

TSARAP

coopérative
expertise comptable & audit



TSARAP Scop sas

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre
de la région Rhône-Alpes

Société de commissariat aux comptes inscrite
à la compagnie régionale de Lyon

8-10 rue Jacquard
69004 Lyon

www.tsarap-scop.com
contact@tsarap-scop.com

06 66 20 15 42
04 72 26 52 02





**Société de Commissariat aux Comptes
inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon**

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

**EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2017**

**FONDATION D'ÉCOLOGIE POLITIQUE
RAPPORT SPECIAL**



**Société de Commissariat aux Comptes
inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon**

FONDATION D'ECOLOGIE POLITIQUE

33, rue de la Colonie
75013 PARIS

Lyon,
Le 14 juin 2018

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

Aux Membres du Conseil de Surveillance de la Fondation,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de **LA FONDATION D'ECOLOGIE POLITIQUE** 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 **LA FONDATION D'ECOLOGIE POLITIQUE** à la fin de cet exercice.

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.

8-10 rue Jacquard 69004 LYON
RCS LYON 798 029 286



**Société de Commissariat aux Comptes
inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon**

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.

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, notamment pour ce qui concerne l'exhaustivité des produits, la trésorerie.

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 la Fondation

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



**Société de Commissariat aux Comptes
inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon**

rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux membres de la Fondation 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'entité 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'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Fondation.

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.



**Société de Commissariat aux Comptes
inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon**

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 entité.

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'entité 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



**Société de Commissariat aux Comptes
inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon**

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.

Pour TSARAP AUDIT
Commissaire ~~aux Comptes~~

Frédéric MOIROUX
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le : 31/12/2017			31/12/2016
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	31	14 282	12 749	1 533	4 390
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		2 093	1 568	525	943
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations grevées de droit							
Immobilisations en-cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total (I)			16 375	14 317	2 058	5 333	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32				
		En-cours de production de biens et services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		Avances et acomptes versés	33	4 875		4 875	4 875
	CRÉANCES (3)	Usagers et comptes rattachés	34	1 775		1 775	672
		Comptes affiliés		947		947	211 893
		Autres créances					
	DIVERS	V.M.P	35	1 101 611		1 101 611	863 291
		Instruments de trésorerie					
Disponibilités							
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36				
	Total (II)			1 109 208		1 109 208	1 080 731
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(III)	36				
	Primes de remboursement d'obligations	(IV)					
	Ecart de conversion actif	(V)					
	TOTAL GENERAL (I à V)			1 125 583	14 317	1 111 266	1 086 064
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre					

BILAN PASSIF

	Note	31/12/2017	31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 035 251	1 012 440
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	3 785	22 811
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Droits des propriétaires (commodat)		
	Total (I)	1 039 036	1 035 251
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement	42 620	22 101
	Sur autres ressources		
	Total (II)	42 620	22 101
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 849	5 119
	Dettes fiscales et sociales	17 954	17 039
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 807	6 555
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)		
	Total (IV)	29 610	28 713
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	1 111 266	1 086 064
Engagements donnés			
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	29 610	28 713
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2017	31/12/2016
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	5 797		5 797	672
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)	5 797			5 797	672
	Production stockée			50		
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				170 000	184 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					4 756
	Cotisations					
CHARGES D'EXPLOITATION	Dons				50	
	Legs et donations					
	Autres produits					
	Total des produits d'exploitation (1) (I)				175 847	189 428
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				43 920	65 175
	Impôts, taxes et versements assimilés				394	546
CHARGES D'EXPLOITATION	Salaires et traitements			51	77 472	110 270
	Charges sociales				28 361	41 027
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				3 275	3 275
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				81	72
	Total des charges d'exploitation (2) (II)				153 503	220 367
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				22 344	-30 938
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III)			52		
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés				1 960	7 896
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIERES	Total des produits financiers (V)				1 960	7 896
	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées			54		
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					1 960	7 896
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					24 304	-23 043

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2017	31/12/2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	22 101	67 954
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées	42 620	22 101
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)		199 908	265 278
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)		196 123	242 467
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)		3 785	22 811

Renvois	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Produits	Bénévolats			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	Total			
Charges	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
	Personnel Bénévole			
	Total			

Annexe

Note 10 - Faits caractéristiques

Décret de reconnaissance d'utilité publique du 02/11/2012 et immatriculation à l'INSEE le 01/04/2013.

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur (règlement CRC n° 99-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations).

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

La Fondation de l'Ecologie Politique, reconnue d'utilité publique par décret du 2 novembre 2012, a pour but de favoriser le rassemblement des idées autour du projet de transformation écologique de la société et de nourrir ainsi des politiques susceptibles d'ouvrir un nouvel espace au progrès humain et à la civilisation.

