ASSOCIATION Agence d'Urbanisme du T.de Belfort

10 Rue Aristide Briand
90002 BELFORT

APE : 7111Z
Siret : 31236731100056

2017

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

6, rue du Rhône - CS 80806 - 90012 BELFORT Cedex
Tel : 03.84.28.17.16 - Fax : 03.84.55.04.23

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Dijon
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Besançon

Sommaire

1. Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable 2

Bilan 4

Bilan Associations *5*

Bilan Associations détaillé *7*

Compte de Résultat 10

Compte de Résultat Associations *11*

Compte Résultat Associations détaillé *13*

Annexe 18

2. Autres informations **30**

Balance générale 31

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association Agence d'Urbanisme du T.de Belfort relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

	Montant en euros
Total bilan	541 455
Total des ressources	1 032 815
Résultat net comptable (Excédent)	**2 661**

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Belfort
Le 21/02/2018

M.AUCHET Philippe
Expert comptable

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Bilan

Bilan Associations

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
BILAN ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	8 800,05	7 162,27	1 637,78	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	148 329,59	108 159,51	40 170,08	27 773,78
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	213,69		213,69	213,69
Autres immobilisations financières	9 609,76		9 609,76	9 609,76
ACTIF IMMOBILISE	**166 953,09**	**115 321,78**	**51 631,31**	**37 597,23**
Stocks				
En cours de production de services	66 659,00		66 659,00	59 262,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				17 102,09
Autres créances	8 620,12		8 620,12	9 416,46
Divers				
Valeurs mobilières de placement	285 000,00		285 000,00	290 000,00
Disponibilités	110 039,91		110 039,91	111 111,44
Charges constatées d'avance	19 505,10		19 505,10	19 223,89
ACTIF CIRCULANT	**489 824,13**		**489 824,13**	**506 115,88**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL BILAN ACTIF	**656 777,22**	**115 321,78**	**541 455,44**	**543 713,11**

Bilan Associations

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
BILAN PASSIF		
Autres réserves	339 842,49	336 316,64
RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 660,91**	**3 525,85**
FONDS PROPRES	**342 503,40**	**339 842,49**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	**342 503,40**	**339 842,49**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 299,50	10 832,91
Dettes fiscales et sociales	94 892,54	118 149,71
Produits constatés d'avance	78 760,00	74 888,00
DETTES	**198 952,04**	**203 870,62**
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL BILAN PASSIF	**541 455,44**	**543 713,11**

Bilan Associations détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
BILAN ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	8 800,05		8 800,05	6 400,05
280510 - Amortis Logiciels		7 162,27	-7 162,27	-6 400,05
	8 800,05	7 162,27	1 637,78	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installation Gen.Agenct	31 792,28		31 792,28	31 792,28
218200 - Materiel De Transport	25 699,89		25 699,89	10 909,89
218300 - Materiel Bureau Et Informatique	79 138,41		79 138,41	74 596,06
218400 - Mobilier	11 699,01		11 699,01	11 699,01
281810 - Amortis A.A.I.Divers		14 808,59	-14 808,59	-11 695,62
281820 - Amortis Materiel De Transport		13 736,42	-13 736,42	-10 909,89
281830 - Amortis Mat Bureau Et Informatique		69 992,88	-69 992,88	-69 703,53
281840 - Amortissement Mobilier		9 621,62	-9 621,62	-8 914,42
	148 329,59	108 159,51	40 170,08	27 773,78
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271000 - Titres Immobilises	213,69		213,69	213,69
	213,69		213,69	213,69
Autres immobilisations financières				
275100 - Caution location immobilière	9 500,00		9 500,00	9 500,00
276000 - Depot Uap	109,76		109,76	109,76
	9 609,76		9 609,76	9 609,76
ACTIF IMMOBILISE	**166 953,09**	**115 321,78**	**51 631,31**	**37 597,23**
Stocks				
En cours de production de services				
341100 - Etudes En Cours	66 659,00		66 659,00	59 262,00
	66 659,00		66 659,00	59 262,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients				17 102,09
				17 102,09
Autres créances				
421000 - Remunerations Du Personnel	30,55		30,55	26,44
445854 - Tva A Regulariser / Abs	47,00		47,00	961,20
445860 - Tva / Factures Non Parvenues	403,30		403,30	95,82
448700 - Etat Produit à recevoir	5 272,00		5 272,00	8 333,00
468700 - Produits à recevoir	2 867,27		2 867,27	
	8 620,12		8 620,12	9 416,46
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
507000 - Bons Du Tresor Et Caisse	285 000,00		285 000,00	290 000,00
	285 000,00		285 000,00	290 000,00
Disponibilités				
512110 - Credit Municipal	31 665,14		31 665,14	62 673,23
512120 - Credit Cooperatif	76 516,25		76 516,25	45 900,91
512130 - LIVRET A - CREDIT MUNICIPAL	659,49		659,49	654,58

Bilan Associations détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
518700 - Produits A Recevoir / Placement	1 194,96		1 194,96	1 871,68
531100 - Caisse	4,07		4,07	11,04
	110 039,91		110 039,91	111 111,44
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges Constatees D'Avance	19 505,10		19 505,10	19 223,89
	19 505,10		19 505,10	19 223,89
ACTIF CIRCULANT	**489 824,13**		**489 824,13**	**506 115,88**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL BILAN ACTIF	**656 777,22**	**115 321,78**	**541 455,44**	**543 713,11**

