

COMPTES ANNUELS du 01/01/2016 au 31/12/2016

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

EYSSAUTIER JEAN MARC

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION RADIO MARIA FRANCE
230 RUE MARC DELAGE
LES EGLANTINES
83130 LA GARDE

pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016,

et conformément à nos accords , j'ai 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	141 065 Euros
- Produits d'exploitation,	368 362 Euros
- Résultat net comptable,	17 975 Euros

Fait à
Le 17/05/2017

RESPONSABLE DU DOSSIER

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 758	1 394	364		364	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	24 949	24 826	123	622	499	80.22
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	144 230	105 558	38 672	34 550	4 122	11.93
	Autres immobilisations corporelles	5 267	4 802	465	921	456	49.50
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 777		1 777	12 576	10 799	85.87	
Total I	177 979	136 579	41 401	48 669	7 268	14.93	
Comptes de liaison							
Total II							
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	900		900	15 000	14 100	94.00
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	63 248		63 248	24 546	38 702	157.67	
Charges constatées d'avance (3)	35 517		35 517	3 512	32 005	911.22	
Total III	99 665		99 665	43 058	56 607	131.47	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	277 644	136 579	141 065	91 727	49 339	53.79	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12 31/12/2015	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	40 177	40 177		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	9 860	934 256	944 116	101.06
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	17 975	944 116	926 141	98.10
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	68 012	50 037	17 975	35.92	
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers	15 000		15 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 558	4 117	5 441	132.17
	Dettes fiscales et sociales	27 719	30 700	2 981	9.71
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20 777	6 874	13 903	202.27
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	73 053	41 690	31 363	75.23
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	141 065	91 727	49 339	53.79

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

73 053 41 690

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2016 12	31/12/2015 12
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	130	119
Production vendue de Biens et Services		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	9 805	60 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 961	2 493
Collectes	356 419	207 765
Cotisations		
Autres produits	46	4
Total I	368 362	270 381
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	121 737	78 252
Impôts, taxes et versements assimilés	6 041	5 224
Salaires et traitements	152 223	125 827
Charges sociales	51 786	48 022
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 845	10 247
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (2)		40
Total II	345 633	267 612
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 729	2 769
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	1 425	1 050
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés		149		16
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		149		16
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)		149		16
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		24 303		3 835
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 874		940 281
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII		6 874		940 281
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13 201		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII		13 201		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		6 328		940 281
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)		376 809		1 211 728
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		358 834		267 612
Solde intermédiaire		17 975		944 116
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. Excédents ou Déficits		17 975		944 116

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	47 502		10 000		37 502	375.02
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	47 502		10 000		37 502	375.02
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations	47 502		10 000		37 502	375.02
TOTAL	47 502		10 000		37 502	375.02

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	364		364	
20500000 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 099	1 099		
20510000 LOGICIEL	659		659	
28050000 AMORT CONCESSIONS BREVETS	1 099	1 099		
28051000	295		295	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	123	622	499	80.22
20800000 AUTRES IMMOBIL INCORPORELLES	24 949	24 949		
28080000 AMORT AUTRES IMMOBIL CORPORELL	24 826	24 327	499	2.05
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	38 672	34 550	4 122	11.93
21541000 MATERIEL MOBILE BASSE	91 058	91 058		
21543000 MATERIEL MOBILE FIXE	4 929	4 929		
21544000 MATERIEL INFORMATIQUE	41 103	32 215	8 888	27.59
21545000 MATERIEL AUDIO	7 140	7 140		
28154100 AMORT MATERIEL MOBILE	72 051	63 389	8 662	13.66
28154300 AMORT MATERIEL MOBILE FIXE	4 929	4 929		
28154400 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	26 891	32 215	5 324	16.53
28154500 AMORT. AUTRES EQUIPEMENTS	1 687	259	1 428	551.35
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	465	921	456	49.50
21800000 AUTRES IMMOBIL CORPORELLES	1 548	1 548		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	3 322	3 322		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	397	397		
28180000 AUTRES IMMOBIL CORPORELLES	1 103	793	310	39.09
28181000 AMORT MATERIEL ET EQUIPEMENT	0	0		
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	3 301	3 155	146	4.63
28184000 AMORT MOBILIER	397	397		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 777	12 576	10 799	85.87
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES	1 777	12 576	10 799	85.87
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	41 401	48 669	7 268	14.93
AUTRES CREANCES	900	15 000	14 100	94.00
46870000 Produits a recevoir	900	15 000	14 100	94.00
DISPONIBILITES	63 248	24 546	38 702	157.67
51213000 CREDIT MUTUEL OUEST VAROIS	16 732	12 807	3 926	30.65
51230000 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	44 280	10 346	33 934	328.01
51400000 LA BANQUE POSTALE	1 156	319	838	262.71
53000000 CAISSE	1 079	1 074	4	0.42
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	35 517	3 512	32 005	911.22
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	35 517	3 512	32 005	911.22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	99 665	43 058	56 607	131.47
TOTAL GENERAL	141 065	91 727	49 339	53.79

