1 089 952                      | 1 236 694                      |
| <b>TOTAL (V)</b>                                           | <b>1 355 884</b>               | <b>1 431 640</b>               |
| Ecarts de conversion passif                                |                                |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                    | <b>1 641 510</b>               | <b>1 653 115</b>               |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 355 884

1 431 640

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

|                                                                  | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                               |                            |                            |
| Ventes de marchandises                                           | 474                        | 391                        |
| Production vendue (biens et services)                            | 69 395                     | 73 110                     |
| Production stockée                                               |                            |                            |
| Production immobilisée                                           |                            |                            |
| Subventions d'exploitation                                       | 861 306                    | 854 891                    |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | 5 945                      | 46 129                     |
| Cotisations                                                      | 175 915                    | 121 810                    |
| Autres produits (hors cotisations)                               | 88                         | 20                         |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                         | <b>1 113 124</b>           | <b>1 096 352</b>           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                                |                            |                            |
| Achats de marchandises                                           |                            |                            |
| Variation de stocks de marchandises                              |                            |                            |
| Achats de matières premières et de fournitures                   |                            |                            |
| Variation de stocks de matières premières et de fournitures      |                            |                            |
| Achats d'autres d'approvisionnements                             |                            |                            |
| Variation de stocks d'approvisionnements                         |                            |                            |
| Autres achats et charges externes *                              | 414 850                    | 464 360                    |
| Impôts, taxes et versements assimilés                            | 26 145                     | 21 071                     |
| Salaires et traitements                                          | 385 487                    | 361 408                    |
| Charges sociales                                                 | 186 085                    | 198 502                    |
| Dotations aux amortissements, dépréciations                      |                            |                            |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 2 166                      | 3 105                      |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                            |                            |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                            | 5 319                      |
| Dotations aux provisions                                         |                            |                            |
| Subventions accordées par l'association                          |                            |                            |
| Autres charges                                                   | 1                          | 50                         |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                         | <b>1 014 736</b>           | <b>1 053 815</b>           |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>                        | <b>98 388</b>              | <b>42 537</b>              |
| Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III) |                            |                            |
| Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)  |                            |                            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                       |                            |                            |
| De participation                                                 |                            |                            |
| d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé    |                            |                            |
| Autres intérêts et produits assimilés                            | 939                        | 976                        |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges  |                            |                            |
| Différences positives de change                                  |                            |                            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                         | <b>939</b>                 | <b>976</b>                 |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                       |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions        |                            |                            |
| Intérêts et charges assimilées                                   |                            |                            |
| Différences négatives de change                                  |                            | 80                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                        |                            | <b>80</b>                  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                             | <b>939</b>                 | <b>896</b>                 |

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

|                                                                      | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                               |                            |                            |
| Sur opérations de gestion                                            |                            |                            |
| Sur opérations en capital                                            | 491                        |                            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                     |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                        | <b>491</b>                 |                            |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                              |                            |                            |
| Sur opérations de gestion                                            | 35 035                     |                            |
| Sur opérations en capital                                            | 547                        |                            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions            |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                      | <b>35 582</b>              |                            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>                          | <b>-35 091</b>             |                            |
| Impôt sur les bénéfices                                              | 86                         | 96                         |
| <b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>                                           | <b>64 151</b>              | <b>43 336</b>              |
| <b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b> |                            |                            |
| <b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>             | <b>20 000</b>              |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                            | <b>1 114 554</b>           | <b>1 097 327</b>           |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                             | <b>1 070 403</b>           | <b>1 053 991</b>           |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>                                       | <b>44 151</b>              | <b>43 336</b>              |
| ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |                            |                            |
| PRODUITS                                                             |                            |                            |
| Bénévolat                                                            |                            |                            |
| Prestations en nature                                                |                            |                            |
| Dons en nature                                                       |                            |                            |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>                                                |                            |                            |
| CHARGES                                                              |                            |                            |
| Secours en nature                                                    |                            |                            |
| Mise à disposition gratuite de biens et services                     |                            |                            |
| Personnel bénévole                                                   |                            |                            |
| <b>TOTAL CHARGES</b>                                                 |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>44 151</b>              | <b>43 336</b>              |