La dotation initiale et statutaire a été fixée à Un million d'Euros versés sur 5 ans par Europe Ecologie Les Verts. Cette dotation est accrue du produit des libéralités sans affectation spéciale prescrite par le donateur et dont la capitalisation aura été décidée par le conseil de surveillance, ainsi que d'une fraction de l'excédent des ressources annuelles nécessaires au maintien de sa valeur. La dernière tranche de cette dotation est versée en 2017.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles	14 282			14 282
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	14 282			14 282
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	2 093			2 093
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	2 093			2 093
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières				
Total				
Total général	16 375			16 375

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles	9 893	2 856		12 749
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	9 893	2 856		12 749
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	1 149	419		1 568
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	1 149	419		1 568
Total général	11 042	3 275		14 317

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 14 282	+ 9 893	+ 4 390
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 2 856	- 2 856
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 14 282	= 12 749	= 1 534

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 2 093	+ 1 149	+ 943
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 419	- 419
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 2 093	= 1 568	= 524

Mouvements des immobilisations

Immobilisations incorporelles : site internet et identité graphique.

Immobilisations corporelles : 2 ordinateurs APPLE

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u> - Frais d'établissement - Frais de développement - Concessions, brevets et droits similaires - Fonds commercial - Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	5
<u>Immobilisations corporelles</u> - Terrains - Constructions - Installations techniques, matériels et outillages - Autres immobilisations corporelles . Instal, agencements, aménagements divers . Matériel de transport . Matériel de bureau . Emballages récupérables, divers	Linéaire	5

Note 41 - Fonds dédiés

FONDATION ECOLOGIE POLITIQUE

31/12/2017

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées

Objet subvention	année	montant initial	ptes 194 Fonds à engager Début exercice	ptes 789 utilisation dans l'exercice	ptes 689 Eng. à réaliser / nouvelles ressources	ptes 194 fin d'exercice Fonds restant à engager
PM 2016	2016	100 000	22 101	22 101	0	0
PM 2017	2017	120 000	0	0	42 620	42 620
SENAT 2017	2017	50 000	0	0	0	0
<i>s/s total 2017</i>		<i>170 000</i>				
TOTAUX			22 101	22 101	42 620	42 620

Note 60 - Autres informations

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Usagers et comptes rattachés	1 775	1 775	
Comptes affiliés			
Autres créances	947	947	
Totaux	2 722	2 722	

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 849	4 849		
Dettes fiscales et sociales	17 954	17 954		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 807	6 807		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total	29 610	29 610		

Détail des postes

Note 31 - Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
208000	Autres immobilisations incorpor.	14 282	14 282
280800	Autres immobilisations incorpor.	-12 749	-9 893
	Total	1 533	4 390
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218300	Matériel de bureau et informatique	2 093	2 093
281830	Amort. matériel bureau & info	-1 568	-1 149
	Total	525	943
Total Immobilisations		2 058	5 333

Note 33 - Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS			
401000	Fournisseurs divers	4 800	4 800
401MAX	MAXI BURO	75	75
	Total	4 875	4 875
Total Avances et acomptes versés		4 875	4 875

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Usagers et comptes rattachés	1 775	672
	Total	1 775	672
AUTRES CRÉANCES			
109213	Fonds dotation initiale non appelé		190 000
425500	NDF PAYEMENT	33	33
467120	Green European Foundation	865	6 860
468700	Produits à recevoir	50	15 000
	Total	947	211 893
Total Créances		2 722	212 565

Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
DISPONIBILITÉS			
512000	Compte n°41020029940	4 626	13 443
517000	Compte n°87610608151	95 042	42 117
517100	Compte n°87610633960	1 001 918	807 732
530000	Caisse	24	
	Total	1 101 611	863 291
Total Divers		1 101 611	863 291

Note 40 - Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE			
102213	Dot pérenne actif inaliénable	1 000 000	1 000 000
102250	Excédent exercices antérieurs	35 251	12 440
	Total	1 035 251	1 012 440
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	3 785	22 811
	Total	3 785	22 811
Total Fonds associatifs et réserves		1 039 036	1 035 251

Note 41 - Fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			
194501	Fonds dédiés PM 2016		22 101
194502	Fonds dédiés PM 2017	42 620	
	Total	42 620	22 101
Total Fonds dédiés		42 620	22 101

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	49	319
408100	Fournisseurs	4 800	4 800
	Total	4 849	5 119
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	4 635	4 355
425300	MONANGE BENOIT	2	2
425400	NDF MARCON	11	11
428200	Dettes provisio. pour congés payés	4 622	4 342
A reporter		4 635	4 355

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016
<i>Report</i>		4 635	4 355
43	SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES	13 319	12 684
431000	Sécurité sociale	8 955	8 360
433300	Formation continue	394	546
437100	Caisse Retraite MALAKOFF	1 962	1 863
437200	Caisse Prévoyance	203	198
438200	Charges sociales sur congés payés	1 805	1 716
	Total	17 954	17 039
AUTRES DETTES			
467100	Association de préfiguration	195	195
468600	Charges à payer	6 612	6 360
	Total	6 807	6 555
Total Dettes		29 610	28 713

