



ASS ORA GUYANE

ZI DE DEGRAD DES CANNES
Immeuble Egtrans international
97300 CAYENNE

Etats Financiers

du 01/01/2017 au 31/12/2017

 **Sommaire**

Rapport de présentation des comptes annuels	2
Comptes Annuels	4
Compte de résultat	6
Bilan actif	7
Bilan passif	8
Annexe	10
Etats Complémentaires	22
Détail du compte de résultat	23
Détail du bilan	26

Rapport de présentation des comptes annuels

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ORA GUYANE relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	791 738
Total des ressources	33 891
Résultat net comptable (Excédent)	16 121

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Cayenne

Le 15 juin 2018


Vincent Badin
Expert-Comptable

Comptes Annuels

Compte de résultat

	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises				
Production vendue	2 000	2 000		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	445 751	406 250	39 501	9,72
Reprises et Transferts de charge	56	1 813	-1 757	-96,91
Cotisations				
Autres produits	31 891	28 900	2 991	10,35
Produits d'exploitation	479 698	438 963	40 735	9,28
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	190 119	169 738	20 381	12,01
Impôts et taxes	2 482	2 257	225	9,96
Salaires et Traitements	210 773	165 597	45 176	27,28
Charges sociales	75 124	57 616	17 508	30,39
Amortissements et provisions	135 043	140 678	-5 635	-4,01
Autres charges		303	-303	-100,00
Charges d'exploitation	613 541	536 188	77 353	14,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	-133 842	-97 225	-36 618	37,66
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
Charges financières				-100,00
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	-133 842	-97 225	-36 618	37,66
Produits exceptionnels	160 250	147 087	13 163	8,95
Charges exceptionnelles	10 286	1 102	9 184	833,40
Résultat exceptionnel	149 964	145 985	3 979	2,73
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	16 121	48 760	-32 639	-66,94

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	48 418	48 253	165	497
Immobilisations corporelles	1 481 710	969 809	511 900	578 401
Immobilisations financières	4 498		4 498	4 498
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 534 626	1 018 062	516 563	583 395
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 341		2 341	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 000		1 000	1 000
Autres	34 338	5 000	29 338	74 651
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	242 021		242 021	159 920
Caisse	2		2	7
TOTAL ACTIF CIRCULANT	279 702	5 000	274 702	235 579
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	472		472	795
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	472		472	795
TOTAL GENERAL	1 814 800	1 023 062	791 738	819 769

Legs nets à réaliser :
acceptés par les organes statutairements compétents
autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	16 121	48 760
Report à nouveau	189 145	140 385
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	205 267	189 145
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	480 120	520 640
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	685 387	709 785
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 325	21 734
Autres	82 025	67 249
TOTAL DETTES	106 351	88 983
Produits constatés d'avance		21 000
TOTAL GENERAL	791 738	819 769

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	106 351
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Annexe 

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ORA GUYANE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 791 738 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 16 121 EURO. 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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur: associatif(.du règlement ANC 2014-03).

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.

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

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.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * 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.

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	4 290			4 290
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 357	540	4 768	44 128
Immobilisations incorporelles	52 647	540	4 768	48 418
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	106 800	5 461		112 261
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	21 336	7 737		29 073
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	1 090 106	56 234	27 838	1 118 502
- Instal.générales, agencements aménagements divers	46 616			46 616
- Matériel de transport	57 449			57 449
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	119 497	8 365	10 054	117 809
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 441 804	77 798	37 892	1 481 710
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 498			4 498
Immobilisations financières	4 498			4 498
ACTIF IMMOBILISE	1 498 948	78 338	42 660	1 534 626

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	540	77 798		78 338
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	540	77 798		78 338
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	4 768	37 892		42 660
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	4 768	37 892		42 660

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	3 828	462		4 290
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 322	409	4 768	43 963
Immobilisations incorporelles	52 150	872	4 768	48 253
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	51 586	22 417		68 769
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	8 774			14 008
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	659 098	96 166	27 838	727 426
- Instal.générales, agencements aménagements divers	12 714	5 098		17 936
- Matériel de transport	51 968	5 481		57 449
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 263	15 136	10 054	84 221
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	863 403	144 298	37 892	969 809
ACTIF IMMOBILISE	915 553	145 169	42 660	1 018 062

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 40 308 EURO 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	4 498		4 498
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 000	1 000	
Autres	34 338	34 338	
Charges constatées d'avance	472	472	
Total	40 308	35 810	4 498
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Client - Factures a etabli	1 000
Intérêts courus s/valeurs mobilière	
Total	1 000

