

OIKOS

60, rue du Jacquemet

69890 LA TOUR-DE-SALVAGNY

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 9499Z

SIRET : 41749575100071

CABINET BOUCHU
RD 389 LA GIRAUDIERE

Tél : 0478355391

Fax :

69690 BRUSSIEU

E-mail : contact@lbouchu.fr

SOMMAIRE

300IKO - OIKOS

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

COMPTES ANNUELS

Attestation

3

Bilan Actif

4

Bilan Passif

5

Compte de Résultat

6

7

ANNEXE COMPTABLE

Annexe P1

9

Annexe P2

22

23

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

300IKO - OIKOS

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

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

OIKOS

Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 17/12/2015, 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.

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 :

Total ressources	463 661,14 €
Résultat net comptable	69 866,83 €
Total du bilan	358 693,42 €

Fait à BRUSSIEU,
Le 02/04/2019.

BOUCHU Luc,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

300IKO - OIKOS

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 631,38	10 631,38		1 370,87
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	11 253,80	4 346,90	6 906,90	2 896,55
Autres immobilisations corporelles	15 927,48	15 927,48		49,33
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	320,00		320,00	320,00
TOTAL (I)	38 132,66	30 905,76	7 226,90	4 636,75
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 811,00		4 811,00	2 832,14
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	163 952,64	600,00	163 352,64	57 943,95
Autres	103 415,80		103 415,80	153 776,92
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	79 887,08		79 887,08	109 735,34
Charges constatées d'avance (3)				
Charges constatées d'avance				441,00
TOTAL (III)	352 066,52	600,00	351 466,52	324 929,35
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	390 199,18	31 505,76	358 693,42	329 566,10

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

300IKO - OIKOS

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

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
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	159 820,41	159 820,41
Report à nouveau	54 352,05	42 549,20
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	69 866,83	11 802,85
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)		
TOTAL (I)	284 039,29	214 172,46
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		28 400,00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		28 400,00
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 562,16	20 538,18
Dettes fiscales et sociales	26 587,50	33 222,86
Redevables créditeurs	630,00	1 485,00
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 576,97	134,20
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 297,50	31 613,40
TOTAL (V)	74 654,13	86 993,64
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	358 693,42	329 566,10

(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

74 654,13

86 993,64

COMPTE DE RÉSULTAT

300IKO - OIKOS

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	1 730,00	207,00
Production vendue (biens et services)	305 108,56	211 955,61
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	149 390,78	140 047,26
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	6 202,88	12 484,12
Cotisations	1 180,00	1 645,00
Autres produits (hors cotisations)	48,92	33,57
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	463 661,14	366 372,56
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	4 760,32	1 218,31
Variation de stocks de marchandises	-1 978,86	-262,06
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 *	154 767,79	84 046,97
Impôts, taxes et versements assimilés	5 251,00	3 963,00
Salaires et traitements	172 011,56	188 189,85
Charges sociales	71 624,04	68 111,52
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 409,85	3 365,47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	600,00	15 865,25
Dotations aux provisions		28 400,00
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	6 299,88	2 911,21
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	416 745,58	395 809,52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	46 915,56	-29 436,96
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	0,61	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		0,75
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	0,61	0,75
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	0,61	0,75

COMPTE DE RÉSULTAT

300IKO - OIKOS

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

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	0,07	
Sur opérations en capital		0,80
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 265,25	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	44 265,32	0,80
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	21 314,66	245,46
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	21 314,66	245,46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	22 950,66	-244,66
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	69 866,83	-29 680,87
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		41 483,72
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	507 927,07	407 857,83
TOTAL DES CHARGES	438 060,24	396 054,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	69 866,83	11 802,85
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat	-10 371,00	9 546,00
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS	-10 371,00	9 546,00
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	-10 371,00	9 546,00
TOTAL CHARGES	-10 371,00	9 546,00
TOTAL	69 866,83	11 802,85

* 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*

22 950,66

-244,66

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

300IKO - OIKOS

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

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 358 693,42 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 69 866,83 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 02/04/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En 2018 la formation longue "coordinateur en renovation énergétique" a eu lieu contrairement à 2017.