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-35 091

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

| ACTIF                                    | Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 |                  |                  | 01/01/2017 au<br>31/12/2017 |
|------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
|                                          | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net              |                             |
| ACTIF IMMOBILISE                         |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations Incorporelles            |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations Corporelles              |                                      |                  |                  |                             |
| Autres immobilisations corporelles       | 25 402                               | 22 748           | 2 654            | 2 557                       |
| 21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE        | 25 402                               |                  | 25 402           | 23 941                      |
| 21840000 MOBILIER                        |                                      |                  |                  | 529                         |
| 28183000 AMORT MAT BUR INFORM            |                                      | 22 748           | -22 748          | -21 578                     |
| 28184000 AM- MOBILIER                    |                                      |                  |                  | -334                        |
| Immobilisations Financières (2)          |                                      |                  |                  |                             |
| Autres immobilisations financières       | 10 810                               |                  | 10 810           | 28 750                      |
| 27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS        | 10 810                               |                  | 10 810           | 28 750                      |
| <b>TOTAL (I)</b>                         | <b>36 212</b>                        | <b>22 748</b>    | <b>13 464</b>    | <b>31 307</b>               |
| Comptes de liaison                       |                                      |                  |                  |                             |
| <b>TOTAL (II)</b>                        |                                      |                  |                  |                             |
| ACTIF CIRCULANT                          |                                      |                  |                  |                             |
| Stocks et en-cours                       |                                      |                  |                  |                             |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 3 570                                |                  | 3 570            |                             |
| 40900000 FOURNISSEURS - ACOMPTE          | 3 570                                |                  | 3 570            |                             |
| Créances (3)                             |                                      |                  |                  |                             |
| Créances redevabl. et cptes rattach.     | 48 572                               |                  | 48 572           | 22 187                      |
| 41110000 CLIENTS                         | 25 792                               |                  | 25 792           | 22 942                      |
| 41210000 CLIENTS - ADHÉSIONS INDIV       |                                      |                  |                  | 50                          |
| 41810000 CLTS FACT A ETABLIR             | 22 780                               |                  | 22 780           | 4 514                       |
| 49110000 DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE CL  |                                      |                  |                  | -5 319                      |
| Autres                                   | 977 268                              |                  | 977 268          | 1 098 510                   |
| 44870000 SUBVENTIONS À RECEVOIR          | 423 399                              |                  | 423 399          | 238 110                     |
| 44871000 MCNAT À RECEVOIR                | 494 000                              |                  | 494 000          | 858 000                     |
| 46705000 NOTE DE FRAIS AVANCES PERMANEN  | 2 900                                |                  | 2 900            | 2 400                       |
| 46730000 LES HALLES CIVIQUES             | 56 970                               |                  | 56 970           |                             |
| Disponibilités                           | 596 832                              |                  | 596 832          | 479 029                     |
| 51200000 BANQUE                          | 78 011                               |                  | 78 011           | 77 430                      |
| 51210000 BANQUE 1                        | 138 213                              |                  | 138 213          | 17 472                      |
| 51220000 BANQUE 2                        | 380 359                              |                  | 380 359          | 383 399                     |
| 51700000 PAYPAL                          | 165                                  |                  | 165              | 293                         |
| 53100000 CAISSE                          | 85                                   |                  | 85               | 435                         |
| Charges constatées d'avance (3)          | 1 803                                |                  | 1 803            | 22 082                      |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE       | 1 803                                |                  | 1 803            | 22 082                      |
| <b>TOTAL (III)</b>                       | <b>1 628 046</b>                     |                  | <b>1 628 046</b> | <b>1 621 808</b>            |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>  | <b>1 664 258</b>                     | <b>22 748</b>    | <b>1 641 510</b> | <b>1 653 115</b>            |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

