

Expertise Comptable
Audit
Conseil

SORECO

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

François REBOUL
Catherine GICQUEL
Xavier AURIAULT
Franck CHAUVEAU

ACCORDS CENTRE VAL DE LOIRE

1 Avenue de Châteaudun – B.P. 50050
41913 BLOIS Cedex 9

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017

18, rue des Granges Galand
B.P. 80443 - 37554 SAINT-AVERTIN Cedex
Téléphone : 02 47 25 30 00
Télécopie : 02 47 28 24 17
E-mail : soreco@sorecoec.com
S.A.S. au capital de 100.000 Euros
R.C.S. Tours : 333 295 210
Code NAF : 6920Z
N° INTRACOM : FR 39 333 295 210 000 20

Société d'Expertise Comptable inscrite
au tableau de l'Ordre à Angers
Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans

Association ACCORDS CENTRE VAL DE LOIRE

1 Avenue de Châteaudun

BP 50050

41913 BLOIS Cedex 9

SOMMAIRE

	<u>Pages</u>
Rapport sur les comptes annuels	1 - 3
Comptes annuels	4 - 19

Association ACCORDS CENTRE VAL DE LOIRE
1 Avenue de Châteaudun
BP 50050
41913 BLOIS Cedex 9

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission complémentaire qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 24 mars 2018 dans le cadre des dispositions de l'article L820-3-1 du code de commerce, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ACCORDS CENTRE VAL DE LOIRE 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.

Nous précisons que votre association n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2016, les comptes de cet exercice n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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 1^{er} 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.

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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale

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

Nous n'avons pas eu connaissance du rapport financier, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce documents en vue de nous assurer de sa sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations 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.

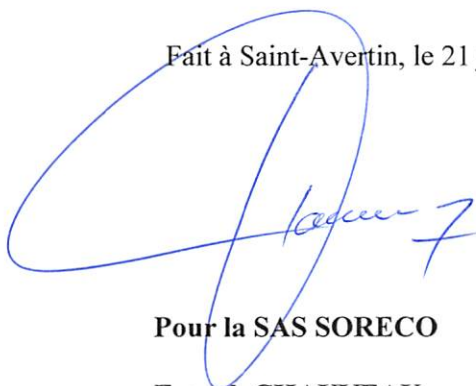
Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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.

Fait à Saint-Avertin, le 21 juin 2018,



Pour la SAS SORECO

Franck CHAUVEAU

Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017			01/01/2016 au 31/12/2016
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilsations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilsations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	18 000.00	5 288.34	12 711.66	14 450.00
Autres immobilisations corporelles	4 029.60	1 659.64	2 369.96	1 685.82
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilsations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	22 029.60	6 947.98	15 081.62	16 135.82
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 232.61		4 232.61	
Avances et acomptes versés sur commandes	4 612.00		4 612.00	5 299.00
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	12 590.11		12 590.11	6 233.40
Autres				1 233.60
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	114 064.29		114 064.29	98 893.17
Charges constatées d'avance (3)				368.00
TOTAL (III)	135 499.01		135 499.01	112 027.17
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	157 528.61	6 947.98	150 580.63	128 162.99

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	44 752.18	26 821.97
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	8 469.35	17 930.21
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	61 344.67	61 344.67
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	958.60	
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	115 524.80	106 096.85
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	222.60	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 183.06	3 252.20
Dettes fiscales et sociales	23 316.84	18 813.94
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 333.33	
TOTAL (V)	35 055.83	22 066.14
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	150 580.63	128 162.99

35 055.83

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	2 460.13	2 270.92	189.21	8.33
Production vendue (biens et services)	60 306.35	69 949.62	-9 643.27	-13.79
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	313 947.57	123 870.00	190 077.57	153.45
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	1 313.33	1 737.60	-424.27	-24.42
Cotisations	11 787.65	11 037.45	750.20	6.80
Autres produits (hors cotisations)	9 575.20	8 030.70	1 544.50	19.23
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	399 390.23	216 896.29	182 493.94	84.14
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	5 681.10	1 291.49	4 389.61	339.89
Variation de stocks de marchandises	-4 232.61		-4 232.61	
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	60 540.12	60 721.88	-181.76	-0.30
Impôts, taxes et versements assimilés	2 760.00	2 035.00	725.00	35.63
Salaires et traitements	124 973.26	97 445.70	27 527.56	28.25
Charges sociales	42 605.24	33 774.84	8 830.40	26.14
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 819.97	2 372.45	447.52	18.86
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association	156 345.00	1 260.00	155 085.00	
Autres charges	194.23	314.36	-120.13	-38.21
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	391 686.31	199 215.72	192 470.59	96.61
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	7 703.92	17 680.57	-9 976.65	-56.43
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	642.23	337.84	304.39	90.10
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	642.23	337.84	304.39	90.10
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	642.23	337.84	304.39	90.10