Cela s'est traduit avec d'autres formations par une augmentation des produits pour l'activité "Former" d'environ 112 000 €.

Les charges afférentes à l'activité "Former" ont augmenté d'environ 61 000 €

L'excédent 2018 est fortement impacté par des produits sur exercices antérieurs exceptionnels pour 28400 € de provision sur remboursement de subvention Region et 15 805 € de provision "RFCP"

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 :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

300IKO - OIKOS

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		10 631				
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			5 254		6 000		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers						
		Matériel de transport			3 236			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			12 692			
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				21 181		6 000		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières			320				
TOTAL				320				
TOTAL GENERAL				32 133		6 000		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				10 631		
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					11 254		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers						
		Matériel de transport					3 236	
		Mat. bureau, inform., mobilier					12 692	
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL						27 181		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières					320		
TOTAL						320		
TOTAL GENERAL						38 133		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

300IKO - OIKOS

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
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 261	1 371		10 631
Terrains					
Constructions					
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 357	1 990		4 347
Autres immobs corporelles					
	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	3 236			3 236
	Mat. bureau et informatiq., mob.	12 642	49		12 692
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	18 235	2 039		20 274
	TOTAL GENERAL	27 496	3 410		30 906

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	
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				

ÉTAT DES STOCKS

300IKO - OIKOS

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	2 832,14	1 978,86		4 811,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	2 832,14	1 978,86		4 811,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

300IKO - OIKOS

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	320		320
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	163 953	163 953	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	1 323	1 323	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	102 064	102 064	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	29	29		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		267 688	267 368	320
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

300IKO - OIKOS

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

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	57 055
Autres créances	102 064
Disponibilités	
TOTAL	159 119

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

300IKO - OIKOS

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	159 820,41			159 820,41
Report à nouveau	42 549,20	11 802,85		54 352,05
Résultat comptable de l'exercice antérieur	11 802,85		11 802,85	
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	214 172,46	11 802,85	11 802,85	214 172,46

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

300IKO - OIKOS

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

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	34 562	34 562		
Personnel & comptes rattachés	8 744	8 744		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	13 297	13 297		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 547	4 547		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 207	5 207		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 298	8 298		
TOTAUX	74 654	74 654		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

300IKO - OIKOS

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 298
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	8 298

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	8 816
Dettes fiscales et sociales	16 625
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 500
TOTAL DES CHARGES À PAYER	29 940

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

300IKO - OIKOS

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Charges exceptionnelles	201	
CH. EXCEPT S OP DE GEST.	21 114	
TOTAL	21 315	

ANNEXE P1

30OIKO - OIKOS

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

Fonds associatifs 2018	Montant
Fonds propres à la clôture de l'exercice précédent	214 172
Variation de l'exercice + résultat de l'exercice	71 211
Fonds propres à la clôture de l'exercice	285 383

Affectation de l'excédent 2017	Montant	Montant
Origines <i>Excédent comptable</i>	11 803	
Affectation <i>Report à nouveau</i>		11 803

Prestation de service	2017	2018
RFCP - Projet "Structuration de la filière Paille en RA"	31 611	11 000
ANCB	15 000	29 500
Total	46 611	48 634

Subventions	2017	2018
Région Rhône-Alpes - Subvention de fonctionnement 2017	110 000	110 000
Grand Lyon - Subvention annuelle EEDD	17 640	17 640
Grand Lyon - Subvention annuelle EEDD volet Eau	2 520	2 520
Grand Lyon - Subvention annuelle EcoReno'V		15 000
ASP - CAE	5 955	1 694
ASP - SCV	913	1 983
Total	137 028	169 176

ANNEXE P2

30OIKO - OIKOS

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

Effectif salarié ETP au 31/12

5,91

6,83

Rémunération des dirigeants

Dirigeants bénévoles

0

0

Salariés cadre dirigeants

NEANT

NEANT

Récapitulatif engagement des bénévoles

Nbre bénévoles	hres	tx hor	Montant
11	124	18,17	2 253
1	21	25,75	541
1	15	28,78	432
1	14	37,66	527
1	31	39,73	1 232
1	18	46,46	836
7	91	50,00	4 550
23	314	33,03	10 371