| PASSIF                                       | Du 01/01/2018<br>au 31/12/2018 | Du 01/01/2017<br>au 31/12/2017 |
|----------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                     |                                |                                |
| Fonds propres                                |                                |                                |
| Report à nouveau                             | 221 475                        | 178 138                        |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR          | 221 475                        | 178 138                        |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 44 151                         | 43 336                         |
| Autres fonds associatifs                     |                                |                                |
| TOTAL (I)                                    | 265 625                        | 221 475                        |
| TOTAL (II)                                   |                                |                                |
| Provisions pour risques et charges           |                                |                                |
| TOTAL (III)                                  |                                |                                |
| Fonds dédiés                                 |                                |                                |
| Sur subventions de fonctionnement            | 20 000                         |                                |
| 19400000 FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS D      | 20 000                         |                                |
| TOTAL (IV)                                   | 20 000                         |                                |
| <b>DETTES (1)</b>                            |                                |                                |
| Dettes financières                           |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières divers (3)    |                                | 7 937                          |
| 16500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS      |                                | 7 937                          |
| Dettes d'exploitation                        |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés     | 82 764                         | 39 110                         |
| 40110000 FRS ACHATS BIENS ET PREST SERV      | 20 822                         | 26 997                         |
| 40810000 FRS FACT NON PARVENUES              | 61 942                         | 12 113                         |
| Dettes fiscales et sociales                  | 178 877                        | 144 871                        |
| 42820000 DETTES POUR CONGES PAYES            | 27 845                         | 30 827                         |
| 42830000 PROV POUR PRIME À VERSER            | 6 250                          |                                |
| 42860000 PERSO AUTRES CHARGES A PAYER        | 2 805                          | 1 969                          |
| 42861000 INTERESSEMENT A REVERSER            | 45 000                         | 32 000                         |
| 42862000 DETTES PRO RTT                      | 2 618                          |                                |
| 43100000 U.R.S.S.A.F                         | 54 610                         | 42 376                         |
| 43715000 VAUBAN À PAYER                      | 8 358                          | 11 193                         |
| 43717000 MALAKOFF MÉDÉRIC À PAYER            | 4 519                          | 4 023                          |
| 43760000 ORGANISME COLLECTEUR FORMATION      | 2 874                          | 2 653                          |
| 43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES          | 17 091                         | 16 660                         |
| 43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER            | 1 573                          | 1 064                          |
| 44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE      | 86                             | 96                             |
| 44702000 ADESATT                             | 70                             | 66                             |
| 44710000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES        | 5 178                          | 1 943                          |
| Dettes diverses                              |                                |                                |
| Autres dettes                                | 4 293                          | 3 028                          |
| 46700000 NOTES DE FRAIS                      | 169                            | 1 402                          |
| 46720000 NOTE DE DÉBOURS                     | 4 124                          | 1 626                          |
| Produits constatés d'avance                  | 1 089 952                      | 1 236 694                      |
| 48700000 PRODUIT CONSTATES AVANCE            | 1 089 952                      | 1 236 694                      |
| TOTAL (V)                                    | 1 355 884                      | 1 431 640                      |
| Ecarts de conversion passif (VI)             |                                |                                |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)             | 1 641 510                      | 1 653 115                      |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 355 884

1 431 640

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

|                                                                  | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                               |                            |                            |
| Ventes de marchandises                                           | 474                        | 391                        |
| 70700000 VENTES DE MARCHANDISES                                  | 474                        | 391                        |
| Production vendue (biens et services)                            | 69 395                     | 73 110                     |
| 70600000 PRESTATIONS DE SERVICES                                 | 3 130                      |                            |
| 70610000 PRESTATIONS DE SERVICES - INTE                          | 30 295                     | 22 062                     |
| 70620000 PRESTATIONS DE SERVICES - FORM                          | 21 770                     | 29 456                     |
| 70800000 PRODUITS ACTIVITÉS SUPERPUBLIC                          |                            | 18 738                     |
| 70810000 REFACTURATION FRAIS                                     | 14 200                     | 2 854                      |
| Production stockée                                               |                            |                            |
| Production immobilisée                                           |                            |                            |
| Subventions d'exploitation                                       | 861 306                    | 854 891                    |
| 74000000 SUBVENTION EXPLOITATION                                 | 597 646                    | 579 091                    |
| 74100000 MCNAT                                                   | 263 660                    | 275 800                    |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | 5 945                      | 46 129                     |
| 78174000 REPRISE PROVISION DEPRECIATION                          | 5 319                      |                            |
| 79010100 TRANSFERT DE CHARGES - LOYERS                           | -556                       | 19 031                     |
| 79010200 TRANSFERT DE CHARGES - FRAIS S                          | -260                       | 12 648                     |
| 79010300 TRANSFERT DE CHARGES - FRAIS D                          | 21                         | 9                          |
| 79010400 TRANSFERT DE CHARGES - REFACTU                          | 263                        | 3 220                      |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES                                    | 1 158                      | 11 221                     |
| Cotisations                                                      | 175 915                    | 121 810                    |
| 75600000 ADHÉSIONS                                               | 165 000                    | 120 000                    |
| 75610000 MCNAT                                                   | 10 155                     |                            |
| 75620000 ADHÉSION INDIV                                          | 760                        | 1 810                      |
| Autres produits (hors cotisations)                               | 88                         | 20                         |
| 75811000 DIFFÉRENCE DE RÈGLEMENT                                 | 88                         | 20                         |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                         | <b>1 113 124</b>           | <b>1 096 352</b>           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                                |                            |                            |
| Achats de marchandises                                           |                            |                            |
| Variation de stocks de marchandises                              |                            |                            |
| Achats de matières premières et de fournitures                   |                            |                            |
| Variation de stocks de matières premières et de fournitures      |                            |                            |
| Achats d'autres d'approvisionnements                             |                            |                            |
| Variation de stocks d'approvisionnements                         |                            |                            |
| Autres achats et charges externes *                              | 414 850                    | 464 360                    |
| 60400000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES                           | 268 939                    | 244 882                    |
| 60500000 ACH S/T.MAT.EQP.TRVX                                    | 183                        | 3 257                      |
| 60600000 FOURNITURES NON STOCKÉES                                |                            | 17                         |
| 60612000 GAZ                                                     |                            | 2 129                      |
| 60613000 ELECTRICITÉ                                             |                            | 2 247                      |
| 60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE                                | 6 019                      | 8 242                      |
| 60631000 PRODUITS ENTRETIEN                                      | 1 760                      |                            |
| 60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX                                    | 4 957                      | 2 500                      |
| 61310000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES                                  | 26 054                     | 120 556                    |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES                                    | 2 745                      | 5 616                      |
| 61400000 CHARGE LOCATIVES ET DE COPROPR                          | 3 588                      |                            |
| 61500000 ENTRETIENS ET RÉPARATIONS                               |                            | 340                        |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCES                                     | 1 817                      | 1 942                      |
| 61800000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS                              | 1 542                      | 1 349                      |
| 62220000 COMMISSIONS TR                                          |                            | 290                        |
| 62260000 HONORAIRES                                              | 12 268                     | 12 102                     |
| 62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS                                 | 1 397                      | 1 571                      |
| 62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE                                  | 195                        |                            |
| 62370000 HÉBERGEMENT INTERNET                                    | 2 053                      | 2 181                      |
| 62380000 DONS                                                    | 345                        | 385                        |
| 62400000 TRANSPORT DE BIENS                                      | 463                        | 142                        |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                                 | 47 511                     | 25 405                     |
| 62560000 MISSIONS                                                | 11 144                     | 12 736                     |
| 62570000 RECEPTIONS                                              | 17 785                     | 10 804                     |
| 62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT                                  | 365                        | 220                        |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