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	123.20		123.20	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	123.20		123.20	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		88.20	-88.20	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		88.20	-88.20	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	123.20	-88.20	211.40	239.68
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	8 469.35	17 930.21	-9 460.86	-52.76
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	400 155.66	217 234.13	182 921.53	84.20
TOTAL DES CHARGES	391 686.31	199 303.92	192 382.39	96.53
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	8 469.35	17 930.21	-9 460.86	-52.76
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	8 469.35	17 930.21	-9 460.86	-52.76

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier

Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

123.20

-88.20



Comptafrance

ANNEXE COMPTABLE



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 150 580.63 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 8 469.35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/02/2018.

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

L'association UDESMA a absorbé l'association UDEM 41 au 01/01/2016.

De plus, compte tenu des subventions reçues sur 2017 soit 315 029,37 Euros dont 1 081.80 Euros de subvention d'investissements, l'association est dans l'obligation de nommer un commissaire aux comptes pour les futurs exercices.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---------------------------------------|------------|
| - Matériels et outillages industriels | 10 ans |
| - Matériel de bureau | 3 à 10 ans |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

STOCKS

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

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

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont composées de la parthèque, d'instruments et du matériel de bureau. Cependant, l'association UDESMA détenait une parthèque qui n'a pas été évaluée à ce jour dans les comptes de l'association. Cette dernière est composée de 255 partitions.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			
CORPORELLES	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	18 000		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	2 330		1 700
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
TOTAL		20 330		1 700
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL				
TOTAL GENERAL		20 330		1 700

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL				
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			18 000	
	Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier			4 030	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL				22 030	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL				22 030	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		3 488	1 800		5 288
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et Informatiq., mob. Emballages récupérables divers	640	1 020		1 660
TOTAL		4 128	2 820		6 948
TOTAL GENERAL		4 128	2 820		6 948

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
A. Immob. incorpor. TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES STOCKS

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

STOCKS

Le stock est composé des médailles au 31 décembre 2017.

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises		4 232.61		4 232.61
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL		4 232.61		4 232.61

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 590	12 590	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
TOTAUX		12 590	12 590	
Renvois (1) (2)	Montant			
	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Les fonds associatifs sans droit de reprise correspondent aux fonds associatifs de l'ancienne association UDESMA augmentés du résultat de l'exercice 2016.

Les fonds associatifs avec droit de reprise correspondent aux fonds apportés suite à l'absorption de l'association UDEM 41 conformément au protocole d'accord.

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	26 821.97	17 930.21		44 752.18
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise	61 344.67			61 344.67
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	17 930.21	17 930.21	17 930.21	17 930.21
Subventions d'investissement non renouvelables		1 081.80	123.20	958.60
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	106 096.85	36 942.22	18 053.41	124 985.66

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

L'association a reçu des subventions au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2017 d'un montant total de 315 029.37 Euros.

3 496.23 Euros ont été reçus pour subventionner l'embauche d'un salarié.

2 666.67 Euros ont été subventionnés par la région pour l'embauche de la directrice.

1 171.47 Euros ont été perçus pour l'acquisition du matériel informatique.

307 695 Euros ont été versés par le département pour le fonctionnement de l'association.

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC, DES LEGS ET DES DONATIONS AFFECTÉS

L'association a reçu la somme de 9 500 Euros au titre de dons.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	10 183	10 183		
Personnel & comptes rattachés	4 517	4 517		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 559	16 559		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 240	2 240		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 333	1 333		
TOTAUX	34 833	34 833		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC ACCORDS CENTRE VDL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 333
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 333

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 000
Dettes fiscales et sociales	8 226
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	10 226