



ASSOCIATION INITIATIVE NORD HAUTES ALPES

15 RUE DE LA GUISE

05240 LA SALLE LES ALPES

Etats Financiers

du 01/01/2016 au 31/12/2016

 **Sommaire**

Attestation d'Expert Comptable	1
Comptes Annuels	3
Compte de résultat	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Annexe	9
Etats Complémentaires	17
Détail du compte de résultat	18
Détail du bilan	21
Du résultat à la trésorerie	30

Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association INITIATIVE NORD HAUTES ALPES relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

	Montants en €
Total bilan	1 128 059
Total des ressources	20 979
Résultat net comptable (Déficit)	-4 396

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Fait à BRIANCON

Le 15 mai 2017

Jean-Michel MOURATOGLOU
EXPERT COMPTABLE

Comptes Annuels

Compte de résultat

	31/12/16	31/12/15	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises				
Production vendue	9 854	7 202	2 652	36,82
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	227 277	206 169	21 107	10,24
Reprises et Transferts de charge	12 149	12 567	-418	-3,33
Cotisations	11 125	11 625	-500	-4,30
Autres produits	13	14	-1	-6,16
Produits d'exploitation	260 418	237 578	22 840	9,61
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	125 136	106 218	18 918	17,81
Impôts et taxes	965	621	344	55,46
Salaires et Traitements	89 221	95 843	-6 622	-6,91
Charges sociales	29 322	39 206	-9 884	-25,21
Amortissements et provisions	2 951	5 138	-2 187	-42,57
Autres charges	3	12	-9	-73,86
Charges d'exploitation	247 599	247 038	561	0,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 819	-9 460	22 279	-235,51
Opérations faites en commun				
Produits financiers	19 616	19 722	-106	-0,54
Charges financières	28 267	31 731	-3 464	-10,92
Résultat financier	-8 651	-12 009	3 358	-27,96
RESULTAT COURANT	4 168	-21 469	25 637	-119,41
Produits exceptionnels	21 677	8 186	13 491	164,79
Charges exceptionnelles	30 241	1 478	28 763	NS
Résultat exceptionnel	-8 564	6 709	-15 272	-227,65
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 396	-14 760	10 365	-70,22
Contributions volontaires en nature				
Bénévolat	14 025	38 150	-24 125	-63,24
Prestations en nature	12 950	12 950		
Dons en nature				
Total des produits	26 975	51 100	-24 125	-47,21
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite	12 950	12 950		
Personnel bénévole	14 025	38 150	-24 125	-63,24
Total des charges	26 975	51 100	-24 125	-47,21

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	73 822	42 831	30 991	2 291
Immobilisations financières	913 898	38 942	874 956	658 677
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	987 720	81 773	905 947	660 968
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)	4 365		4 365	11 492
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	812		812	
Autres	45 522	5 473	40 049	69 442
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	176 885		176 885	228 298
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	227 585	5 473	222 112	309 232
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				
TOTAL GENERAL	1 215 305	87 247	1 128 059	970 200

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 31/12/2016	Net au 31/12/2015
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	588 849	568 575
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	-4 396	-14 760
Report à nouveau	-3 730	-983
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	580 723	552 831
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	265 324	269 112
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	846 047	821 943
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	148 540	80 000
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 727	13 788
Autres	104 389	37 437
TOTAL DETTES	270 657	131 225
Produits constatés d'avance	11 355	17 032
TOTAL GENERAL	1 128 059	970 200

(1) Dont à plus d'un an (a)	107 659
Dont à moins d'un an (a)	174 352
(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 

ANNEXE COMPTABLE aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan :	1 128 059 euros
- Total des produits d'exploitation :	260 418 euros
- Résultat de l'exercice :	-4 396 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis par le Conseil d'administration de l'association.

Seules sont présentées les informations ayant une importance significative et nécessaire à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine de la situation financière et du résultat de l'association.

Les comptes ont été établis conformément à la réglementation française, ces comptes sont déposés au journal officiel pour pouvoir être consultés par le public.

