

# NORD NATURE ENVIRONNEMENT

## ANNEXES

AUX COMPTES ANNUELS  
Période du 01.01.2018 au 31.12.2018

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31.12.2018 a une durée de 12 mois ;  
L'exercice précédent clos le 31.12.2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 81 538.58 €.

Le résultat net comptable est un **bénéfice** de **2 196.98 €**.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 6 février 2018 par les dirigeants.

### 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrévocabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

### 2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les provisions pour indemnités de licenciement ne sont pas comptabilisées mais, à titre indicatif, elles s'élèvent, pour le personnel permanent présent à la clôture de l'exercice à **4110€**.

### 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### **3.1-Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

- **Immobilisations brutes : 38 096.81 €.**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1448	0		1448
Immobilisations corporelles	36649	0		36649
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>38097</b>	<b>0</b>		<b>38097</b>

- Amortissements et provisions d'actif : 27 856.25 €.

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1448			1448
Immobilisations corporelles	26408			26408
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>27856</b>			<b>27856</b>

### 3.2- Etat des créances 22 918.56€

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	22918	22918	
<b>TOTAL</b>	<b>22918</b>	<b>22918</b>	

### 3.3- Charges constatées d'avance :00€

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

### 3.4- Charges sociales non prélevées : 752.82€

Une charge sociale : HUMANIS non prélevé en 2018 a été provisionnée sur le compte 4686 pour paiement en 2019

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

### 4.1 - Capitaux propres et provision pour charges : 92 121.66 €

-Fonds associatif sans droit de reprise : 86.687,94 €

-Autres réserves : 11.737,00 €

Réserves projet associatif : 10.212,51 €

Réserves pour investissement : 1.524,49 €

- Report à nouveau : -49 682.57€

-Résultat de l'exercice : 2 196.98 €

-Provisions pour risques : 15.843,60 €

-Provisions pour charges : 6.250,41 €

### 4.2 - Etat des dettes : 8 505.22€.

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	2008	2008		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4253	4253		
Produits constatés d'avance	2244	2244		
Charges à payer				
<b>TOTAL</b>	<b>8505</b>	<b>8505</b>		

## **5 – RESSOURCES DE L'ASSOCIATION :**

### **5.1 Cotisations :**

- Cotisations Individuelles : 2400€ dont
  - 51 cotisations adhérents à 20 €
  - 30 cotisations adhérents à 30 €
  - 8 cotisations adhérents à 60 €
- Cotisations des associations affiliées : 2400 € dont
  - 21 cotisations associations à 60 €
  - 2 cotisations associations à 120 €
  - 1 cotisations associations à 180 €
  - 3 cotisations associations à 240 €

**5.2 Dons :** 4719.65€

### **5.3 Programmes d'actions contractualisés avec des collectivités :**

- Etat via la DREAL : 7865 €
- FDVA & ADVA : 1500
- Conseil Général du Nord : 10769€
- MEL (ENM): 2720€

**5.4 Prestations de service :** 13 074.13€

**5.5 Abonnements à la revue :** 1815€ + 204€ pour la Nature au Nord

**5.6 Intérêts de livret de Caisse d'Epargne :** 263.44€

**5.7 Divers :** 3872.27€