Bilan Associations détaillé

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
BILAN PASSIF		
Autres réserves		
106820 - Reserves Pour Investissements	35 440,80	35 440,80
106830 - Autres Reserves	304 401,69	300 875,84
	339 842,49	336 316,64
RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 660,91**	**3 525,85**
FONDS PROPRES	**342 503,40**	**339 842,49**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	**342 503,40**	**339 842,49**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	10 540,70	7 835,85
408100 - Fournisseurs Fact Non Parvenues	14 758,80	2 997,06
	25 299,50	10 832,91
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes Provis Pour Cp	24 440,96	24 564,91
428600 - Pers Autres Charg A Payer		10 377,45
431000 - Urssaf	22 381,00	23 608,00
437210 - Ircantec Retraite	4 327,33	3 559,19
437250 - Cnp	5 458,17	5 454,42
437500 - Mdi	1 530,84	
437600 - Généralli	3 267,73	3 110,02
437700 - Mutualite Francaise	110,07	122,12
438200 - Org Soc Charges A Payer Cp	12 710,99	12 672,06
438600 - Ordg Sociaux Cap		7 320,84
445510 - Tva A Decaisser	8 891,00	13 155,00
445710 - TVA COLLECTEE 20%		2 850,35
445855 - TVA coll. 20 % à Régulariser	1 516,00	7,07
448200 - Etat Charges A Payer Cp	1 324,78	1 772,65
448600 - Etat Charges A Payer	8 933,67	9 575,63
	94 892,54	118 149,71
Produits constatés d'avance		
487000 - Pdts Const D'Avce PP	75 950,00	53 244,00
487100 - Pdts Const D'Avce Ctrats Exterieurs	2 810,00	644,00
487200 - Produits Const Sub Diverse		21 000,00
	78 760,00	74 888,00
DETTES	**198 952,04**	**203 870,62**
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL BILAN PASSIF	**541 455,44**	**543 713,11**

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Compte de Résultat

Compte de Résultat Associations

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Ventes de marchandises					
Production vendue					
Prestations de services	94 624	9,11	189 236	19,40	-94 612
Produits des activités annexes					
Production stockée	7 397	0,71	-48 034	-4,92	55 431
Production immobilisée					
Dotations et produits de tarification					
Subventions d'exploitation	930 794	89,59	831 232	85,21	99 562
Reprises et Transferts de charge	6 003	0,58	2 867	0,29	3 136
Autres produits	127	0,01	204	0,02	-77
Collectes					
Legs et donations					
Cotisations					
Report des ressources					
Quote-part subventions renouvelables					
Produits d'exploitation	**1 038 945**	**100,00**	**975 505**	**100,00**	**63 440**
Achats de marchandises					
Variation de stock de marchandises					
Achats de matières premières					
Variation de stock de matières premières					
Autres achats non stockés	31 717	3,05	21 320	2,19	10 397
Charges externes	126 985	12,22	118 097	12,11	8 888
Impôts et taxes	47 920	4,61	39 418	4,04	8 502
Salaires et Traitements	561 467	54,04	542 697	55,63	18 770
Charges sociales	261 535	25,17	250 124	25,64	11 411
Amortissements et provisions	13 085	1,26	7 502	0,77	5 583
Engagements à réaliser					
Subventions accordées par l'association					
Autres charges	4		3		1
Charges d'exploitation	**1 042 712**	**100,36**	**979 160**	**100,37**	**63 552**
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 767	-0,36	-3 655	-0,37	-112
Produits financiers	2 677	0,26	3 797	0,39	-1 120
Charges financières					
Résultat financier	**2 677**	**0,26**	**3 797**	**0,39**	**-1 120**
Opérations faites en commun					
RESULTAT COURANT	-1 090	-0,10	142	0,01	-1 232
Produits exceptionnels	3 751	0,36	6 403	0,66	-2 652
Charges exceptionnelles			3 020	0,31	-3 020
Résultat exceptionnel	**3 751**	**0,36**	**3 384**	**0,35**	**367**
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices					
EXCEDENT OU PERTE	2 661	0,26	3 526	0,36	-865
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS					

Compte de Résultat Associations

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)
VOLONTAIRES EN NATURE					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite des biens et services					
Personnel bénévole					
Charges					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
Produits					

Compte Résultat Associations détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Prestations de services						
705005 - Autrechêne	7 000,00	0,67	3 500,00	0,36	3 500,00	100,00
705006 - Argiésans	5 850,00	0,56			5 850,00	
705021 - Beaucourt			7 000,00	0,72	-7 000,00	-100,00
705024 - Bourogne Mairie	12 500,00	1,20			12 500,00	
705026 - Bermont	9 450,00	0,91			9 450,00	
705027 - BUC	8 740,00	0,84	12 000,00	1,23	-3 260,00	-27,17
705042 - CRAVANCHE			6 000,00	0,62	-6 000,00	-100,00
705046 - Chèvremont	2 500,00	0,24			2 500,00	
705061 - Delle	5 500,00	0,53	16 000,00	1,64	-10 500,00	-65,63
705065 - Roppe	50,00		15 850,00	1,62	-15 800,00	-99,68
705066 - Saint Germain			12 000,00	1,23	-12 000,00	-100,00
705081 - ELOIE	3 000,00	0,29	7 500,00	0,77	-4 500,00	-60,00
705083 - Essert	5 550,00	0,53	6 900,00	0,71	-1 350,00	-19,57
705102 - Froidefontaine	2 100,00	0,20	10 700,00	1,10	-8 600,00	-80,37
705103 - FONTENELLE	260,00	0,03	10 740,00	1,10	-10 480,00	-97,58
705125 - Joncherey	3 000,00	0,29	10 000,00	1,03	-7 000,00	-70,00
705126 - PLU LACHAPELLE S/ ROUGEMONT			6 000,00	0,62	-6 000,00	-100,00
705240 - MEZIRE	1 620,00	0,16	6 480,00	0,66	-4 860,00	-75,00
705281 - Offemont			2 500,00	0,26	-2 500,00	-100,00
705301 - Moval	3 000,00	0,29	7 500,00	0,77	-4 500,00	-60,00
705302 - Meroux			5 400,00	0,55	-5 400,00	-100,00
705303 - Suarce	2 520,00	0,24	6 480,00	0,66	-3 960,00	-61,11
705365 - RECTORAT BOURGOGNE FC	1 350,00	0,13			1 350,00	
705421 - Valdoie	234,00	0,02	15 066,00	1,54	-14 832,00	-98,45
706100 - Cotisations	20 400,00	1,96	21 620,00	2,22	-1 220,00	-5,64
	94 624,00	9,11	189 236,00	19,40	-94 612,00	-50,00
Production stockée						
713410 - Variation Travaux En Cours	7 397,00	0,71	-48 034,00	-4,92	55 431,00	-115,40
	7 397,00	0,71	-48 034,00	-4,92	55 431,00	-115,40
Subventions d'exploitation						
742050 - Prog Part Ant Realise Exercice	53 244,00	5,12	52 927,00	5,43	317,00	0,60
742051 - Sub diverses Ant Réalisées Ex	21 000,00	2,02	10 000,00	1,03	11 000,00	110,00
742100 - Sub Prog Partag DREAL	85 600,00	8,24	82 249,00	8,43	3 351,00	4,07
742110 - Sub Prog Partag Grand Belfort	420 000,00	40,43	300 000,00	30,75	120 000,00	40,00
742125 - Sub PP CCVS	113 900,00	10,96			113 900,00	
742130 - Sub Prog Partag ville Belfort	150 000,00	14,44	220 000,00	22,55	-70 000,00	-31,82
742140 - Sub Prog Partag CCHS			53 300,00	5,46	-53 300,00	-100,00
742150 - Sub Prog Partag Scot	53 000,00	5,10	53 000,00	5,43		
742158 - Sub Département 90	10 000,00	0,96	10 000,00	1,03		
742171 - Sub SMTC	20 000,00	1,93	40 000,00	4,10	-20 000,00	-50,00
742174 - Sub Conseil Régional BFC	50 000,00	4,81	39 000,00	4,00	11 000,00	28,21
742190 - Prog Part En Cours Non Realise	-75 950,00	-7,31	-53 244,00	-5,46	-22 706,00	42,65
742191 - Sub diverses en cours non réalisé			-21 000,00	-2,15	21 000,00	-100,00
742193 - Sub PETR Pays des Vosges Saônoise	30 000,00	2,89	10 000,00	1,03	20 000,00	200,00
742194 - Sub CC Du Pays s/s Vosgiens			35 000,00	3,59	-35 000,00	-100,00
	930 794,00	89,59	831 232,00	85,21	99 562,00	11,98
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Transfert de charges	2 384,67	0,23	1 575,22	0,16	809,45	51,39
791300 - Remboursement Formation	3 618,15	0,35	1 291,74	0,13	2 326,41	180,10
	6 002,82	0,58	2 866,96	0,29	3 135,86	109,38