|                                                                  | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 62620000 TELEPHONE FIXE                                          | 1 724                      | 2 691                      |
| 62630000 FOURNISSEURS D'ACCÈS À INTERNE                          | 420                        | 1 639                      |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES                                      | 1 577                      | 1 117                      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                            | 26 145                     | 21 071                     |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES                                       | 19 278                     | 14 210                     |
| 63130000 FORMATION PROF CONTINUE                                 |                            | 2 653                      |
| 63180000 IMPOTS.TAXES AUTRES (DGI)                               | 70                         | 66                         |
| 63330000 PARTICIPATION FORMATION PRO                             | 2 874                      | 218                        |
| 63512000 TAXES FONCIÈRES                                         | 3 923                      | 3 923                      |
| Salaires et traitements                                          | 385 487                    | 361 408                    |
| 64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS                                  | 340 391                    | 337 683                    |
| 64120000 CONGES PAYES DIRECT                                     | 7 993                      | 17 717                     |
| 64123000 INDEMNISATION RTT                                       | -3 537                     | 4 252                      |
| 64130000 PRIMES GRATIFICATION                                    | 14 440                     | 9 107                      |
| 64130100 VAR. PROV. PRIMES VACANCES                              | 836                        | 1 314                      |
| 64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS                             | 6 058                      | -11 860                    |
| 64140100 TRANSPORTS                                              | 2 671                      | 3 194                      |
| 64141000 INDEMNITÉ RUPTURE CONVENTIONNE                          | 2 800                      |                            |
| 64145200 INDEMNITf BRUT VERSf SUR PEE                            | 12 875                     |                            |
| 64160000 RAPPEL DE SALAIRE BRUT                                  | 960                        |                            |
| Charges sociales                                                 | 186 085                    | 198 502                    |
| 64510000 COTISSATION URSSAF                                      | 94 111                     | 83 923                     |
| 64520000 COTISATIONS MUTUELLES                                   | 8 301                      | 8 215                      |
| 64530000 COTISATION RETRAITE COMPL                               | 27 793                     | 26 278                     |
| 64531000 PRÉVOYANCE                                              | 4 584                      | 4 275                      |
| 64545000 COTIS PÔLE EMPLOI PERMANENT                             | 14 226                     | 13 813                     |
| 64550000 COTIS MAISON DES ARTISTES                               | 165                        | 224                        |
| 64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES                                 | 5 813                      |                            |
| 64710000 PART. EMPLOYEUR TICKETS RESTAU                          | 9 583                      | 1 729                      |
| 64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE                              | 1 638                      | 1 126                      |
| 64770000 TICKETS RESTAURANT                                      |                            | 8 191                      |
| 64800000 GRATIFICATION STAGE NON SOUMIS                          | 5 933                      | 6 451                      |
| 64810000 PROVISION SUR INTÉRESSEMENT ET                          | 13 000                     | 32 000                     |
| 64880000 VARIATION PROV CH/CP                                    | 431                        | 11 586                     |
| 64880100 VARIATION PROV CH/PRIME VACANC                          | 509                        | 692                        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations                      |                            |                            |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 2 166                      | 3 105                      |
| 68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES                            | 2 166                      | 3 105                      |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                            |                            |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                            | 5 319                      |
| 68174000 DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS DE                          |                            | 5 319                      |
| Dotations aux provisions                                         |                            |                            |
| Subventions accordées par l'association                          |                            |                            |
| Autres charges                                                   | 1                          | 50                         |
| 65811000 DIFFÉRENCE DE RÈGLEMENT                                 | 1                          | 50                         |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                         | <b>1 014 736</b>           | <b>1 053 815</b>           |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>                        | <b>98 388</b>              | <b>42 537</b>              |
| Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III) |                            |                            |
| Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)  |                            |                            |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