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	40 177	40 177		
10100000 CAPITAL		40 177	40 177	100.00
10240000 FONDS ASSOCIATIFS SS DT DE REP	40 177		40 177	
REPORT A NOUVEAU	9 860	934 256	944 116	101.06
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	15 462	15 462		
12011000 RESULTAT A AFFECTER	5 602	949 718	944 116	99.41
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	17 975	944 116	926 141	98.10
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	68 012	50 037	17 975	35.92
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	15 000		15 000	
16800000 Autres emprunts et dettes assi	15 000		15 000	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 558	4 117	5 441	132.17
40100000 FOURNISSEURS	2 543	2 717	174	6.40
40800000 FOURNISSEURS FNP	7 015	1 400	5 615	401.07
DETTES FISCALES ET SOCIALES	27 719	30 700	2 981	9.71
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	4 027		4 027	
42820000 CONGES PAYES	8 297	8 519	222	2.61
43100000 COT URSSAF	5 757	14 107	8 350	59.19
43710000 COT RETRAITES AUDIENS ET IONIS	3 966	2 862	1 104	38.57
43730000 COTISATIONS HUMANIS PREVOYANCE	360	255	105	40.99
43750000 COTISATIONS ADREA MUTUELLE	46		46	
43800000 Organismes sociaux Charges a	230		230	
43820000 CHARGES A PAYER S/CONGES PAYES	2 829	3 212	382	11.91
44703000 PARTICIPATION FORMATION	2 190	1 745	445	25.51
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	17		17	
AUTRES DETTES	20 777	6 874	13 903	202.27
46700000 DIOCESE TOULON		6 874	6 874	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	20 777		20 777	
TOTAL DETTES	73 053	41 690	31 363	75.23
TOTAL GENERAL	141 065	91 727	49 339	53.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12
VENTES DE MARCHANDISES	130	119
70720000 VENTE OBJETS PROMOTIONNELS	130	119
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 805	60 000
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 805	
74010000 SUBVENTIONS WORLD FAMILY		40 000
74020000 SUBVENTIONS SUISSE ALEMANIQUE		20 000
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 961	2 493
79100000 Transfert de charges dexploita	1 961	2 493
COLLECTES	356 419	207 765
75420000 DONS DE PARTICULIERS VIRT CCP	5 876	5 291
75421000 DONS DE PARTICULIERS ESPECES	2 533	5 691
75421100 OFFRANDESQUETES CHAPELLE RM	160	91
75422000 DONS DE PARTICULIERS CHQ PREL	149 006	171 293
75422200 DONS RADIOS DAB	24 292	1 520
75423000 DONS CB EN LIGNE	24 248	14 811
75428000 DONS DE PARTICULIERS VIREMENT	48 607	9 029
75429000 DONS MARIATHON	101 697	40
AUTRES PRODUITS	46	4
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	46	4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	368 362	270 381
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	121 737	78 252
60510000 PETIT MATERIEL	420	438
60612000 ENERGIE	3 362	3 569
60614000 CARBURANT	2 363	1 664
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	575	900
60680000 AUTRES FOURNITURES	618	135
61200000 REDEVANCE CREDIT BAIL	2 637	6 001
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	21 318	21 318
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	6 693	2 196
61360000 AUTRES LOCATIONS	9 381	10 933
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO	365	281
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	4 183	4 566
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	802	1 023
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 645	3 207
61830000 FRAIS DE FORMATION		288
61840000 ABONNEMENT REVUES	38	38
61850000 COT SYNDICAT RADIO	250	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	1 800	
62261000 HONORAIRES COMPTABLE	1 704	1 400
62262000 AUTRES HONORAIRES	4 860	33
62270000 FRAIS D ACTE		50
62300000 PUBLICITE, PUBLICATIONS	3 613	1 262
62340000 CADEAUX AUX DONATEURS	191	19
62341000 CADEAUX DONATEURS POSTE NUM	6 502	
62380000 DONS ET POURBOIRES	110	
62430000 TRANSPORTS DIVERS		288
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	6 893	5 230
62510000 FRAIS DE REPAS	867	71
62511000 FRAIS LOGEMENT MISSION	1 370	155