Compte Résultat Associations détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	127,33	0,01	204,06	0,02	-76,73	-37,60
	127,33	0,01	204,06	0,02	-76,73	-37,60
Produits d'exploitation	**1 038 945,15**	**100,00**	**975 505,02**	**100,00**	**63 440,13**	**6,50**
Autres achats non stockés						
604000 - Achats d'études et prestations	15 999,57	1,54	5 130,00	0,53	10 869,57	211,88
604100 - Achats de données	737,45	0,07	1 102,35	0,11	-364,90	-33,10
606110 - fourniture eau	374,42	0,04	227,36	0,02	147,06	64,68
606120 - Electricite	3 378,95	0,33	4 800,07	0,49	-1 421,12	-29,61
606130 - Fournitures gaz	6 364,35	0,61	5 771,78	0,59	592,57	10,27
606170 - Carburant	913,33	0,09	539,24	0,06	374,09	69,37
606300 - Fournitures Petits Equipements	1 389,55	0,13	804,63	0,08	584,92	72,69
606400 - Fournitures Administratives	2 559,39	0,25	2 944,41	0,30	-385,02	-13,08
	31 717,01	3,05	21 319,84	2,19	10 397,17	48,77
Charges externes						
613200 - Locations Immobilieres	40 288,97	3,88	38 716,09	3,97	1 572,88	4,06
613500 - Locations Mobilieres	556,69	0,05	742,61	0,08	-185,92	-25,04
614000 - Charges Locatives	1 298,11	0,12	1 267,75	0,13	30,36	2,39
615200 - E.R.Immobilier	12 046,21	1,16	12 165,41	1,25	-119,20	-0,98
615510 - E.R.Materiel De Transport	3 473,15	0,33	776,45	0,08	2 696,70	347,31
615600 - Maintenance	8 974,92	0,86	8 842,56	0,91	132,36	1,50
615610 - Maintenance Photocopies	4 807,17	0,46	5 032,26	0,52	-225,09	-4,47
616100 - Multirisques	3 326,27	0,32	2 856,89	0,29	469,38	16,43
616300 - Assurance Materiel Transport	1 699,95	0,16	679,92	0,07	1 020,03	150,02
618100 - Documentation Generale Revues	2 129,63	0,20	2 241,68	0,23	-112,05	-5,00
618300 - Documentation Technique Ouvrages	919,61	0,09	811,06	0,08	108,55	13,38
618500 - Frais Colloques Seminaires	2 597,69	0,25	1 408,30	0,14	1 189,39	84,46
622600 - Honoraires Comptables	12 205,58	1,17	11 764,44	1,21	441,14	3,75
622610 - Honoraires Sociales	5 841,69	0,56	4 655,45	0,48	1 186,24	25,48
622620 - Honoraires Cac	4 025,34	0,39	3 939,52	0,40	85,82	2,18
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	50,00		50,00	0,01		
622800 - HONORAIRES DIVERS	77,51	0,01	78,23	0,01	-0,72	-0,92
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES	2 390,21	0,23			2 390,21	
623800 - Cadeaux	768,20	0,07	723,40	0,07	44,80	6,19
625100 - Voyages Et Deplacements	3 315,12	0,32	6 748,03	0,69	-3 432,91	-50,87
625120 - Deplacements Fnau Clubs			156,00	0,02	-156,00	-100,00
625700 - Receptions	1 296,76	0,12	399,33	0,04	897,43	224,73
626100 - Affranchissement	2 700,41	0,26	2 356,52	0,24	343,89	14,59
626200 - Telephone	4 887,28	0,47	4 559,31	0,47	327,97	7,19
627800 - Autres Frais Et Commissions	350,30	0,03	411,30	0,04	-61,00	-14,83
628100 - Cotisations	6 958,18	0,67	6 714,83	0,69	243,35	3,62
	126 984,95	12,22	118 097,34	12,11	8 887,61	7,53
Impôts et taxes						
631100 - Taxes Sur Salaires	33 003,00	3,18	26 937,00	2,76	6 066,00	22,52
631800 - Impots Et Taxes / Provisions	-447,87	-0,04	269,04	0,03	-716,91	-266,47
633300 - Participation Formation Continue	10 907,47	1,05	9 725,56	1,00	1 181,91	12,15
633500 - Taxe D'Apprentissage	325,00	0,03	542,00	0,06	-217,00	-40,04
635110 - Taxe Professionnelle	672,00	0,06	698,00	0,07	-26,00	-3,72
635120 - Taxes foncières	1 824,86	0,18	1 718,32	0,18	106,54	6,20
635200 - Tva Non Recuperable	975,05	0,09	-992,23	-0,10	1 967,28	-198,27
635400 - DROITS ENREGISTREMENT ET	210,76	0,02			210,76	

