

Les pôles de l'ESS en Bretagne



Rapport financier 2018

ADESS pays de Brest

Pépinière Poul Ar Bachet, Bat E.

1 rue Louis Pidoux – Brest

09 72 60 58 88

contact@adesspaysdebrest.infini.fr

www.adess29.fr

Avec le soutien de :

Région Bretagne

Brest métropole

Compte de résultat

Le compte de résultat est organisé par Groupe de lignes comptables.

Le Groupe 1 - recouvre toutes les dépenses d'exploitation courantes

Le Groupe 2 - les charges de personnel

Le Groupe 3 - les frais de structure

I – Charges

Le total des charges s'élève à 129 026,34 euros.

Dans l'ensemble les charges sont supérieures aux charges prévisionnelles. Cela s'explique par l'expérimentation de « coopérative jeunesse de territoire » et l'étude de la Coopérative territoriale de restauration mais aussi le départ de la coordonnatrice en cours d'année et son remplacement.

Les dépenses principales sont des dépenses de personnel, 81% des dépenses totales.

II – Produits

Le total des produits monétaires s'élève 124 138,37 65 euros.

Les produits sont supérieurs au prévisionnel ce qui s'explique par le niveau du poste des subventions, liées au projet de « coopérative jeunesse de territoire » et le projet de la coopérative de restauration,

III - Résultat de l'exercice 2018

Le résultat est négatif de 4 887,69 euros.

Les pôles de l'ESS en Bretagne

Compte de Résultat – 2018 – ADESS Pays de Brest					
CHARGES	Prévi 2018	2018 Réel	PRODUITS	Prévi 2018	2018 Réel
60. Achats			70. Vente de produits et services		
Autres provisions	0,00		Prestations de services	15400,00	10927,97
Etudes et prestations	8300,00	2102,08	Ventes de marchandises		
Matériels, équipements et travaux	1000,00	1397,94	Produits annexes	1000,00	4137,42
Achats et marchandises	1500,00	264,56	Total Vente	16400	15065,39
Total Achats	10800	3764,58			
61. Services extérieurs			74. Subvention d'exploitation		
Locations	2850,00	7880,52	Dont subvention de fonctionnement		
Charges locatives	3960,00	109,00	Conseil Régional	35000,00	68465,51
Entretiens et réparations	500,00	1151,20	Brest Métropole Océane	20000,00	9689,00
Primes d'assurances	600,00	911,32	Etat		12311,00
	0,00		Dont subvention sur projet	0,00	
Etudes et recherches	200,00	1192,48	Coopérative Jeunesse de Territoire	36000,00	
Diverses cotisations	300,00		Reprise Transmission en SCOP		
Total Services extérieurs	8410	11244,52		0,00	
62. Autres services extérieurs				0,00	
Rémunérations d'intermédiaires	1500,00	1117,78		0,00	
Publicité et relations publiques	500,00	563,65		0,00	
Déplacements	3500,00	5879,37	Total Subvention d'exploitation	91000	90465,51
Réceptions	800,00				
Frais postaux et télécom	1290,00	1018,88	75. Produits de gestion		
Services bancaires et assimilés	400,00	444,39	Collectes	0,00	18507,47
Divers (Indemnités service civique)	800,00		Cotisations	2100,00	
Total Autres services extérieurs	8790	7906,29	Produits divers de gestion	0,00	100,28
64. Charges de personnel			Total Produits de gestion	2100	18607,75
Rémunération du personnel	47000,00	70381,94			
Cotisations de sécurité sociale	20500,00	20836,04	76. Produits financiers	0,00	
Autres cotisations sociales	12000,00		77. Produits exceptionnels	0,00	
Provision Retraite	0,00		78. Reprises sur amortissements	0,00	
Provision Congés payés	0,00		79. Transferts de charges	0,00	
Autres charges de personnel	1000,00	5902,20	Total Autres produits	0	
Total Charges de personnel	80500	97120,18			
63. Impôts et taxes	0,00	7490,57			
65. Autres charges de gestion courante	1000,00	1500,20			
68. Dotations aux amortissements	0,00				
Total Autres charges	1000	8990,77			
TOTAL CHARGES MONETAIRES	109500,00	129026,34	TOTAL PRODUITS MONETAIRES	109500,00	124138,65
RESULTAT (déficit)			RESULTAT (excédent)		0,00
86. Emplois des contributions volontaires			87. Contributions volontaires		
Secours en nature			Bénévolat	4000,00	4000,00
Mise à dispo gratuite de biens et services	1000,00	1000,00	Prestations en nature	1000,00	1000,00
Personnel bénévole	4000,00	4000,00	Dons en nature		
Total des contributions volontaires	5000	5000	Total contributions volontaires	5000	5000
TOTAL CHARGES	114500,00	134026,34	TOTAL PRODUITS	114500,00	129138,65

Bilan

I – Actif

Nos disponibilités : 67 000 euros

II – Passif

Le passif du bilan met en évidence les ressources de l'association et notamment:

- Nos fonds propres s'élèvent à 37000 euros
- L'ADESS n'est pas endettée

III - Total du bilan 2018

Le bilan de l'ADESS s'établit à 86605 euros

La situation de l'ADESS est tout juste à l'équilibre. Nous avons les moyens de bien fonctionner pour conduire les actions engagées et ceci sans risque.