Engagement contractuel du président de la Plateforme Initiative Nord Hautes Alpes et de Jean-Michel Mouratoglou expert-comptable, à appliquer les règles et méthodes spécifiques au secteur associatif décrites dans le règlement CRC n°99-01, mais également dans la « Norme France Initiative ».

La Plateforme INHA et la SAS BDO cabinet d'expertise comptable s'engagent à échanger sur les pratiques ainsi décrites et à consacrer les moyens nécessaires pour mettre en œuvre la norme comptable France Initiative et ceci à effet de l'exercice ouvert à compter du 01 janvier 2010.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Sur l'exercice 2016, 87 dossiers de prêts ont été soumis en comité d'agrément qui a :

- accordé 81 prêts correspondant à 72 projets
- refusé 6 prêts

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Déménagement des locaux à 15 Rue de la Guisane à La Salle Les Alpes.

1-PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 sont établis conformément :

- aux principes et méthodes du Plan comptable général résultant du règlement CRC - 2014 ;
- au règlement CRC 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ;
- et dans le respect des normes comptables définies par le réseau Initiative France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

L'objectif est de produire des comptes annuels réguliers, sincères et donnant une image fidèle de la situation financière de l'association à la clôture de cet exercice.

Les méthodes et règles d'évaluation et de présentation n'ont pas subi de changement par rapport à l'exercice précédent.

Changement de méthodes comptables :

Depuis cette année, il est comptabilisé en prêts à décaisser les prêts qui ont été accordés en 2016 mais dont le décaissement n'est pas intervenu au 31 décembre.

2-PRINCIPALES METHODES UTILISEES

A/ Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires à minoré des remises, rabais et escomptes obtenus).

B/ Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont principalement constituées de prêts d'honneur contractualisés par l'association avec les tiers bénéficiaires dans le cadre de prêts de création, développement, croissance ou transition.

Sur l'exercice 2016 :

- 81 prêts ont été actés pour un montant de 547 500€ (y compris les projets abandonnés - hors prêts Nacre);
- 6 prêts ont été actés mais ne seront pas décaissés car les dossiers ont été abandonnés, pour un montant de 34 500€ ;
- 2 prêts avaient été accordés en 2015 mais décaissés en 2016 pour un montant de 21 000€ ;
- 11 prêts ont été accordés en 2016 et seront décaissés en 2017 (si toutes les conditions sont remplies) pour un montant de 48 000€ (hors Nacre).
- Les remboursements de prêts de l'exercice ont été de 312 076€ ;
- 54 prêts sont arrivés à terme au cours de l'exercice ;
- 184 prêts sont en cours au 31 décembre 2016.

Les provisions sur prêts sont évaluées de manière individuelle en fonction des incidents de remboursements constatés, nettes de couverture par garantie.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il existe un risque de non recouvrement des prêts d'honneur, sur la base du solde de prêt nets de la manière suivante :

- cessation d'activité, redressement ou liquidation judiciaire en cours : 100% du solde ;
- Au-delà de 6 échéances non honorées : 75% du solde
- Au-delà de 3 échéances non honorées : 50% du solde.

Les pertes définitives sur prêts d'honneur sont constatées dès lors que l'ensemble des recours possibles a été exercé.

Provisions sur fonds de prêts 2016 :

Au 31 décembre 2016, 14 prêts sont provisionnés pour un montant total de provision de 38 942.39 €.

Pertes sur prêts d'honneur 2016

Sur l'exercice 2016, une perte financière a été constatée pour un montant de 16 583,28 € et une annulation de perte a été constatée pour 329,92 €.

C/ Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

D/ Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances sont notamment constituées de subventions à recevoir des organismes financeurs, en fonction de la part de financement qui peut être rattachée à l'exercice.

Au 31 décembre 2016, l'association devait encore encaisser :

- Subventions intervention : 9 000 €
- Subventions accompagnement : 34 880 €

D/ Trésorerie

Les disponibilités au 31 décembre 2016 se décomposent en:

-Disponibilités pour le fonctionnement-accompagnement :	140 979,24 €
-Disponibilités du fonds de prêts :	35 905,97 €
Soit total disponible :	176 885,21 €

3-FONDS ASSOCIATIFS

Les ressources de fonds de prêts octroyés dans le cadre des prêts d'honneur sont enregistrés dans des comptes d'apports avec ou sans droit de reprise selon les obligations conventionnelles.