Compte Résultat Associations détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
635800 - Autres Impots	449,45	0,04	520,20	0,05	-70,75	-13,60
	47 919,72	4,61	39 417,89	4,04	8 501,83	21,57
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires Et Appointements	557 968,24	53,71	531 381,53	54,47	26 586,71	5,00
641160 - Salaires charges à payer	-10 377,45	-1,00	10 377,45	1,06	-20 754,90	-200,00
641200 - Conges Payes	-123,95	-0,01	-4 138,42	-0,42	4 014,47	-97,00
641400 - Ind. Stagiaire			5 076,00	0,52	-5 076,00	-100,00
641410 - Ind. rupture conventionnelle	14 000,00	1,35			14 000,00	
	561 466,84	54,04	542 696,56	55,63	18 770,28	3,46
Charges sociales						
645100 - Cotisations Urssaf	164 909,45	15,87	153 479,17	15,73	11 430,28	7,45
645340 - Ircantec	27 068,20	2,61	25 500,51	2,61	1 567,69	6,15
645350 - Cnp	15 370,82	1,48	13 345,64	1,37	2 025,18	15,17
645400 - Cotisations Assedic	23 603,23	2,27	22 673,81	2,32	929,42	4,10
645800 - Cotisations Autres Organ.Soc	-5 281,91	-0,51	3 241,28	0,33	-8 523,19	-262,96
645810 - Cotisations Axa Pevoyance Cadre	13 253,98	1,28	12 570,14	1,29	683,84	5,44
645820 - Cotisations Mf Prevoy.Non Cadre	466,45	0,04	440,46	0,05	25,99	5,90
645830 - Cotisations MFDI	8 458,04	0,81	6 097,44	0,63	2 360,60	38,71
647400 - Versement Autres Oeuvres Soc	4 000,00	0,39	4 000,00	0,41		
647500 - Medecine Du Travail Pharmacie	1 946,88	0,19	1 626,85	0,17	320,03	19,67
647520 - Ticket Restaurant	6 775,00	0,65	6 600,00	0,68	175,00	2,65
648000 - AUTRES CHARGES DE PERSONN	964,40	0,09	548,55	0,06	415,85	75,81
	261 534,54	25,17	250 123,85	25,64	11 410,69	4,56
Amortissements et provisions						
681110 - Dotation Amt Immob Inc	762,22	0,07	6,68		755,54	NS
681120 - Dotation Amt Immob Corp	12 322,93	1,19	7 494,98	0,77	4 827,95	64,42
	13 085,15	1,26	7 501,66	0,77	5 583,49	74,43
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion courante	3,99		2,92		1,07	36,64
	3,99		2,92		1,07	36,64
Charges d'exploitation	**1 042 712,20**	**100,36**	**979 160,06**	**100,37**	**63 552,14**	**6,49**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-3 767,05**	**-0,36**	**-3 655,04**	**-0,37**	**-112,01**	**3,06**
Produits financiers						
768000 - Produits Sur Placements A Rev Fixes	2 676,98	0,26	3 797,04	0,39	-1 120,06	-29,50
	2 676,98	0,26	3 797,04	0,39	-1 120,06	-29,50
Résultat financier	**2 676,98**	**0,26**	**3 797,04**	**0,39**	**-1 120,06**	**-29,50**
RESULTAT COURANT	**-1 090,07**	**-0,10**	**142,00**	**0,01**	**-1 232,07**	**-867,65**
Produits exceptionnels						
771800 - Autres Produits Exceptionnels	3 750,98	0,36	1 709,62	0,18	2 041,36	119,40
772000 - PRODUITS SUR EXERC ANTERI			4 693,74	0,48	-4 693,74	-100,00
	3 750,98	0,36	6 403,36	0,66	-2 652,38	-41,42
Charges exceptionnelles						
672000 - CHARGES SUR EXERC ANTERIE			3 019,51	0,31	-3 019,51	-100,00
			3 019,51	0,31	-3 019,51	-100,00
Résultat exceptionnel	**3 750,98**	**0,36**	**3 383,85**	**0,35**	**367,13**	**10,85**
EXCEDENT OU PERTE	**2 660,91**	**0,26**	**3 525,85**	**0,36**	**-864,94**	**-24,53**

Compte Résultat Associations détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Charges						
Produits						

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : Agence d'Urbanisme du T.de Belfort

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 541 455 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 2 661 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/02/2018 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Charges à payer : le montant des charges à payer, parmi lesquelles peuvent figurer certaines charges considérées du point de vue de l'Administration Fiscale comme des "provisions" à condition de figurer sur un état spécial annexé à la déclaration de résultat. Cette récapitulation vaut état de fait.

Provisions pour risques et charges : conformément au règlement CRC 2000-06 appliqué à partir du 1er janvier 2002, des provisions pour risques et charges sont constituées dès lors que le risque est certain ou probable et qu'il peut être estimé de manière suffisamment fiable.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Régimes obligatoires de retraite:

En apllication des dipsoitions de l'alinéa 2 Bis de l'article du Code de Commerce, il est précisé que l'association a souscrit aux régimes obligatoires de retraite pour son personnel.
La comptabilité n'intègre pas de provision pour indemnités de fin de carrière.
Le montant des engagements a été évalué à la dâte de clôture à 108 K€. Il a été calculé selon les droits acquis par les salariès au 31/12/2017, corrigé d'une probabilité de survie sur la base d'une moyenne entre le départ volontaire et la mise à la retraite.