|                                                                                   | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |                            |                            |
| De participation<br>d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                            |                            |
| Autres intérêts et produits assimilés                                             | 939                        | 976                        |
| 76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS                                                 | 939                        | 976                        |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                   |                            |                            |
| Différences positives de change                                                   |                            |                            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                                          | <b>939</b>                 | <b>976</b>                 |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                        |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                         |                            |                            |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |                            |                            |
| Différences négatives de change                                                   |                            | 80                         |
| 66600000 PERTES DE CHANGE                                                         |                            | 80                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                                         |                            | <b>80</b>                  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                              | <b>939</b>                 | <b>896</b>                 |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                     |                            |                            |
| Sur opérations de gestion                                                         |                            |                            |
| Sur opérations en capital                                                         | 491                        |                            |
| 77500000 PRODUITS DES CESSIONS D'ÉLÉMEN                                           | 491                        |                            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                  |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                                     | <b>491</b>                 |                            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                    |                            |                            |
| Sur opérations de gestion                                                         | 35 035                     |                            |
| 67120000 PÉNALITÉS AMENDES                                                        | 35                         |                            |
| 67130000 DONS, LIBÉRALITÉS                                                        | 35 000                     |                            |
| Sur opérations en capital                                                         | 547                        |                            |
| 67520000 VALEURS COMPTABLES D'IMMOBILIS                                           | 547                        |                            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                         |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                                   | <b>35 582</b>              |                            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>                                       | <b>-35 091</b>             |                            |
| <b>Impôt sur les bénéfices</b>                                                    | <b>86</b>                  | <b>96</b>                  |
| 69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS                                                  | 86                         | 96                         |
| <b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>                                                        | <b>64 151</b>              | <b>43 336</b>              |
| <b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>              |                            |                            |
| <b>ENGAGEMENTS</b>                                                                |                            |                            |
| Sur apports                                                                       |                            |                            |
| Sur subventions de fonctionnement                                                 | 20 000                     |                            |
| 68940000 ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR SUB                                           | 20 000                     |                            |
| Sur dons manuels                                                                  |                            |                            |
| Sur legs et donations                                                             |                            |                            |
| <b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>                          | <b>20 000</b>              |                            |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION  
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

|                                                    | Du 01/01/18<br>au 31/12/18 | Du 01/01/17<br>au 31/12/17 |
|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| TOTAL DES PRODUITS                                 | 1 114 554                  | 1 097 327                  |
| TOTAL DES CHARGES                                  | 1 070 403                  | 1 053 991                  |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)                            | 44 151                     | 43 336                     |
| ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |                            |                            |
| PRODUITS                                           |                            |                            |
| Bénévolat                                          |                            |                            |
| Prestations en nature                              |                            |                            |
| Dons en nature                                     |                            |                            |
| TOTAL PRODUITS                                     |                            |                            |
| CHARGES                                            |                            |                            |
| Secours en nature                                  |                            |                            |
| Mise à disposition gratuite de biens et services   |                            |                            |
| Personnel bénévole                                 |                            |                            |
| TOTAL CHARGES                                      |                            |                            |
| TOTAL                                              | 44 151                     | 43 336                     |

