

DAL FEDERATION

29 Avenue Ledru Rollin

75012 PARIS 12

N° SIRET : 42937783100038

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	7 699	7 699		343	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 000		3 000		
TOTAL (I)	10 699	7 699	3 000	343	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	70		70	4 150	
Autres créances	4 863	1 564	3 299	11 022	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	149 099		149 099	109 098	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	154 032	1 564	152 469	124 270
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	164 731	9 262	155 469	124 614	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

3 000

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	70 000	70 000
	Report à nouveau	(19 455)	(22 214)
	Résultat de l'exercice	19 770	2 760
	Total des fonds propres	70 316	50 545
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	70 316	50 545
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	4 620	
	Total des provisions	4 620	
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	11 935	400
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 731	4 055
	Dettes fiscales et sociales	34 866	33 884
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	30 000	35 729	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	80 533	74 068
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	155 469	124 614
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 770,28	2 759,65
	(1) Dont à moins d'un an	80 533	74 068
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises , de produits fabriqués	106	
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	184 278	149 158
	Dons	99 513	100 179
	Cotisations	4 450	3 550
	Legs et donations	4 312	4 355
	Autres produits de gestion courante	1 975	2 580
	Reprises sur provisions et amortissements , transfert de charges		1 043
	Autres produits	100	297
	Total des produits d'exploitation	294 734	261 162
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	109 516	119 602
	Impôts, taxes et versements assimilés	10	
	Rémunération du personnel	94 785	84 632
	Charges sociales	31 665	28 252
	Subventions accordées par l'association	6 308	10 600
	Dotations aux amortissements et dépréciations	343	1 617
	Dotations aux provisions	4 620	
	Autres charges	18 100	13 920
Total des charges d'exploitation	265 347	258 624	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		29 387	2 538
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	387	371
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	4	150
2 - RESULTAT FINANCIER		383	222
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		29 770	2 760
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	10 000	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(10 000)	
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		295 122	261 533
TOTAL DES CHARGES		275 351	258 773
EXCEDENT ou DEFICIT		19 770	2 760
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	172 478	137 126
	Bénévolat	172 478	137 126
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	172 478	137 126
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	172 478	137 126	

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **155 469** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **295 122** euros
 - un total charges de **275 351** euros

 - dégage un résultat de **19 770** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2016**
- finit le **31/12/2016**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes sont présentés sous la forme prescrite par le plan comptable des associations adopté le 16 février 1999 par le Conseil National de la Comptabilité – Avis n° 99-01 - , après adaptation aux besoins spécifiques de l'association.

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur prix d'acquisition.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Conformément aux nouvelles dispositions du plan comptable des associations, les contributions des bénévoles sont valorisées, et traitées en pieds du compte de résultats.

INFORMATIONS SUR LES COMPTES ANNUELS

Contributions bénévoles

Cette valorisation est calculée à partir des éléments suivants :

- 5 bénévoles équivalent temps plein
- Taux valorisation retenu : SMIC * 1.4
- Taux de charges sociales : 20%

Contributions bénévoles :	172.478
---------------------------	---------

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 699					7 699
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 699					7 699
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			3 000			3 000
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			3 000			3 000
TOTAL	7 699		3 000			10 699

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	7 355	343		7 699
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 355	343		7 699
TOTAL	7 355	343		7 699

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		4 620		4 620	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			4 620		4 620
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	1 564			1 564
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 564			
TOTAL GENERAL		1 564	4 620		6 184
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 620		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 000	3 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	70	70	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	3 364	3 364	
	Débiteurs divers	1 499	1 499	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		7 933	7 933	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 731	3 731		
	Personnel et comptes rattachés	16 729	16 729		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 137	18 137		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	11 935	11 935		
	Autres dettes	30 000	30 000		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		80 533	80 533		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir	
--------------------------------------	--

NEANT

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer		14 100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 920
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>1 920</i>	
Dettes fiscales et sociales		12 180
<i>PROVISIONS CP</i>	<i>9 454</i>	
<i>PROVISION CS S/CP</i>	<i>2 725</i>	