Travaux en cours:

Le montant des travaux en cours valorisés suivant l'avancement des différents contrats extérieurs au 31-12-2017 impactant les comptes s'élève à 66 659 €.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 400	2 400		8 800
Immobilisations incorporelles	**6 400**	**2 400**		**8 800**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 792			31 792
- Matériel de transport	10 910	14 790		25 700
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	86 295	9 929	5 387	90 837
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**128 997**	**24 719**	**5 387**	**148 330**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	214			214
- Prêts et autres immobilisations financières	9 610			9 610
Immobilisations financières	**9 823**			**9 823**
ACTIF IMMOBILISE	**145 221**	**27 119**	**5 387**	**166 953**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	2 400	24 719		27 119
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**2 400**	**24 719**		**27 119**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 387		5 387
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**5 387**		**5 387**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 400	762		7 162
Immobilisations incorporelles	**6 400**	**762**		**7 162**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 696	3 113		14 809
- Matériel de transport	10 910	2 827		13 736
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	78 618	6 383	5 387	79 615
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**101 223**	**12 323**	**5 387**	**108 160**
ACTIF IMMOBILISE	**107 624**	**13 085**	**5 387**	**115 322**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 37 735 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 610		9 610
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	8 620	8 620	
Charges constatées d'avance	19 505	19 505	
Total	**37 735**	**28 125**	**9 610**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat Produit à recevoir	5 272
Produits à recevoir	2 867
Produits A Recevoir / Placement	1 195
Total	**9 334**

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	336 317	3 526		339 842
Report à Nouveau				
Résultat de l'exercice	3 526		865	2 661
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds				
Total fonds	**339 842**	**3 526**	**865**	**342 503**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 198 952 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 300	25 300		
Dettes fiscales et sociales	94 893	94 893		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	78 760	78 760		
Total	**198 952**	**198 952**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs Fact Non Parvenues	14 759
Dettes Provis Pour Cp	24 441
Org Soc Charges A Payer Cp	12 711
Etat Charges A Payer Cp	1 325
Etat Charges A Payer	8 934
Total	**62 169**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatees D Avance	19 505		
Total	**19 505**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pdts Const D Avce PP	75 950		
Pdts Const D Avce Ctrats Exterieurs	2 810		
Total	**78 760**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2017
Contrats extérieurs et travaux en cours	81 621
Cotisations	20 400
Subventions	930 794
TOTAL	**1 032 815**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Le montant des subventions "Programme Partagé" au titre de l'année 2017 s'est élevé à 746 793,92 € (report sur 2018 des 10 % non réalisés sur 2017 (excepté subvention CD 90) contre 8 % sur 2016, report 2016 sur 2017 totalement achevé sur l'exercice écoulé).

Le montant des "Subventions diverses" au titre de 2017 s'est élevé à 184 000 € (report 2016 sur 2017 subvention CC du pays sous vosgien pour montant de 21 000 € totalement achevé sur l'exercice écoulée).

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 751
TOTAL		**3 751**

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Sur ce point, il est rappelé que les administrateurs de celle-ci ne sont pas rémunérés et ne percoivent aucun avantage en nature.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Autres informations

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017		Solde du 01/01/2016 au 31/12/2016	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
106820	Reserves Pour Investissements		35 440,80		35 440,80
106830	Autres Reserves		304 401,69		300 875,84
120000	Resultat D'Exercice (Benefice)				
205100	Logiciels	8 800,05		6 400,05	
218100	Installation Gen.Agenct	31 792,28		31 792,28	
218200	Materiel De Transport	25 699,89		10 909,89	
218300	Materiel Bureau Et Informatique	79 138,41		74 596,06	
218400	Mobilier	11 699,01		11 699,01	
271000	Titres Immobilises	213,69		213,69	
275100	Caution location immobilière	9 500,00		9 500,00	
276000	Depot Uap	109,76		109,76	
280510	Amortis Logiciels		7 162,27		6 400,05
281810	Amortis A.A.I.Divers		14 808,59		11 695,62
281820	Amortis Materiel De Transport		13 736,42		10 909,89
281830	Amortis Mat Bureau Et Informatique		69 992,88		69 703,53
281840	Amortissement Mobilier		9 621,62		8 914,42
341100	Etudes En Cours	66 659,00		59 262,00	
401000	Fournisseurs		10 540,70		7 835,85
404000	Fournisseurs d'immobilisations				
408100	Fournisseurs Fact Non Parvenues		14 758,80		2 997,06
411000	Clients			17 102,09	
421000	Remunerations Du Personnel	30,55		26,44	
428200	Dettes Provis Pour Cp		24 440,96		24 564,91
428600	Pers Autres Charg A Payer				10 377,45
431000	Urssaf		22 381,00		23 608,00
437210	Ircantec Retraite		4 327,33		3 559,19
437250	Cnp		5 458,17		5 454,42
437500	Mdi		1 530,84		
437600	Généralli		3 267,73		3 110,02
437700	Mutualite Francaise		110,07		122,12
438200	Org Soc Charges A Payer Cp		12 710,99		12 672,06
438600	Ordg Sociaux Cap				7 320,84
441110	Cab Sub A Recevoir Pp				
441120	Conseil General Sub A Recevoir Pp				
441130	Ville Belfort Sub A Recevoir Pp				
441150	Etat Sub A Recevoir Pp				
441170	Scot Sub A Recevoir				
441195	Sub SM SCOT à recevoir				
441196	Sub A Rcevoir SMTC				
441197	Sub à recevoir Région				
441202	Sub à recevoir Hte Savoureuse				
441203	Sub à recevoir Pays des Vosges Saon				
441204	Sub à recevoir CC Pays s/s Vosgiens				
441205	Sub à recevoir CC Vosges du Sud				
445510	Tva A Decaisser		8 891,00		13 155,00
445620	Tva Sur Immobilisations				
445660	Tva Sur Biens Et Services				
445662	Tva Prorata				
445670	Credit De Tva A Reporter				