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-35 091

## ANNEXE COMPTABLE

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 1 641 509.76 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 44 150.63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes annuels ont été établis le 09/05/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                  |       |
|----------------------------------|-------|
| - Matériel bureau & informatique | 3 ans |
| - Mobilier                       | 5 ans |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

## CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

| CADRE A     |                                                            | IMMOBILISATIONS                                                                                                                                        | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations        |              |
|-------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------|
|             |                                                            |                                                                                                                                                        |                                       | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.   | Frais d'établissement et de développement                  | TOTAL                                                                                                                                                  |                                       |                      |              |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | TOTAL                                                                                                                                                  |                                       |                      |              |
| CORPORELLES | Terrains                                                   |                                                                                                                                                        |                                       |                      |              |
|             | Constructions                                              | Sur sol propre<br>Sur sol d'autrui<br>Inst. générales, agencets & aménagts construct.                                                                  |                                       |                      |              |
|             | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                                                                                                                                        |                                       |                      |              |
|             | Autres immos corporelles                                   | Inst. générales, agencets & aménagts divers<br>Matériel de transport<br>Matériel de bureau & mobilier informatique<br>Emballages récupérables & divers | 24 470                                |                      | 2 810        |
|             | Immobilisations corporelles en cours                       |                                                                                                                                                        |                                       |                      |              |
|             | Avances et acomptes                                        |                                                                                                                                                        |                                       |                      |              |
|             |                                                            | TOTAL                                                                                                                                                  | 24 470                                |                      | 2 810        |
|             |                                                            |                                                                                                                                                        |                                       |                      |              |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                                                                                                                                        |                                       |                      |              |
|             | Autres participations                                      |                                                                                                                                                        |                                       |                      |              |
|             | Autres titres immobilisés                                  |                                                                                                                                                        |                                       |                      |              |
|             | Prêts et autres immobilisations financières                |                                                                                                                                                        | 28 750                                |                      | 10 810       |
|             |                                                            | TOTAL                                                                                                                                                  | 28 750                                |                      | 10 810       |
|             |                                                            | TOTAL GENERAL                                                                                                                                          | 53 220                                |                      | 13 620       |

  

| CADRE B     |                                                | IMMOBILISATIONS                                                                              | Diminutions    |              | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|-------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
|             |                                                |                                                                                              | par virt poste | par cessions |                                 |                                      |
| INCORPOR.   | Frais d'établissement & dévelop.               | TOTAL                                                                                        |                |              |                                 |                                      |
|             | Autres postes d'immob. incorporelles           | TOTAL                                                                                        |                |              |                                 |                                      |
| CORPORELLES | Terrains                                       |                                                                                              |                |              |                                 |                                      |
|             | Constructions                                  | Sur sol propre<br>Sur sol d'autrui<br>Inst. gal. agen. amé. cons                             |                |              |                                 |                                      |
|             | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                                                                              |                |              |                                 |                                      |
|             | Autres immos corporelles                       | Inst. gal. agen. amé. divers<br>Mat. bureau, inform., mobilier<br>Emb. récupérables & divers |                | 1 878        | 25 402                          |                                      |
|             | Immobilisations corporelles en cours           |                                                                                              |                |              |                                 |                                      |
|             | Avances et acomptes                            |                                                                                              |                |              |                                 |                                      |
|             |                                                | TOTAL                                                                                        |                | 1 878        | 25 402                          |                                      |
|             |                                                |                                                                                              |                |              |                                 |                                      |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                                                                              |                |              |                                 |                                      |
|             | Autres participations                          |                                                                                              |                |              |                                 |                                      |
|             | Autres titres immobilisés                      |                                                                                              |                |              |                                 |                                      |
|             | Prêts & autres immob. financières              |                                                                                              |                | 28 750       | 10 810                          |                                      |
|             |                                                | TOTAL                                                                                        |                | 28 750       | 10 810                          |                                      |
|             |                                                | TOTAL GENERAL                                                                                |                | 30 628       | 36 212                          |                                      |