Les pôles de l'ESS en Bretagne

BILAN AU 31/12/2018 – ADESS Pays de Brest

ACTIFS	2018 (euros)			2017 (euros)	PASSIF	2018	2017 (euros)
	Brut	Amortissement	Net	Net			Net
Actif immobilisé					Capitaux propres		
Immobilisations corporelles	3617,00	3617,00	0,00	0,00	Excédent affectés à la couverture de BFR	35145,00	35145,00
Immobilisations financières	90,00	0,00	90,00	90,00	Autres réserves		
					Report à nouveau	6847,00	6414,00
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4888,00	608,00
Total I	3707,00	3617,00	90,00	90,00	Total I	37104,00	42167,00
Actif circulant					Provisions pour risques et charges		
Total II					Total II		
Créances					Dettes		
Autres	18802,00	0,00	18802,00	631,00	Sociales et fiscales	11835,00	6983,00
Disponibilités (autres que caisse)	67090,00	0,00	67090,00	53372,00	Autres	355	1320,00
Total III	85892,00	0,00	85892,00	54003,00	Total III	12190,00	8303,00
Charges constatées d'avances	623,00	0,00	623,00	1376,00	Produits constatés d'avance	37311,00	5000,00
TOTAL GENERAL	90222,00	3617,00	8605,00	55469,00	TOTAL GENERAL	86605,00	55470,00

BUDGET PREVISIONNEL 2019

Budget Previsionnel – 2019 – ADESS Pays de Brest

CHARGES	Prévi 2019	PRODUITS	Prévi 2019
60. Achats		70. Vente de produits et services	
Autres provisions	0,00	Prestations de services (dont sous-locations)	27000,00
Etudes et prestations	11000,00	Ventes de marchandises	0,00
Matériels, équipements et travaux	6000,00	Produits annexes	1000,00
Achats et marchandises	4400,00	Total Vente	28000,00
Total Achats	21400,00		
61. Services extérieurs		74. Subvention d'exploitation	
Locations	15500,00	Dont subvention de fonctionnement	
Charges locatives	5400,00	Conseil Régional	35000,00
Entretiens et réparations	2500,00	Brest Métropole Océane	30000,00
Primes d'assurances	700,00	Autres intercommunalités	5000,00
	0,00	Dont subvention sur projet	
Etudes et recherches	200,00	Coopérative de Restauration	50000,00
Diverses cotisations	300,00	Reprise Transmission en SCOP	3000,00
Total Services extérieurs	24600,00		0,00
62. Autres services extérieurs			0,00
Rémunérations d'intermédiaires	2500,00		0,00
Publicité et relations publiques	1000,00		0,00
Déplacements	4500,00	Total Subvention d'exploitation	123000,00
Réceptions	800,00		
Frais postaux et télécom	700,00	75. Produits de gestion	
Services bancaires et assimilés	400,00	Collectes	0,00
Divers (Indemnités service civique)	1100,00	Cotisations	2000,00
Total Autres services extérieurs	11000,00	Produits divers de gestion	0,00
64. Charges de personnel		Total Produits de gestion	2000,00
Rémunération du personnel	68000,00		
Cotisations de sécurité sociale	14000,00	76. Produits financiers	0,00
Autres cotisations sociales	12000,00	77. Produits exceptionnels	0,00
Provision Retraite	0,00	78. Reprises sur amortissements	0,00
Provision Congés payés	0,00	79. Transferts de charges	0,00
Autres charges de personnel	1000,00	Total Autres produits	0,00
Total Charges de personnel	95000,00		
63. Impôts et taxes	0,00		
65. Autres charges de gestion courante	1000,00		
68. Dotations aux amortissements	0,00		
Total Autres charges	1000,00		
TOTAL CHARGES MONETAIRES	153000,00	TOTAL PRODUITS MONETAIRES	153000,00
RESULTAT (déficit)		RESULTAT (excédent)	
86. Emplois des contributions volontaires		87. Contributions volontaires	
Secours en nature		Bénévolat	4000,00
Mise à dispo gratuite de biens et services	1000,00	Prestations en nature	1000,00
Personnel bénévole	4000,00	Dons en nature	6
Total Emplois des contribut vol	5000,00	Total Contributions volontaires	5000,00
TOTAL CHARGES	158000,00	TOTAL PRODUITS	158000,00