Balance générale

Balance générale — Agence d'Urbanisme du T.de Belfort

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017		Solde du 01/01/2016 au 31/12/2016	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
445710	TVA COLLECTEE 20%				2 850,35
445712	Tva Collectee 19.6%				
445854	Tva A Regulariser / Abs	47,00		961,20	
445855	TVA coll. 20 % à Régulariser		1 516,00		7,07
445860	Tva / Factures Non Parvenues	403,30		95,82	
448200	Etat Charges A Payer Cp		1 324,78		1 772,65
448600	Etat Charges A Payer		8 933,67		9 575,63
448700	Etat Produit à recevoir	5 272,00		8 333,00	
467000	Compte de liaison Amicale AUTB				
468700	Produits à recevoir	2 867,27			
471000	COMPTE D'ATTENTE				
486000	Charges Constatees D'Avance	19 505,10		19 223,89	
487000	Pdts Const D'Avce PP		75 950,00		53 244,00
487010	Produit Consate D'Av Divers				
487100	Pdts Const D'Avce Ctrats Exterieurs		2 810,00		644,00
487200	Produits Const Sub Diverse				21 000,00
507000	Bons Du Tresor Et Caisse	285 000,00		290 000,00	
512110	Credit Municipal	31 665,14		62 673,23	
512120	Credit Cooperatif	76 516,25		45 900,91	
512130	LIVRET A - CREDIT MUNICIPAL	659,49		654,58	
518700	Produits A Recevoir / Placement	1 194,96		1 871,68	
531100	Caisse	4,07		11,04	
580000	Virements internes				
604000	Achats d'études et prestations	15 999,57		5 130,00	
604100	Achats de données	737,45		1 102,35	
606110	fourniture eau	374,42		227,36	
606120	Electricite	3 378,95		4 800,07	
606130	Fournitures gaz	6 364,35		5 771,78	
606170	Carburant	913,33		539,24	
606300	Fournitures Petits Equipements	1 389,55		804,63	
606400	Fournitures Administratives	2 559,39		2 944,41	
613200	Locations Immobilieres	40 288,97		38 716,09	
613500	Locations Mobilieres	556,69		742,61	
614000	Charges Locatives	1 298,11		1 267,75	
615200	E.R.Immobilier	12 046,21		12 165,41	
615510	E.R.Materiel De Transport	3 473,15		776,45	
615600	Maintenance	8 974,92		8 842,56	
615610	Maintenance Photocopies	4 807,17		5 032,26	
616100	Multirisques	3 326,27		2 856,89	
616300	Assurance Materiel Transport	1 699,95		679,92	
618100	Documentation Generale Revues	2 129,63		2 241,68	
618300	Documentation Technique Ouvrages	919,61		811,06	
618500	Frais Colloques Seminaires	2 597,69		1 408,30	
622600	Honoraires Comptables	12 205,58		11 764,44	
622610	Honoraires Sociales	5 841,69		4 655,45	
622620	Honoraires Cac	4 025,34		3 939,52	
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	50,00		50,00	
622800	HONORAIRES DIVERS	77,51		78,23	
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	2 390,21			
623800	Cadeaux	768,20		723,40	

Balance générale

Balance générale — Agence d'Urbanisme du T.de Belfort

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017		Solde du 01/01/2016 au 31/12/2016	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
625100	Voyages Et Deplacements	3 315,12		6 748,03	
625120	Deplacements Fnau Clubs			156,00	
625700	Receptions	1 296,76		399,33	
626100	Affranchissement	2 700,41		2 356,52	
626200	Telephone	4 887,28		4 559,31	
627800	Autres Frais Et Commissions	350,30		411,30	
628100	Cotisations	6 958,18		6 714,83	
631100	Taxes Sur Salaires	33 003,00		26 937,00	
631800	Impots Et Taxes / Provisions		447,87	269,04	
633300	Participation Formation Continue	10 907,47		9 725,56	
633500	Taxe D'Apprentissage	325,00		542,00	
635110	Taxe Professionnelle	672,00		698,00	
635120	Taxes foncières	1 824,86		1 718,32	
635200	Tva Non Recuperable	975,05			992,23
635400	DROITS ENREGISTREMENT ET	210,76			
635800	Autres Impots	449,45		520,20	
641100	Salaires Et Appointements	557 968,24		531 381,53	
641160	Salaires charges à payer		10 377,45	10 377,45	
641200	Conges Payes		123,95		4 138,42
641400	Ind. Stagiaire			5 076,00	
641410	Ind. rupture conventionnelle	14 000,00			
645100	Cotisations Urssaf	164 909,45		153 479,17	
645340	Ircantec	27 068,20		25 500,51	
645350	Cnp	15 370,82		13 345,64	
645400	Cotisations Assedic	23 603,23		22 673,81	
645800	Cotisations Autres Organ.Soc		5 281,91	3 241,28	
645810	Cotisations Axa Pevoyance Cadre	13 253,98		12 570,14	
645820	Cotisations Mf Prevoy.Non Cadre	466,45		440,46	
645830	Cotisations MFDI	8 458,04		6 097,44	
647400	Versement Autres Oeuvres Soc	4 000,00		4 000,00	
647500	Medecine Du Travail Pharmacie	1 946,88		1 626,85	
647520	Ticket Restaurant	6 775,00		6 600,00	
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONN	964,40		548,55	
658000	Charges diverses gestion courante	3,99		2,92	
672000	CHARGES SUR EXERC ANTERIE			3 019,51	
681110	Dotation Amt Immob Inc	762,22		6,68	
681120	Dotation Amt Immob Corp	12 322,93		7 494,98	
705005	Autrechêne		7 000,00		3 500,00
705006	Argiésans		5 850,00		
705021	Beaucourt				7 000,00
705024	Bourogne Mairie		12 500,00		
705026	Bermont		9 450,00		
705027	BUC		8 740,00		12 000,00
705042	CRAVANCHE				6 000,00
705046	Chèvremont		2 500,00		
705061	Delle		5 500,00		16 000,00
705065	Roppe		50,00		15 850,00
705066	Saint Germain				12 000,00
705081	ELOIE		3 000,00		7 500,00
705083	Essert		5 550,00		6 900,00