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

| CADRE A                                         | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, dévelop. TOTAL           |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Terrains                                        |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Sur sol propre                                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Sur sol d'autrui                                |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. générales agen. aménag.                   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobs corporelles                       |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. générales agencem. amén.                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Matériel de transport                           |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                | 21 913                                                               | 2 713                                   | 1 878                                              | 22 748                                            |
| Emballages récupérables divers                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| TOTAL                                           | 21 913                                                               | 2 713                                   | 1 878                                              | 22 748                                            |
| TOTAL GENERAL                                   | 21 913                                                               | 2 713                                   | 1 878                                              | 22 748                                            |

| CADRE B                                         | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   | DOTATIONS                                                                          |                |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Frais d'établissements TOTAL                    |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| A. Immob. incorpor. TOTAL                       |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Terrains                                        |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Constr.                                         |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Sur sol propre                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Sur sol autrui                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. agenc. et amén.                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| A. Immo. corp.                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. gales, ag. am div                         |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Matériel transport                              |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Emballages réc. divers                          |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Total général non ventilé                       |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## TABEAU DES PROVISIONS

| Nature des provisions                                                                     |                                                       | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>réglementées                                                                | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour investissements                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour hausse des prix                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Amortissements dérogatoires                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Pour prêts d'installation                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Autres provisions réglementées                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
| TOTAL                                                                                     |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour risques et charges                                                        | Provisions pour litiges                               |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour garanties données aux clients              |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour pertes sur marchés à terme                 |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour amendes et pénalités                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour pertes de change                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour pensions et obligations similaires         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour impôts                                |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour renouvellement des immobilisations         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour gros entretien et grdes réparations        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Autres provisions pour risques et charges             |                                      |                                             |                                          |                                   |
| TOTAL                                                                                     |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour dépréciation                                                              | Sur immobilisations                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - incorporelles                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - corporelles                                         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - Titres mis en équivalence                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - titres de participation                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - autres immobs financières                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Sur stocks et en cours                                |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Sur comptes clients                                   | 5 319                                |                                             | 5 319                                    |                                   |
|                                                                                           | Autres provisions pour dépréciation                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
| TOTAL                                                                                     |                                                       | 5 319                                |                                             | 5 319                                    |                                   |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                                             |                                                       | 5 319                                |                                             | 5 319                                    |                                   |
| Dont provisions pour pertes à terminaison                                                 |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Dont dotations & reprises                                                                 | - d'exploitation                                      |                                      |                                             | 5 319                                    |                                   |
|                                                                                           | - financières                                         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - exceptionnelles                                     |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## DETAIL DES CREANCES CLIENTS

|                      |          |                      |       |      |       |
|----------------------|----------|----------------------|-------|------|-------|
| COOPANAME            | 1 573.58 | DEPARTEMENT GIRONDE  | 340   | CNAM | 5 000 |
| CHRISTINE MILLERON   | 32.60    | WORLD DESIGN CAPITAL | 1 922 |      |       |
| DEPARTEMENT BAS RHIN | 680      | FNAU                 | 9 900 |      |       |
| PLAUSIBLE POSSIBLE   | 140      | LES INTERCONNECTES   | 34    |      |       |
| MIREILLE DIESTLMY    | 80       | DEPARTEMENT 92       | 680   |      |       |
| POP UP               | 90       | IFORE                | 340   |      |       |
| NORENT               | 150      | REGION NORMANDIE     | 680   |      |       |

## DÉTAIL DES SUBVENTIONS À RECEV

|            |          |
|------------|----------|
| CDC        | 22 000€  |
| BLOOMBERG  | 494 000€ |
| DITP       | 95 000€  |
| MULHOUSE   | 45 000€  |
| DUNKERQUE  | 25 000€  |
| STRASBOURG | 99 000€  |
| METZ       | 82 500€  |
| LILLE      | 30 000€  |
| NANTES     | 10 000€  |
| ERASMUS +  | 14 899€  |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |                                                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                     |              |                |                |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |              |                |                |
|                     | Autres immobilisations financières                           | 10 810       |                | 10 810         |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                 |              |                |                |
|                     | Autres créances clients                                      | 48 572       | 48 572         |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |              |                |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               |              |                |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |              |                |                |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     |              |                |                |
|                     | Etat & autres                                                |              |                |                |
|                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                   |              |                |                |
|                     | coll. publiques                                              | 917 399      | 917 399        |                |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |              |                |                |
|                     | Divers                                                       |              |                |                |
|                     | Groupe et associés (2)                                       |              |                |                |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 59 870       | 59 870         |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                  | 1 803        | 1 803          |                |
|                     |                                                              |              |                |                |
| TOTAUX              |                                                              | 1 038 454    | 1 027 644      | 10 810         |
| Renvois             | (1) Montant                                                  |              |                |                |
|                     | (2) des                                                      |              |                |                |
|                     | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  |              |                |                |

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

|             |        |
|-------------|--------|
| Assurance   | 221€   |
| Passe Asso  | 224€   |
| Multirisque | 1 113€ |
| Dalloz      | 245€   |

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------|
| Exploitation                | 1 803   |
| Financières                 |         |
| Exceptionnelles             |         |
| TOTAL                       | 1 803   |

## PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--------------------------------------------------------------|---------|
| Créances rattachées à des participations                     |         |
| Autres immobilisations financières                           |         |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 22 780  |
| Autres créances                                              | 917 399 |
| Disponibilités                                               |         |
| TOTAL                                                        | 940 179 |

# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

| Libellé                                        | Solde au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Solde à la fin de l'exercice |
|------------------------------------------------|------------------------------|---------------|-------------|------------------------------|
| Fonds associatifs sans droit de reprise        |                              |               |             |                              |
| Écart de réévaluations sans droit de reprise   |                              |               |             |                              |
| Fonds associatifs avec droit de reprise        |                              |               |             |                              |
| Écart de réévaluations avec droit de reprise   |                              |               |             |                              |
| Réserves                                       |                              |               |             |                              |
| Report à nouveau                               | 178 138.30                   | 43 336.40     |             | 221 474.70                   |
| Résultat comptable de l'exercice antérieur     | 43 336.40                    |               | 43 336.40   |                              |
| Subventions d'investissement non renouvelables |                              |               |             |                              |
| Provisions réglementées                        |                              |               |             |                              |
| Droits des propriétaires (Commodat)            |                              |               |             |                              |
| TOTAUX                                         | 221 474.70                   | 43 336.40     | 43 336.40   | 221 474.70                   |

# TABEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## TABEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

| Ressources                 | Situations | Année | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restants à engager en fin d'exercice |
|----------------------------|------------|-------|-----------------|----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                            |            |       |                 | A                                      | (7895 ou 7897)<br>B             | (6895 ou 6897)<br>C                                      | D = A-B+C                                  |
| BLOOMBERG LIVRABLE TRANSFO |            | 2018  | 20 000.00       |                                        |                                 | 20 000.00                                                | 20 000.00                                  |
|                            | TOTAL      |       | 20 000.00       |                                        |                                 | 20 000.00                                                | 20 000.00                                  |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

|                 |        |              |      |
|-----------------|--------|--------------|------|
| AGENCE CREATIVE | 2 900€ | CHATEAU CLOS | 862€ |
| GESTION ET CIE  | 1 220€ | CMCIC        | 324€ |
| JURIS ASSO      | 305€   |              |      |
| LES MARMITES    | 23€    |              |      |
| ATELIERS RTT    | 7 981€ |              |      |
| AXA             | 1 558€ |              |      |
| CAE CLARA       | 480€   |              |      |
| MIREILLE D      | 2 000€ |              |      |
| PLAUSIBLE P     | 2 750€ |              |      |
| ABYSSE          | 419€   |              |      |

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |                  |                  |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |                  |                  |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |                  |                  |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 82 764           | 82 764           |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 | 84 517           | 84 517           |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    | 89 025           | 89 025           |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               | 86               | 86               |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             |                  |                  |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |                  |                  |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      | 5 248            | 5 248            |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |                  |                  |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         |                  |                  |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 4 293            | 4 293            |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |                  |                  |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 1 089 952        | 1 089 952        |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>1 355 884</b> | <b>1 355 884</b> |                               |                 |

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

|            |          |
|------------|----------|
| BLOOMBERG  | 642 530€ |
| STRASBOURG | 129 643€ |
| METZ       | 155 571€ |
| LILLE      | 77 714€  |
| NANTES     | 10 000€  |
| ERASMUS+   | 74 494€  |

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE           | MONTANT   |
|---------------------------------------|-----------|
| Exploitation                          | 1 089 952 |
| Financiers                            |           |
| Exceptionnels                         |           |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 1 089 952 |

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |         |
| Autres emprunts obligataires                               |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |         |
| Emprunts et dettes financières divers                      |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 61 942  |
| Dettes fiscales et sociales                                | 103 181 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |         |
| Autres dettes                                              |         |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER                                  | 165 123 |

# COMMENTAIRE

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## DETAIL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

|                              |          |
|------------------------------|----------|
| ANR                          | 4 529€   |
| BLOOMBERG                    | 275 810€ |
| SGMAP                        | 103 000€ |
| MAIRIE DE PARIS              | 97 257€  |
| MAIRIE DE MULHOUSE           | 69 257€  |
| MAIRIE DE DUNKERQUE          | 82 286€  |
| REGION OCCITANIE             | 79 200€  |
| REGION BRETAGNE              | 11 650€  |
| REGION NORMANDIE             | 11 650€  |
| MINISTERE DE L ENVIRONNEMENT | 11 650€  |
| CAISSE DEPOT                 | 54 000€  |
| POLE EMPLOI                  | 54 613€  |