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				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	140 385	48 760		189 145
Résultat de l'exercice	48 760	16 121	48 760	16 121
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	520 640		40 519	480 120
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	709 785	64 881	89 279	685 387

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 106 351 EURO 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	24 325	24 325		
Dettes fiscales et sociales	82 025	82 025		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	106 351	106 351		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	4 999
PROVISION CONGES A PAYER	30 816
CHARGES S/CONGES A PAYER	12 645
ETAT-CHARGES A PAYER	1 304
Total	49 764

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	472		
Total	472		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 134 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	45	
Subventions accordées	115	
Amortissements des immobilisations	10 126	
Subventions d'investissement virées au résultat		160 250
TOTAL	10 286	160 250

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 8 personnes dont 1 apprenti.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	1	1	2	2
Employés	3	2	5	5
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification		1	1	1
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	4	4	8	8

Etats Complémentaires

■ Détail du compte de résultat

	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
Production vendue				
70600000 - Prestations de services	2 000	2 000		
	2 000	2 000		
Subventions d'exploitation				
74110000 - SUBV.EXPL.DRIRE/DEAL N	234 751	232 800	1 951	0,84
74135000 - SUBV . EXP. ETAT AUTRES		1 000	-1 000	-100,00
74210000 - SUBV.EXPL.REGION NON A	35 000	40 000	-5 000	-12,50
74215000 - SUBV EXPRT REGION AFFE		2 550	-2 550	-100,00
74230000 - SUBV.EXPL.COMMUNES N	5 000	11 500	-6 500	-56,52
74235000 - SUBV EXPL COLL COMM A		2 400	-2 400	-100,00
74310000 - SUBV.EXPL.ENTREP.TGAP	171 000	116 000	55 000	47,41
	445 751	406 250	39 501	9,72
Reprises et Transferts de charge				
79100000 - Transfert de charges d'exploit	56	1 813	-1 757	-96,91
	56	1 813	-1 757	-96,91
Autres produits				
75410000 - DONS DES ENTREPRISES	28 000	28 000		
75420000 - DONS DES ENTREPRISES	3 891	900	2 991	332,37
75800000 - Produits divers de gestion cou				-100,00
	31 891	28 900	2 991	10,35
Produits d'exploitation	479 698	438 963	40 735	9,28
Autres achats non stockés et charges externes				
60611000 - EAU	92	142	-50	-35,16
60612100 - EDF STATION	4 000	2 400	1 600	66,67
60612200 - EDF SIEGE	1 434	1 359	75	5,53
60614000 - BOUTEILLE DE GAZ ETALO		804	-804	-100,00
60631000 - Fournitures d'entretien et petit	5 409	3 255	2 154	66,16
60632000 - Autres fournitures (non stocké)		2 668	-2 668	-100,00
60640000 - Fournitures administratives et	1 735	733	1 001	136,53
60681000 - CARBURANT	2 458	1 483	975	65,77
61110000 - SS TRAIT DONNEES METE		279	-279	-100,00
61130000 - ANALYSE SUR SITES FIXES		639	-639	-100,00
61140000 - ANALYSES PONCTUELLES	3 249		3 249	
61141000 - ANALYSES PONCTUELLES		447	-447	-100,00
61160000 - SOUS TRAITANCE MAINT		4 603	-4 603	-100,00
61191000 - SOUS TRAITANCE/GARDIE	650	660	-10	-1,52
61192000 - SOUS TRAITANCE MADININ	11 348	6 849	4 499	65,68
61193000 - SOUS TRAITANCE AUTRES	2 508	3 830	-1 322	-34,52
61194000 - SOUS TRAITANCE GIE	288	10 015	-9 727	-97,12
61321000 - Location Immob. Siege Poste	33 600	33 600		
61351200 - LOCATION VEHICULE LON	5 223	4 830	392	8,12
61353000 - ADMINISTRATION (Reprogra	3 492	3 666	-174	-4,75
61353550 - AUTRES, DIVERS	1 427	1 565	-138	-8,82
61522100 - Stations et parkings rattachés		200	-200	-100,00
61551000 - ENTRETIEN & REPARATION	2 360	2 264	96	4,24
61552100 - ENT & REP Equipement Anal	1 491	704	787	111,79
61561100 - MAINTENANCE GUYANET	3 920	3 901	19	0,48
61561200 - MAINTENANCE/CLIMATISE	1 958	1 490	468	31,37
61561300 - MAINTENANCE/ EXTINCTE	186	62	125	202,60
61562200 - MAINTENANCE EQUIPEME	612		612	
61562300 - MAINTENANCE ADMINISTR	914	2 567	-1 652	-64,37
61562420 - MAINTENANCE S/BIENS LO	12 236	10 578	1 658	15,68
61611100 - ASSURANCE MUTLIRISQUE	1 007	1 024	-17	-1,64
61612110 - ASSURANCE VEHICULE SE	1 377	1 300	77	5,92