Balance générale

Balance générale — Agence d'Urbanisme du T.de Belfort

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2017 au 31/12/2017		Solde du 01/01/2016 au 31/12/2016	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
705102	Froidefontaine		2 100,00		10 700,00
705103	FONTENELLE		260,00		10 740,00
705125	Joncherey		3 000,00		10 000,00
705126	PLU LACHAPELLE S/ ROUGEMONT				6 000,00
705240	MEZIRE		1 620,00		6 480,00
705281	Offemont				2 500,00
705301	Moval		3 000,00		7 500,00
705302	Meroux				5 400,00
705303	Suarce		2 520,00		6 480,00
705365	RECTORAT BOURGOGNE FC		1 350,00		
705421	Valdoie		234,00		15 066,00
706100	Cotisations		20 400,00		21 620,00
713410	Variation Travaux En Cours		7 397,00	48 034,00	
742050	Prog Part Ant Realise Exercice		53 244,00		52 927,00
742051	Sub diverses Ant Réalisées Ex		21 000,00		10 000,00
742100	Sub Prog Partag DREAL		85 600,00		82 249,00
742110	Sub Prog Partag Grand Belfort		420 000,00		300 000,00
742125	Sub PP CCVS		113 900,00		
742130	Sub Prog Partag ville Belfort		150 000,00		220 000,00
742140	Sub Prog Partag CCHS				53 300,00
742150	Sub Prog Partag Scot		53 000,00		53 000,00
742158	Sub Département 90		10 000,00		10 000,00
742171	Sub SMTC		20 000,00		40 000,00
742174	Sub Conseil Régional BFC		50 000,00		39 000,00
742190	Prog Part En Cours Non Realise	75 950,00		53 244,00	
742191	Sub diverses en cours non réalisé			21 000,00	
742193	Sub PETR Pays des Vosges Saônoises		30 000,00		10 000,00
742194	Sub CC Du Pays s/s Vosgiens				35 000,00
758000	Produits divers gestion courante		127,33		204,06
768000	Produits Sur Placements A Rev Fixes		2 676,98		3 797,04
771800	Autres Produits Exceptionnels		3 750,98		1 709,62
772000	PRODUITS SUR EXERC ANTERI				4 693,74
791000	Transfert de charges		2 384,67		1 575,22
791200	Transfert De Charges Ij				
791300	Remboursement Formation		3 618,15		1 291,74
890000	Bilan D'Ouverture				
	Total général	**1 791 670,60**	**1 791 670,60**	**1 760 924,84**	**1 760 924,84**

[fcrc audit] www.fcrc-audit.com

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2017

—

AGENCE D'URBANISME DU TERRITOIRE DE BELFORT
Association
Siège social : 10 rue Aristide Briand – 90000 BELFORT

Espace Vauban - 7 Boulevard Richelieu - BP 137 - 90003 Belfort Cedex
T. +33 (0)3 84 28 09 61 - Fax. +33 (0)3 84 55 06 06 - contact@fcrc-audit.com
France Commissariats Révision Consultants - Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Besançon
SARL au capital de 75 200 € - SIRET 351 694 211 00019 RCS Belfort - TVA intracommunautaire FR 65 351 694 211 - APE 6920 Z

FCRC AUDIT Société de Commissariats aux Comptes

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'Association Agence d'Urbanisme du Territoire de Belfort
Exercice clos au 31 décembre 2017

Aux Membres de l'Assemblée générale de l'Association AUTB,

I OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association AUTB relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

I FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

I JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux membres de l'Assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Belfort, le 23 avril 2018

SARL FCRC
Jean-François OROSCO
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Associations

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
BILAN ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	8 800,05	7 162,27	1 637,78	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	148 329,59	108 159,51	40 170,08	27 773,78
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	213,69		213,69	213,69
Autres immobilisations financières	9 609,76		9 609,76	9 609,76
ACTIF IMMOBILISE	**166 953,09**	**115 321,78**	**51 631,31**	**37 597,23**
Stocks				
En cours de production de services	66 659,00		66 659,00	59 262,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				17 102,09
Autres créances	8 620,12		8 620,12	9 416,46
Divers				
Valeurs mobilières de placement	285 000,00		285 000,00	290 000,00
Disponibilités	110 039,91		110 039,91	111 111,44
Charges constatées d'avance	19 505,10		19 505,10	19 223,89
ACTIF CIRCULANT	**489 824,13**		**489 824,13**	**506 115,88**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL BILAN ACTIF	**656 777,22**	**115 321,78**	**541 455,44**	**543 713,11**

Bilan Associations

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
BILAN PASSIF		
Autres réserves	339 842,49	336 316,64
RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 660,91**	**3 525,85**
FONDS PROPRES	**342 503,40**	**339 842,49**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	**342 503,40**	**339 842,49**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 299,50	10 832,91
Dettes fiscales et sociales	94 892,54	118 149,71
Produits constatés d'avance	78 760,00	74 888,00
DETTES	**198 952,04**	**203 870,62**
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL BILAN PASSIF	**541 455,44**	**543 713,11**

Compte de Résultat Associations

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Ventes de marchandises					
Production vendue					
Prestations de services	94 624	9,11	189 236	19,40	-94 612
Produits des activités annexes					
Production stockée	7 397	0,71	-48 034	-4,92	55 431
Production immobilisée					
Dotations et produits de tarification					
Subventions d'exploitation	930 794	89,59	831 232	85,21	99 562
Reprises et Transferts de charge	6 003	0,58	2 867	0,29	3 136
Autres produits	127	0,01	204	0,02	-77
Collectes					
Legs et donations					
Cotisations					
Report des ressources					
Quote-part subventions renouvelables					
Produits d'exploitation	**1 038 945**	**100,00**	**975 505**	**100,00**	**63 440**
Achats de marchandises					
Variation de stock de marchandises					
Achats de matières premières					
Variation de stock de matières premières					
Autres achats non stockés	31 717	3,05	21 320	2,19	10 397
Charges externes	126 985	12,22	118 097	12,11	8 888
Impôts et taxes	47 920	4,61	39 418	4,04	8 502
Salaires et Traitements	561 467	54,04	542 697	55,63	18 770
Charges sociales	261 535	25,17	250 124	25,64	11 411
Amortissements et provisions	13 085	1,26	7 502	0,77	5 583
Engagements à réaliser					
Subventions accordées par l'association					
Autres charges	4		3		1
Charges d'exploitation	**1 042 712**	**100,36**	**979 160**	**100,37**	**63 552**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-3 767**	**-0,36**	**-3 655**	**-0,37**	**-112**
Produits financiers	2 677	0,26	3 797	0,39	-1 120
Charges financières					
Résultat financier	**2 677**	**0,26**	**3 797**	**0,39**	**-1 120**
Opérations faites en commun					
RESULTAT COURANT	**-1 090**	**-0,10**	**142**	**0,01**	**-1 232**
Produits exceptionnels	3 751	0,36	6 403	0,66	-2 652
Charges exceptionnelles			3 020	0,31	-3 020
Résultat exceptionnel	**3 751**	**0,36**	**3 384**	**0,35**	**367**
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices					
EXCEDENT OU PERTE	**2 661**	**0,26**	**3 526**	**0,36**	**-865**

EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS

Compte de Résultat Associations

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)
VOLONTAIRES EN NATURE					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite des biens et services					
Personnel bénévole					
Charges					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
Produits					

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : Agence d'Urbanisme du T.de Belfort

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 541 455 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 2 661 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/02/2018 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Charges à payer : le montant des charges à payer, parmi lesquelles peuvent figurer certaines charges considérées du point de vue de l'Administration Fiscale comme des "provisions" à condition de figurer sur un état spécial annexé à la déclaration de résultat. Cette récapitulation vaut état de fait.