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12
62520000 RECEPTIONS	223	258
62570000 COT WORLD FAMILY	475	481
62570001 DIME WORLD FAMILY	20 777	
62600000 FRAIS POSTAUX	5 547	3 249
62630000 TELEPHONE FAX INTERNET	9 790	8 631
62700000 TENUE DE COMPTE	1 365	569
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 041	5 224
63330000 PARTICIPATION FORMATION	2 203	1 748
63500000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	3 838	3 476
SALAIRES ET TRAITEMENTS	152 223	125 827
64110000 SALAIRES BRUTS	146 673	122 706
64120000 CONGES PAYES N	222	907
64130000 CONGES PAYES N-1	5 772	2 193
64150000 CONGES SPECRACLES		21
CHARGES SOCIALES	51 786	48 022
64510000 COT URSSAF	40 797	39 226
64511000 CHARGES SOCIALES/CONGES	382	372
64520000 Cotisations aux mutuelles	283	
64530000 COT RETRAITES AUDIENS ET IONIS	9 412	7 301
64550000 HUMANIS	954	509
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	723	613
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	13 845	10 247
68111000 DOTATIONS AMORT IMMOB INCORP	794	659
68112000 DOTATIONS AMORT IMMOBIL CORPOR	13 051	9 588
AUTRES CHARGES		40
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION		40
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	345 633	267 612
RESULTAT D'EXPLOITATION	22 729	2 769
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	1 425	1 050
75520000 COTISATIONS MEMBRES A LASSOCIA	1 425	1 050
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	149	16
76000000 PRODUITS FINANCIERS	149	16
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	149	16
RESULTAT FINANCIER	149	16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	24 303	3 835
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	6 874	940 281
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 874	8 419
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS		931 862
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 874	940 281