■ Détail du compte de résultat

	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
61612120 - ASSURANCE STATION MOB	544	542	2	0,30
61612130 - ASSURANCE REMORQUE C	920	924	-4	-0,38
61612200 - ASSURANCE MULTIRISQUE	9 775	9 046	729	8,05
61613100 - ASSURANCES RC	2 250	2 165	85	3,93
61613200 - ASSURANCE Pertes Pécunia		2 477	-2 477	-100,00
61810000 - DOCUMENTATION GENERA		241	-241	-100,00
61850000 - FRAIS DE COLLOQUES, SÉ	1 140		1 140	
62140000 - Personnel prêté	321	640	-319	-49,84
62211000 - COMMISSIONS ET COURTA	808		808	
62261100 - CABINET COMPTABLE	5 159	3 027	2 132	70,43
62261200 - CAC KPMG	4 134	4 900	-766	-15,63
62262000 - HONORAIRES CONSEILS E		3 300	-3 300	-100,00
62263000 - HONORAIRES AUTRES	3 783	150	3 633	NS
62310000 - ANNONCES ET INSERTION	550	740	-190	-25,68
62340000 - CADEAUX AUX PARTENAIR	1 616	1 664	-47	-2,85
62350000 - SITE INTERNET (Heberg...)		1 050	-1 050	-100,00
62360000 - COMMUNICATION	9 942		9 942	
62370000 - PUBLICATIONS	300	2 880	-2 580	-89,58
62410000 - TRANSPORT ACHATS	667	402	265	65,90
62421000 - TRANSPORT EXPORT/IMPO	4 556	6 688	-2 132	-31,87
62422000 - TRANSPORT SUR EXPORT/	5 413		5 413	
62511000 - VOYAGES/DEPLACEMENTS	3 822	2 340	1 482	63,34
62514100 - REPAS HD	323	565	-242	-42,89
62514200 - REPAS SUR PLACE	841	37	804	NS
62515100 - Déplacement Hébergement H	1 759	766	993	129,59
62515200 - Déplacements hébergement	930	400	530	132,50
62570000 - RECEPTIONS	817	646	171	26,46
62610000 - AFFRANCHISSEMENT	3 041	2 905	136	4,67
62621000 - INTERNET SIEGE	637	449	188	41,91
62622000 - INTERNET STATION	791	810	-19	-2,37
62631100 - LIGNES FIXES SIEGE 0594	710	670	40	6,01
62631210 - LIGNES POSTE CENTRAL 0	459	1 257	-798	-63,48
62631220 - LIGNES POSTE CENTRAL 0	440	296	144	48,70
62631230 - LIGNES FIXES POSTE CEN	4 577	4 784	-207	-4,33
62632100 - LIGNE STATION FIXE 28.74.		22	-22	-100,00
62632200 - GSM DATA 42.52.48/42.52.3	99	99		
62632300 - LIGNE GSM DATA 24.18.28 I	144	144		
62632400 - LIGNE GSM DATA 247939 B	704	376	328	87,35
62632500 - LIGNE GSM DATA 24.98.11	426	418	8	2,01
62641000 - TELEPHONE PORTABLE 06	352	542	-191	-35,15
62642000 - TELEPHONE PORTABLE 06	391	456	-65	-14,32
62643000 - TELEPHONE PORT 06.94.24		252	-252	-100,00
62644000 - TELEPHONE PORT 06.94.49	420	420		
62710000 - ABONNEMENT TELEMATIQ	115	102	13	12,62
62780000 - Autres frais et commiss./prest	140	147	-7	-4,66
62810000 - COTISATIONS	13 987	2 082	11 905	571,80
62830000 - FORMATION	-660		-660	
	190 119	169 738	20 381	12,01
Impôts et taxes				
63330000 - FORMAT PROF CONTINUE	1 110	1 168	-58	-4,97
63350000 - TAXE APPRENTISSAGE	1 372	1 089	283	25,97
	2 482	2 257	225	9,96
Salaires et Traitements				
64110000 - SALAIRES, APPOINTEMENT	191 274	160 179	31 095	19,41

