

BILAN - ACTIF

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

ACTIF	Exercice du		Variation N / N-1 en %
	01/09/15 au 31/08/16 Valeur nette	01/09/14 au 31/08/15 Valeur nette	
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations Incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et développement			
Concessions, brevets et droits similaires	1 078,71	1 579,32	-31,70
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles	352,03	582,03	-39,52
Avances et acomptes			
Immobilisations Corporelles			
Terrains	23 812,83	26 261,22	-9,32
Constructions	501 969,41	534 267,29	-6,05
Installations techniques, matériels	4 227,96	2 906,94	220,05
Autres immobilisations corporelles	15 808,25	20 119,22	-21,43
Immobilisations grevées de droits			
Immobilisations corporelles en cours	2 508,06	2 508,06	
Avances et acomptes			
Immobilisations Financières (2)			
Participations	6 697,50	6 580,50	1,78
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	400,00	400,00	
TOTAL (I)	556 854,75	591 110,60	-5,80
Comptes de liaison			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	6 956,30	8 841,30	-21,32
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes	8 220,52	7 312,04	12,42
Créances (3)			
Créances redevables et comptes rattachés	199 594,53	201 853,98	-1,12
Autres	28 957,61	114 653,83	-74,74
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	152 821,54	304 620,12	-49,83
Charges constatées d'avance (3)	20 647,00	19 650,00	5,07
TOTAL (III)	417 197,50	656 931,27	-36,49
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)			
Primes de remboursement des emprunts (V)			
Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	974 052,25	1 248 041,87	-21,95

(1) Dont plus d'un an
(2) Dont le moins d'un an (fin)
(3) Dont le plus d'un an

BILAN - PASSIF

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

PASSIF	Exercice du		Variation N / N-1 en %
	01/09/15 au 31/08/16	01/09/14 au 31/08/15	
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise	67 359,66	62 086,59	5 273,07
Ecart 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)			
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise	-5 926,73	5 273,07	-11 199,80
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	6 416,56	7 959,15	-1 542,59
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL (I)	67 849,49	75 318,81	-7 469,32
Comptes de liaison			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
TOTAL (IV)			
DETTES (1)			
Dettes financières			
Emprunts obligataires	631 401,04	668 749,52	-37 348,48
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financiers divers (3)	2 497,00	46 644,00	-44 147,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 563,76	43 720,91	-1 157,15
Dettes fiscales et sociales	103 244,23	110 665,71	-7 421,48
Redevables créditeurs	50 633,58	46 279,00	4 354,58
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 840,22	89 495,92	-82 655,70
Autres dettes	51 389,93	167 168,00	-115 778,07
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (V)	17 633,00	1 172 723,06	-1 155 090,06
Ecart de conversion passif (VI)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	974 052,25	1 248 041,87	-273 989,62

(1) Dont le plus d'un an
(2) Dont le moins d'un an
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(4) Dont emprunts participatifs

FORMATI - CENTRE DE FORMATION RURAL
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Du 01/09/15 au 31/08/16	Du 01/09/14 au 31/08/15	Variation N / N-1 en valeur	N / N-1 en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	607 051,11	669 249,69	-62 198,58	-9,29
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	5 472,03	762 608,79	-11 059,47	-1,45
Production stockée	751 549,32	44 323,18	16 218,82	36,59
Production immobilisée	60 542,00		-59,00	-2,60
Subventions d'exploitation	2 209,00	1 474,19	527,36	35,77
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	2 001,55			
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	1 428 825,01	1 479 923,85	-51 098,84	-3,45
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achat de marchandises	111 716,06	123 570,38	-11 854,32	-9,59
Variation de stock de marchandises	2 590,97	-2 501,21	5 092,18	203,59
Achat de matières premières et fournitures	38 767,92	36 060,75	2 707,17	7,51
Achats d'autres approvisionnements	-705,97	3 264,30	-3 970,27	-121,63
Variation de stock d'approvisionnements	213 738,08	201 800,48	11 937,60	5,92
Autres achats et charges externes *	17 444,99	17 386,16	58,83	0,34
Impôts, taxes et versements assimilés	720 286,67	737 389,89	-17 103,22	-2,32
Salaires et traitements	306 556,38	310 368,02	-3 811,64	-1,23
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	63 318,97	69 252,55	-5 933,58	-8,57
sur immobilisations : dotations aux amortissements				
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	10 896,28	9 085,01	1 811,27	19,94
Subventions accordées par l'association	5 201,60	7 886,81	-2 685,21	-34,05
Autres charges	1 489 811,95	1 513 563,14	-23 751,19	-1,57
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	-60 986,94	-33 639,29	-27 347,65	-81,30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)				
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	470,82	833,75	-362,93	-43,53
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	470,82	833,75	-362,93	-43,53
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés	25 371,34	27 177,28	-1 805,94	-6,65
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	25 371,34	27 177,28	-1 805,94	-6,65
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-24 900,52	-26 343,53	1 443,01	5,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS				

FORMATI - CENTRE DE FORMATION RURAL
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Du 01/09/15 au 31/08/16	Du 01/09/14 au 31/08/15	Variation N / N-1 en valeur	N / N-1 en %
Sur opérations de gestion	21 213,58	4 094,37	17 119,21	418,12
Sur opérations en capital	4 450,35	1 953,20	2 497,15	127,85
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	59 023,70	63 291,80	-4 268,10	-6,74
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	84 687,63	69 339,37	15 348,26	22,13
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	2 715,94	4 072,58	-1 356,64	-33,31
Sur opérations en capital	1 135,72	10,90	1 124,82	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	875,24		875,24	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	4 726,90	4 083,48	643,42	15,76
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	79 960,73	65 255,89	14 704,84	22,53
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE				
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS				
- ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	1 513 983,46	1 550 096,97	-36 113,51	-2,33
TOTAL DES CHARGES	1 519 910,19	1 544 823,90	-24 913,71	-1,61
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-5 926,73	5 273,07	-11 199,80	-212,40
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	-5 926,73	5 273,07	-11 199,80	-212,40

* Y compris :
 - Révaluances de crédit-bail mobilier
 - Révaluances de crédit-bail immobilier
 (1) Dont produits différents à des exercices antérieurs
 (2) Dont des gains différents à des exercices antérieurs
 (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de