

# Bilan Locaux Motiv' – 2018

ACTIF					
N° de compte et intitulé comptable	2018 (N)			2017 (N-1)	N / N-1
	BRUT	Amortissement / Dotations / Provisions	NET	NET	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<b>20 – Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, logiciels					
Fonds commercial					
Autres					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>21 – Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations, travaux, matériel	19 057	8 771	10 287	12 440	-17%
Autres					
Immobilisations corporelles en cours	11 381		11 381		
Avances et acomptes					
<b>27 – Immobilisation financières</b>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité du portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres	20 000		20 000	20 000	0%
<b>TOTAL I – ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>50 438</b>	<b>8 771</b>	<b>41 667</b>	<b>32 440</b>	<b>28%</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<b>3 – Stocks et en-cours</b>					
<b>41 – Créances d'exploitation</b>					
Créances clients et acomptes rattachés	4 265		4 265	9 361	-54%
Fournisseurs débiteurs	501		501	456	10%
Autres créances dont subventions à recevoir	22 576		22 576	6 080	271%
Charges constatées d'avances	488		488	500	-3%
<b>50 – Valeurs mobilières de placement</b>					
	15		15	15	0%
<b>51 – Disponibilités</b>					
Banque comptes courants Crédit Mutuel et Nef	3 048		3 048	10 336	-71%
Livret	44 859		44 859	41 027	9%
Caisse	27		27		
<b>TOTAL II – ACTIF CIRCULANT</b>	<b>75 778</b>	<b>0</b>	<b>75 778</b>	<b>67 776</b>	<b>12%</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (UE 10)					
<b>IV - Prime de remboursement des emprunts (UE 10)</b>					
<b>V - Écart de conversion Actif</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>126 216</b>	<b>8 771</b>	<b>117 445</b>	<b>100 216</b>	<b>17%</b>

PASSIF			
N° de compte et intitulé comptable	2018 (N)	2017 (N-1)	N / N-1
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>10 – Fonds associatif</b>			
	17 324	6 107	184%
Réserves (UE 10)			
Réserve légale			
Réserve réglementées autres			
<b>11 – Report à nouveau</b>			
<b>12 – Résultat de l'exercice</b>			
	8 176	11 217	-27%
<b>13 – Subvention d'investissement</b>			
Provisions réglementées			
<b>19 – Fonds dédiés</b>			
<b>TOTAL I – CAPITAUX PROPRES</b>	<b>25 500</b>	<b>17 325</b>	<b>47%</b>
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	8 489	8 963	-5%
<b>TOTAL II – PROVISIONS</b>	<b>8 489</b>	<b>8 963</b>	<b>-5%</b>
<b>DETTES</b>			
<b>16 – Emprunts obligataires convertibles (UE 10)</b>			
Autres emprunts obligataires (UE 10)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 631		
Emprunts et dettes financières divers - cautions reçues	7 624	7 632	0%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>4 – Dettes d'exploitation</b>			
dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 301	12 479	-58%
dettes fiscales et sociales	2 963	7 989	-63%
dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 020		
Autres dettes - client avances sur factures ou trop perçu	2 771	1 603	73%
Instruments de trésorerie (DSCG)			
Produits constatés d'avance	52 145	44 225	18%
<b>TOTAL III – DETTES</b>	<b>83 456</b>	<b>73 929</b>	<b>13%</b>
<b>IV - Écart de conversion Passif</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>117 445</b>	<b>100 216</b>	<b>17%</b>



PASSIF				Explication	
N° de compte et intitulé comptable	2018 (N)	2017 (N-1)	N / N-1	Principes comptables	Contexte de Locaux Motiv'
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>10 – Fonds associatif</b>	17 324	6 107	184%	Réserve associative	Accumulation des bénéfices des années précédentes
Réserves (UE 10)					
Réserve légale					
Réserve réglementées					
autres					
<b>11 – Report à nouveau</b>					
<b>12 – Résultat de l'exercice</b>	8 176	11 217	-27%	Bénéfice/Dette du compte de résultat	Proposition d'affectation du bénéfice 2018
<b>13 – Subvention d'investissement</b>					
Provisions réglementées					
<b>19 – Fonds dédiés</b>					
<b>TOTAL I – CAPITAUX PROPRES</b>	<b>25 500</b>	<b>17 325</b>	<b>47%</b>		
<b>PROVISIONS</b>					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges	8 489	8 963	-5%	Argent mis de côté au cas où on aurait besoin de payer	La CFE demandé par les impôts est anormalement faible (756). Le plafond max est de 3 596 € pour le CA et la surface de Locaux Motiv'. Comme les impôts peuvent faire un rattrapage sur 3 ans, on anticipe un possible rappel de la différence (2 840€). Si pas de rappel, ça deviendra un produit exceptionnel
<b>TOTAL II – PROVISIONS</b>	<b>8 489</b>	<b>8 963</b>	<b>-5%</b>		
<b>DETTES</b>					
<b>16 – Emprunts obligataires convertibles (UE 10)</b>					
Autres emprunts obligataires (UE 10)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 631			Emprunt bancaire	Prêt pour les travaux, débloqué sur facture
Emprunts et dettes financières divers - cautions reçues	7 624	7 632	0%	Cautions perçues	1 mois de loyer par résident FIXE + 30 € par badge
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
<b>4 – Dettes d'exploitation</b>					
dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 301	12 479	-58%	Factures de fin décembre année N réglée début année N+1	<u>De l'Autre Côté de la Rue</u> : 532€60 / <u>BNP Lease Loyer photocopieur 1T2019</u> : 464€ / <u>Framasoft</u> : 800€ pour Unloc / <u>Qui Clean</u> : 484€48 / + <u>diverses factures non parvenues</u>
dettes fiscales et sociales	2 963	7 989	-63%	Paiement a posteriori en N+1 pour contenu de N	URSAFF (novembre et décembre), taxe d'apprentissage, formation professionnelle, TVA collectée décembre, Impôt sur les sociétés
dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 020				
Autres dettes - client avances sur factures ou trop perçu	2 771	1 603	73%	Argent perçu pour l'année N dont le contenu est lié à N+1	Paiement par des membres du loyer de janvier en décembre
Instruments de trésorerie (DSCG)					
Produits constatés d'avance	52 145	44 225	18%	Subventions notifiées et perçues à l'année N mais pas encore utilisées, donc reportées en N+1	<u>Ville de Lyon</u> : 5 000€ / <u>Métropole de Lyon</u> : 6 109€25 / <u>Fondation Adecco</u> : 7 000€ / <u>Fondation AFNIC</u> : 28 936€20 / <u>Diverses fondations (Archipel des Utopies, Fondation SNCF, Fondation Un Monde par Tous)</u> : 5 100€
<b>TOTAL III – DETTES</b>	<b>83 456</b>	<b>73 929</b>	<b>13%</b>		
<b>IV - Écart de conversion Passif</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>117 445</b>	<b>100 216</b>	<b>17%</b>		