■ Détail du compte de résultat

	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
64115000 - REMUNERATION TTS	3 044	2 020	1 023	50,64
64120000 - Congés payés	3 412	-286	3 698	NS
64130000 - Primes et gratifications	13 043		13 043	
64170000 - Indemnité licenciement		3 683	-3 683	-100,00
	210 773	165 597	45 176	27,28
Charges sociales				
64510000 - C.G.S.S.	38 224	29 662	8 563	28,87
64521000 - AG2R PREVOYANCE	3 329	2 463	866	35,18
64522000 - MIAG MUTUELLE	3 460	2 341	1 119	47,81
64528000 - PROV SUR CONGES PAYE	4 497	561	3 936	701,44
64530000 - IRCANTEC	10 112	8 133	1 980	24,34
64570000 - CHEQUES DEJEUNER	13 308	7 058	6 249	88,54
64580000 - COTISATIONS TTS	693	1 120	-427	-38,13
64700000 - Autres charges sociales		950	-950	-100,00
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL PH	840	515	325	63,23
64800000 - Autres charges de personnel		300	-300	-100,00
64820000 - FRAIS DE FORMATION DU	660	4 513	-3 853	-85,38
	75 124	57 616	17 508	30,39
Amortissements et provisions				
68111000 - Dotations aux amort. immobili	872	1 536	-664	-43,25
68112000 - Dotations aux amort. immobili	134 172	139 142	-4 971	-3,57
	135 043	140 678	-5 635	-4,01
Autres charges				
65800000 - Autres charges de gestion co		303	-303	-100,00
		303	-303	-100,00
Charges d'exploitation	613 541	536 188	77 353	14,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	-133 842	-97 225	-36 618	37,66
Produits financiers				
76820000 - Intérêts comptes financ. débit				
Charges financières				
66160000 - Intérêts bancaires				-100,00
				-100,00
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	-133 842	-97 225	-36 618	37,66
Produits exceptionnels				
77700000 - QUOTE SUBV. VIREE AU R	160 250	147 087	13 163	8,95
	160 250	147 087	13 163	8,95
Charges exceptionnelles				
67120000 - AMENDES FISCALES ET PE	45		45	
67150000 - Charges except. subv. accord	115		115	
67560000 - CREE PAR CEGID		1 102	-1 102	-100,00
68710000 - DOTATION AMORT EXCEPT	10 126		10 126	
	10 286	1 102	9 184	833,40
Résultat exceptionnel	149 964	145 985	3 979	2,73
EXCEDENT OU DEFICIT	16 121	48 760	-32 639	-66,94

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
20312000 - Site internet	4 290		4 290	4 290
28031200 - AMORTISSEMENT SITES IN		4 290	-4 290	-3 828
	4 290	4 290		462
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions et droits similaire	1 680		1 680	2 277
20510000 - LOGICIELS	858		858	318
20520000 - LOGICIELS SPECIFIQUES	31 175		31 175	31 518
20521000 - LOGICIEL SIG	10 416		10 416	14 243
28050000 - AMORT CONCESSIONS		1 680	-1 680	-2 277
28051000 - AMORTISSEMENT LOGICIE		693	-693	-284
28052000 - AMORT DES LOGICIELS SP		31 175	-31 175	-31 518
28052100 - Amortissement logiciel MAPI		10 416	-10 416	-14 243
	44 128	43 963	165	34
Immobilisations corporelles				
Constructions				
21412000 - Construction station sur sol d	112 261		112 261	106 800
21451000 - AGENCEMENTS SIEGE	12 770		12 770	8 258
21452000 - AGENCEMENT STATIONS	16 304		16 304	13 078
28141200 - Amortissement constructions		68 769	-68 769	-51 586
28145100 - AMORTISSEMENT AGENCE		4 191	-4 191	-2 351
28145200 - AMORTISSEMENT AGENCM		9 817	-9 817	-6 423
	141 334	82 777	58 557	67 776
Installations techniques, matériel et outillage				
21500000 - Installations techniques, matU	170 982		170 982	183 233
21510000 - INSTALLATI; COMPLEXES	100 719		100 719	100 719
21541000 - ANALYSEURS	110 471		110 471	110 471
21541010 - ANALYSEUR O3	50 819		50 819	50 819
21541020 - ANALYSEUR NOX	61 714		61 714	64 646
21541030 - ANALYSEUR SO2	7 110		7 110	7 110
21541040 - ANALYSEURS CO	20 715		20 715	8 255
21541060 - ANALYSEURS HYDROCARB	28 843		28 843	28 843
21541070 - ANALYSEURS TEOM (Pm10	282 805		282 805	257 070
21541080 - MATERIELS DIVERS	3 955		3 955	3 059
21541120 - PRELEVEUR POUSSIERS	27 238		27 238	27 238
21541130 - PRELEVEURS HAP	115 183		115 183	115 183
21542000 - MATERIELS METEO	9 816		9 816	9 816
21542150 - ETALONNAGE POUSSIERE	4 993		4 993	4 993
21546000 - CALIBRAGE	93 765		93 765	93 765
21547100 - ETALONNAGE POUSSIERE	29 373		29 373	24 884
28150000 - AMORT MATERIELS ET INS		170 982	-170 982	-183 233
28151000 - AMORT STATION MOBILE		99 006	-99 006	-98 741
28154100 - AMORT ANALYSEURS ET		73 121	-73 121	-65 475
28154101 - AMORTISSEMENT ANALYS		36 812	-36 812	-29 439
28154102 - Amortissement analyseur NO		67 641	-67 641	-57 382
28154103 - AMORTISSEMENT ANALYS		7 110	-7 110	-7 110
28154104 - AMORT. ANALYSEURS CO		8 816	-8 816	-6 804
28154106 - AMORTISSEMENT ANALYS		28 843	-28 843	-28 843
28154107 - MATERIEL ANALYSEUR PM		87 107	-87 107	-61 323
28154108 - AMORT. MATERIELS DIVER		936	-936	-119

■ Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
28154112 - AMORT. PRELEVEUR POU		13 643	-13 643	-8 195
28154113 - AMORT. PRELEVEURS HAP		40 261	-40 261	-28 743
28154200 - AMORT. STATIONS METEO		9 559	-9 559	-9 408
28154215 - AMORT ETALONNAGE POU		4 993	-4 993	-4 993
28154600 - AMORT CALIBRAGE		60 479	-60 479	-56 395
28154700 - AMORT ETALONNAGE		12 894	-12 894	-7 918
28154710 - AMORT. ETALONNAGE PO		5 222	-5 222	-4 977
	1 118 502	727 426	391 076	431 007
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - INSTALLATIONS AGENCEM	7 841		7 841	7 841
21811000 - AMENAGEMENT LOCAUX O	37 359		37 359	37 359
21811100 - AUTRES IMMOBILISATIONS	1 416		1 416	1 416
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	57 449		57 449	57 449
21830000 - MATERIEL DE BUREAU	8 647		8 647	11 187
21832100 - STATIONS D'ACQUISITION	69 747		69 747	64 273
21832300 - MATERIELS INFO BUREAUT	21 143		21 143	25 766
21840000 - MOBILIER	18 272		18 272	18 272
28180000 - AMORT AUTRES IMO CORP		1 416	-1 416	-1 292
28181000 - AMORT INSTALLATIONS		3 963	-3 963	-2 701
28181100 - AMORT TRAVAUX LOCAL		12 557	-12 557	-8 721
28182000 - AMORT MATERIEL DE		57 449	-57 449	-51 968
28183000 - AMORT MATERIEL DE		6 514	-6 514	-6 322
28183210 - AMORT. STATION D'ACQUI		42 842	-42 842	-33 003
28183230 - AMORT MATS INFO +		18 731	-18 731	-24 565
28184000 - AMORT MOBILIER		16 134	-16 134	-15 373
	221 873	159 606	62 267	79 618
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 - Dépôts et cautionnements	4 498		4 498	4 498
	4 498		4 498	4 498
ACTIF IMMOBILISE	1 534 626	1 018 062	516 563	583 395
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - FOURNISSEURS - AVANCE	2 341		2 341	
	2 341		2 341	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41810000 - Client - Factures a etabli	1 000		1 000	1 000
	1 000		1 000	1 000
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs	2 043		2 043	24
42500000 - AVANCES ET ACOMPTES	282		282	
43280000 - Prov CS / Congés Payés				477
43750000 - CHEQUES DEJEUNERS	2 975		2 975	2 975
44271000 - SUBV. A RECEVOIR REGIO				20 000
44273000 - SUBV. A RECEV. COMMUN	9 000		9 000	5 000
44273500 - SUBV. A RECEVOIR CCCL				2 500
44275000 - DONS DES ENTREPRISES	10 000		10 000	
44275500 - AUTRES SUBV. AFFECTÉE	9 673		9 673	48 675
44720000 - FORMATION PROFESSION	364		364	
49600000 - Provisions pour dépréciation		5 000	-5 000	-5 000
	34 338	5 000	29 338	74 651
Divers				

/// Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
Valeurs mobilières de placement				
50880000 - Intérêts courus s/valeurs mobi				
Disponibilités				
51120000 - Chèques	100		100	
51210000 - B.N.P.G.	241 905		241 905	159 904
51220000 - Banque secondaire	16		16	16
53000000 - Caisse	2		2	7
	242 024		242 024	159 927
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	472		472	795
	472		472	795
ACTIF CIRCULANT	280 174	5 000	275 174	236 373
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 814 800	1 023 062	791 738	819 769

■ Détail du bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Report à nouveau		
11000000 - Report Ó nouveau (solde crÚdit)	189 145	140 385
	189 145	140 385
RESULTAT DE L'EXERCICE	16 121	48 760
Subventions d'investissement		
13110100 - SUBVENTION INVESTISSEMENT ETAT	121 169	121 169
13110110 - SUBV. INV. ETAT 2012	42 497	42 497
13110112 - SUBV INVEST ETAT 2014	11 900	11 900
13110113 - SUBV INVEST ETAT 2013	44 935	44 935
13110600 - SUBVENT; INVEST. ADEME 2005	25 824	25 824
13110700 - SUVENT; INVEST. ADEME 2006	31 000	31 000
13111130 - SUBVENTION INVESTISSEMENT DEAL	241 054	203 609
13112000 - SUBVENT; INVEST. ADEME 2007	54 400	54 400
13113000 - SUBVENT; INVEST. ADEME 2008	53 100	53 100
13114000 - SUBVENT; INVEST. ADEME 2009	25 600	25 600
13115000 - SUBVENT; INVEST. ADEME 2010	40 000	40 000
13116000 - SUBV INV AUTRES MINISTERE	2 000	2 000
13121000 - SUBVENT; INVEST. REGION	21 400	21 400
13121100 - Compte crÚÚ pendant import	10 000	10 000
13123000 - SUBV. INV. COMM ET GRP COMMUNE	5 000	5 000
13141100 - SUBV. INV.INDUST. 2011 TGAP	105 000	105 000
13141110 - SUBV. INV. INDUSTRIEL TGAP 201	71 000	71 000
13141120 - SUBV.INVEST. INDUSTRIEL TGAP 2	40 000	40 000
13141121 - SUBV INVEST EDF TGAP 2014	21 000	21 000
13141140 - SUBV. INV. INDUSTRIEL TGAP 201	106 091	106 091
13141150 - SUBV INV INDUSTRIEL TGAP 2016	101 794	101 794
13141160 - SUBV INV INDUSTRIELS TGAP 2017	80 691	
13150000 - SUBV INVEST SITE INTERNET CACL	3 000	3 000
13160000 - SUBV INV AUTRES	37 480	36 000
13451100 - SUBV. INV. AUTRES INDUST. 201	1 500	1 500
13451400 - SUB INV AUTRES INDUST. 2014	2 000	2 000
13911000 - AMORT. SUBV. INV. ETAT	-249 941	-187 680
13912000 - SUBVENT; INVEST. ADEME	-227 764	-219 694
13913000 - SUBVENT; INVEST. AUTRES	-21 760	-18 870
13914000 - AMORT. SUBV. INV. INDUST	-319 849	-232 935
	480 120	520 640
FONDS PROPRES	685 387	709 785
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	19 327	10 411
40810000 - FACTURES NON PARVENUES	4 999	11 324
	24 325	21 734
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - PROVISION CONGES A PAYER	30 816	27 404
43100000 - C.G.S.S.	25 315	17 837
43730000 - IRCANTEC	4 727	4 028

/// Détail du bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
43734000 - MIAG	221	104
43770000 - CAISSE PREVOYANCE AG2R (bregeault)	1 781	668
43820000 - CHARGES S/CONGES A PAYER	12 645	
43861000 - PROV / CP		8 625
44320000 - SUBVENTION A REVERSER	1 200	1 200
44710000 - TAXE APPRENTISSAGE	4 017	2 645
44720000 - FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE		2 436
44860000 - ETAT-CHARGES A PAYER	1 304	1 304
	82 025	66 249
Autres dettes		
41100000 - Clients		1 000
		1 000
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance		21 000
		21 000
DETTES	106 351	109 983
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	791 738	819 769