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
708000	Produits des activités annexes	5 797	672	5 125	762,31
	Total	5 797	672	5 125	762,31
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
740700	Subventions reçues	170 000	184 000	-14 000	-7,61
	Total	170 000	184 000	-14 000	-7,61
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
791000	Transferts de charges d'expl.		4 756	-4 756	-100,00
	Total		4 756	-4 756	-100,00
DONS					
758100	Dons manuels non appelés	50		50	
	Total	50		50	
Total Produits d'exploitation		175 847	189 428	-13 581	-7,17

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604	ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	4 368	7 192	-2 823	-39,26
604000	Achats études et prestat. services	4 368	7 192	-2 823	-39,26
606	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	3 086	2 896	190	6,54
606300	Fournit. entretien & petit équip.	52	196	-144	-73,31
606400	Fournitures administratives	3 034	2 700	333	12,34
613	LOCATIONS	12 032	12 195	-164	-1,34
613200	Locations immobilières	12 000	12 000	0	
<i>A reporter</i>		19 454	22 088	-2 634	-11,92

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		19 454	22 088	-2 634	-11,92
613210	Location de salle		25	-25	-100,00
613500	Locations mobilières	32	170	-139	-81,34
615	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	1 005	1 765	-760	-43,06
615200	Sur biens immobiliers	45	805	-760	-94,41
615600	Maintenance	960	960	0	
616	PRIMES D'ASSURANCE	492	677	-185	-27,37
616000	Primes d'assurance	492	677	-185	-27,37
618	DIVERS	951	2 296	-1 346	-58,60
618100	Documentation générale	411	296	114	38,55
618500	Frais de colloques, sémin., confér.	540	2 000	-1 460	-73,00
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	8 768	8 066	702	8,70
622600	Honoraires	8 718	8 016	702	8,76
622700	Frais d'actes et de contentieux	50	50	0	
623	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	5 915	13 494	-7 579	-56,17
623000	Publicité publicat. relat. publiq.	1 667	2 122	-455	-21,45
623100	Annonces et insertions	248		248	
623500	Prix littéraire	1 000		1 000	
623600	Catalogues et imprimés		8 250	-8 250	-100,00
623700	Publications		2 822	-2 822	-100,00
623800	Divers (pourboires, dons courants)	3 000	300	2 700	900,00
624	TRANSPORTS DE BIENS ET COLLECTIFS DU PERSONNEL		304	-304	-100,00
624400	Transports administratifs		304	-304	-100,00
625	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	6 342	15 039	-8 696	-57,83
625100	Voyages et déplacements	4 213	7 668	-3 456	-45,07
625700	Receptions	2 130	7 370	-5 240	-71,10
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	85	379	-294	-77,54
626200	FRAIS POSTAUX	85	379	-294	-77,54
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	876	871	5	0,58
627000	Services bancaires et assim.	876	871	5	0,58
Total		43 920	65 175	-21 255	-32,61
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
633300	Part. employ. a form. prof. cont.	394	546	-152	-27,89
Total		394	546	-152	-27,89
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641000	Rémunération du personnel	71 644	99 357	-27 713	-27,89
641200	Conges payés	280	1 684	-1 405	-83,40
641310	Rémunération stagiaire	4 699	5 038	-339	-6,73
641400	Indemnités et avantages divers	849	1 064	-214	-20,13
641410	Indemnité rupture conventionnelle		3 128	-3 128	-100,00
Total		77 472	110 270	-32 799	-29,74
CHARGES SOCIALES					
645100	Cotisations urssaf	22 546	32 082	-9 537	-29,73
645300	Cotisations aux caisses retr.	4 647	6 884	-2 237	-32,50
<i>A reporter</i>		27 192	38 966	-11 774	-30,22

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		27 192	38 966	-11 774	-30,22
645500	Charges sur congés payés	89	610	-521	-85,36
645800	Cotisations aux autres org. soc.	406	975	-569	-58,38
647000	Autres charges sociales	344		344	
647500	Medecine du travail, pharmacie		449	-449	-100,00
648000	Autres charges de personnel	329	27	302	1 140,75
	Total	28 361	41 027	-12 667	-30,87
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681110	Immobilisations incorporelles	2 856	2 856	0	0,00
681120	Immobilisations corporelles	419	419	0	
	Total	3 275	3 275	0	0,00
AUTRES CHARGES					
651000	Redevanc. concess. brev. licenc,...	72	72	0	
658000	Charges diverses gestion courante	9		9	
	Total	81	72	9	13,15
Total Charges d'exploitation		153 503	220 367	-66 864	-30,34

Note 53 - Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
760000	Produits financiers	1 960	7 896	-5 936	-75,17
	Total	1 960	7 896	-5 936	-75,17
Total Produits financiers		1 960	7 896	-5 936	-75,17

Note 59 - Ressources et engagements sur fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2017	31/12/2016	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS					
789430	Excéd.Fond déd.exo. ant. sub	22 101	67 954	-45 854	-67,48
	Total	22 101	67 954	-45 854	-67,48
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
689500	Engagements à réaliser	42 620	22 101	20 519	92,84
	Total	42 620	22 101	20 519	92,84