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			35 517.02
31/12/2016 CAB RADIOS BLEUES AU 31.12.16	27 114.50		
31/12/2016 CAB RADIOS BLANCHES AU 31.12.16	2 120.00		
31/12/2016 CAB RADIOS NOIRES AU 31.12.16	3 751.50		
31/12/2016 CAB ARILIM Multirisque Bureau 111	1 270.55		
31/12/2016 CAB ARILIM RC Professionnelle1121	347.29		
31/12/2016 CAB ARILIM Mandataires sociaux 11	330.60		
31/12/2016 CAB REAFFECTION EBP	582.58		
46870000 Produits a recevoir			900.00
01/01/2016 AN REPORT A NOUVEAU	15 000.00		
01/01/2016 CAB DON RAPAIRE RENE		15 000.00	
31/12/2016 OD COTISATIONS 2016 A RECEVOIR	900.00		
COMPTES DE PASSIF			
40800000 FOURNISSEURS FNP			7 015.00
01/01/2016 AN REPORT A NOUVEAU		1 400.00	
01/01/2016 CAB HONORAIRES JME 2015	1 400.00		
31/12/2016 CAB CAC 2014		900.00	
31/12/2016 CAB CAC 2015		1 200.00	
31/12/2016 CAB CAC 2016		2 760.00	
31/12/2016 CAB HONORAIRES CBT EYSSAUTIER 201		1 680.00	
31/12/2016 CAB COT WORLD FAMILY 2016		475.00	
42820000 CONGES PAYES			8 296.76
01/01/2016 AN REPORT A NOUVEAU		8 518.73	
01/01/2016 CAB CONGES PAYES	8 518.73		
31/12/2016 CAB CONGES PAYES 31.12.2016		8 296.76	
43800000 Organismes sociaux Charges a			230.00
31/12/2016 OD CONTR. URSSAF RETR. A PAYER		230.00	
43820000 CHARGES A PAYER S/CONGES PAYES			2 829.20
01/01/2016 AN REPORT A NOUVEAU		3 211.56	
01/01/2016 CAB CHARGES A PAYER S/CONGES PAYE	3 211.56		
31/12/2016 CAB CHARGES SOCIALES/CONGES		2 829.20	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			17.00
31/12/2016 OD CONTR. URSSAF FORM A PAYER		13.00	
31/12/2016 OD CONTR. URSSAF APPR A PAYER		4.00	
46860000 CHARGES A PAYER			20 776.50
31/12/2016 OD DIME 2016 WF A PAYER		20 776.50	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			13 031.38
01/01/2016 CAB REM DUE CHARLET	940.67		
01/01/2016 CAB REGUL SAN	10 799.41		
01/01/2016 CAB REM DUE LE POTTIEVIN	1 291.30		
67120000 MAJORATIONS ET AMENDES			170.00
31/12/2016 CAB NIZET PV AUTO	170.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			6 873.58
01/01/2016 CAB POUR SOLDE DIOCESE		6 873.58	

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Disponibilités en Euros	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	X
Valorisation des contributions volontaires	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 047		659
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	135 341		16 717
Matériel de transport			659
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 719		
Emballages récupérables et divers	1 548		
TOTAL	140 608		17 376
Prêts, autres immobilisations financières	12 576		
TOTAL	12 576		
TOTAL GENERAL	179 231		18 035

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			26 706	26 706
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		7 829	144 230	144 230
Matériel de transport		659		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 719	3 719
Emballages récupérables et divers			1 548	1 548
TOTAL		8 488	149 497	149 497
Prêts, autres immobilisations financières		10 799	1 777	1 777
TOTAL		10 799	1 777	1 777
TOTAL GENERAL		19 287	177 979	177 979

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	25 425	794		26 219
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	100 792	12 595	7 829	105 558
Installations générales agencements aménagements divers	0			0
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 553	146		3 699
Emballages récupérables et divers	793	310		1 103
TOTAL	105 137	13 051	7 829	110 359
TOTAL GENERAL	130 563	13 845	7 829	136 579

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	794				
Instal.techniques matériel outillage indus.	12 595				
Matériel de bureau informatique mobilier	146				
Emballages récupérables et divers	310				
TOTAL	13 051				
TOTAL GENERAL	13 845				

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Le président et aucun membre du conseil d'administration ne sont rémunérés.

Valorisation des contributions volontaires

Durant l'exercice 2016 les 30 volontaires recensés ont effectué 2.5 heures par semaine, soit un total de 3900 heures sur 52 semaines, ce qui aurait représenté un coût d'environ 47 502 euros, sur la base d'un smic horaire chargé.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements basés sur la convention de l'animation.

Les hypothèses retenues sont :

- Mode de départ : départ volontaire
- Age de départ : 65 ans
- Taux d'actualisation : 2.70%

Le passif social s'élève donc ainsi à 20 673€