Provisions pour risques et charges : conformément au règlement CRC 2000-06 appliqué à partir du 1er janvier 2002, des provisions pour risques et charges sont constituées dès lors que le risque est certain ou probable et qu'il peut être estimé de manière suffisamment fiable.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Régimes obligatoires de retraite:

En apllication des dipsoitions de l'alinéa 2 Bis de l'article du Code de Commerce, il est précisé que l'association a souscrit aux régimes obligatoires de retraite pour son personnel.
La comptabilité n'intègre pas de provision pour indemnités de fin de carrière.
Le montant des engagements a été évalué à la dâte de clôture à 108 K€. Il a été calculé selon les droits acquis par les salariès au 31/12/2017, corrigé d'une probabilité de survie sur la base d'une moyenne entre le départ volontaire et la mise à la retraite.

Travaux en cours:

Le montant des travaux en cours valorisés suivant l'avancement des différents contrats extérieurs au 31-12-2017 impactant les comptes s'élève à 66 659 €.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 400	2 400		8 800
Immobilisations incorporelles	**6 400**	**2 400**		**8 800**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 792			31 792
- Matériel de transport	10 910	14 790		25 700
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	86 295	9 929	5 387	90 837
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**128 997**	**24 719**	**5 387**	**148 330**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	214			214
- Prêts et autres immobilisations financières	9 610			9 610
Immobilisations financières	**9 823**			**9 823**
ACTIF IMMOBILISE	**145 221**	**27 119**	**5 387**	**166 953**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	2 400	24 719		27 119
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**2 400**	**24 719**		**27 119**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions		5 387		5 387
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**5 387**		**5 387**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 400	762		7 162
Immobilisations incorporelles	**6 400**	**762**		**7 162**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 696	3 113		14 809
- Matériel de transport	10 910	2 827		13 736
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	78 618	6 383	5 387	79 615
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**101 223**	**12 323**	**5 387**	**108 160**
ACTIF IMMOBILISE	**107 624**	**13 085**	**5 387**	**115 322**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 37 735 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 610		9 610
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	8 620	8 620	
Charges constatées d'avance	19 505	19 505	
Total	**37 735**	**28 125**	**9 610**

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Etat Produit à recevoir	5 272
Produits à recevoir	2 867
Produits A Recevoir / Placement	1 195
Total	**9 334**

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	336 317	3 526		339 842
Report à Nouveau				
Résultat de l'exercice	3 526		865	2 661
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds				
Total fonds	**339 842**	**3 526**	**865**	**342 503**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 198 952 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 300	25 300		
Dettes fiscales et sociales	94 893	94 893		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	78 760	78 760		
Total	**198 952**	**198 952**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs Fact Non Parvenues	14 759
Dettes Provis Pour Cp	24 441
Org Soc Charges A Payer Cp	12 711
Etat Charges A Payer Cp	1 325
Etat Charges A Payer	8 934
Total	**62 169**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatees D Avance	19 505		
Total	**19 505**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pdts Const D Avce PP	75 950		
Pdts Const D Avce Ctrats Exterieurs	2 810		
Total	**78 760**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2017
Contrats extérieurs et travaux en cours	81 621
Cotisations	20 400
Subventions	930 794
TOTAL	**1 032 815**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Le montant des subventions "Programme Partagé" au titre de l'année 2017 s'est élevé à 746 793,92 € (report sur 2018 des 10 % non réalisés sur 2017 (excepté subvention CD 90) contre 8 % sur 2016, report 2016 sur 2017 totalement achevé sur l'exercice écoulé).

Le montant des "Subventions diverses" au titre de 2017 s'est élevé à 184 000 € (report 2016 sur 2017 subvention CC du pays sous vosgien pour montant de 21 000 € totalement achevé sur l'exercice écoulée).

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 751
TOTAL		**3 751**

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Sur ce point, il est rappelé que les administrateurs de celle-ci ne sont pas rémunérés et ne percoivent aucun avantage en nature.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

fcrc audit | www.fcrc-audit.com

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES –
Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017

—

AGENCE D'URBANISME DU TERRITOIRE DE BELFORT
Association
Siège social : 10 rue Aristide Briand – 90000 BELFORT

Espace Vauban - 7 Boulevard Richelieu - BP 137 - 90003 Belfort Cedex
T. +33 (0)3 84 28 09 61 - Fax. +33 (0)3 84 55 06 06 - contact@fcrc-audit.com
France Commissariats Révision Consultants - Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Besançon
SARL au capital de 75 200 € - SIRET 351 694 211 00019 RCS Belfort - TVA intracommunautaire FR 65 351 694 211 - APE 6920 Z

FCRC AUDIT Société de Commissariats aux Comptes

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées
Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017
Association Agence d'Urbanisme du Territoire de Belfort

Aux Membres de l'Assemblée générale,

En notre qualité de Commissaires aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

I CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

- Conventions de subventionnement

Partenaires administrateurs concernés :	Grand Belfort, Ville de Belfort, Communauté de Communes des Vosges Sud, Etat, Conseil Départemental du Territoire de Belfort, Conseil Régional de Bourgogne Franche-Comté, Syndicat Mixte SCOT, Pays des Vosges Saônoises, Syndicat Mixte des Transports en Commun du Territoire de Belfort et Etat – Subvention exceptionnelle.
Nature et objet :	Conventions de subventionnement attribuées sur l'exercice clos le 31.12.2017.

Montants comptabilisés en produits :

Grand Belfort	420.000 €
Ville de Belfort	150.000 €
Communauté de Communes des Vosges Sud	113.900 €
Etat	75.600 €
Conseil Départemental du Territoire de Belfort	10.000 €
Conseil Régional de Bourgogne Franche-Comté	50.000 €
Syndicat Mixte SCOT	53.000 €
Pays des Vosges Saônoises	30.000 €
Syndicat Mixte des Transports en Commun du Territoire de Belfort	20.000 €
Etat – Subvention exceptionnelle	10.000 €

Fait à Belfort, le 23 avril 2018

SARL FCRC
Jean-François OROSCO
Commissaire aux Comptes