Le résultat sur fonds de prêt de l'exercice fait l'objet d'une décision de l'Assemblée générale annuelle pour les imputer sur les comptes d'apport pour un montant équivalent, par principe d'imputation des dépréciations de l'actif immobilisé sur les apports qui ont financés, dans des comptes spécifiques, apparaissant en négatif dans le bilan passif.

Les pertes et provisions sont réparties au pourcentage du poids des apports avec ou sans droit de reprise sur le total des ressources de fonds de prêts disponibles.

Au 31 décembre 2016, les apports sur fonds de prêts se répartissent ainsi :

- apport avec droit de reprise : 300 628€, soit 30.61%
- apports sans droit de reprise : 681 406€, soit 69.39%

4-RESULTAT

Le résultat de l'exercice est réparti en deux parties : le résultat de fonctionnement-accompagnement d'une part, et le résultat sur fonds de prêts d'autre part.

	Déficit	Excédent
Résultat net comptable de l'exercice	-4 395.93 €	
<i>Dont parts du résultat fonctionnement-accompagnement</i>		4 187.59 €
<i>Dont part du résultat sur la gestion du fonds de prêt</i>	8 583,52 €	

Le résultat sur fonds de prêt comprend les éléments suivants :

	2015	2016
Dotations aux provisions	- 20 873.77	- 11 612,26
Pertes définitives	- 9 819.77	- 16 253,36
Reprises sur provisions	18 679.45	19 282,10
Autres charges de recouvrement		
Garantie BPI		
Résultat sur fonds de prêt	- 12 014.09	- 8 583,52

5-BENEVOLAT

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 280,50 heures consacrées par les bénévoles à des comités d'agrément ; La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 50€/heure donne un montant de 14 025 € pour l'année 2016.

La mise à disposition gratuite des locaux d'Embrun a fait l'objet d'une évaluation de 3 288.79€ et la mise à disposition pour un loyer réduit des locaux de Briançon a été estimée à 9 661.26€.

6-Engagements donnés et recus

A/ Engagements donnés

Les prêts d'honneur accordés par les comités d'agrément et non décaissés à la clôture de l'exercice s'élèvent à un montant de 48 000 € correspondant à 11 nouveaux prêts.

Ces prêts seront décaissés sur l'exercice suivant à condition que les porteurs de projets obtiennent un emprunt bancaire dans les 6 mois de l'accord donné par le comité d'agrément.

B/ Engagements reçus

Ces prêts bénéficient d'une garantie BPI pour couvrir les risques de défaillance à hauteur de 50% pour les dossiers de reprise et de 70% pour les dossiers de création, du capital restant à rembourser.

Au cours de l'exercice, l'association n'a pas eu recours à BPI.

7-Divers

- En 2011, composition d'un fonds de 31 051.12€ dédié aux projets de transition :
 - 1024780 5 000,00€
 - 1024790 5 000,00€
 - 1024200 3 092,95€
 - 1024710 12 958,17€
 - 1024960 5 000,00€

Aucun prêt transition n'a été accordé ni en 2015 ni en 2016.

- En 2016, la composition de fonds dédié aux projets de développement s'élève à de 304 987.99€ et se décompose comme suit :
 - 1024900 11 433,68€
 - 1024910 28 965,31€
 - 1024920 14 586,00€
 - 1024925 40 000,00€
 - 1034450 60 000,00€
 - 1687401 50 000,00€
 - 1687402 20 000,00€
 - 1034451 30 000,00€
 - 1687404 50 000,00€

En 2016, il a été accordé 103 000€ de prêts croissance.

- Pertes sur prêts d'honneur cumulées : 98 869,30 €
 - 2010 33 041,77 €
 - 2011 11 783,30 €
 - 2012 14 593,78 €
 - 2013 9 492,85 €
 - 2014 2 517,06 €
 - 2015 10 857,26 €
 - 2016 16 583,28 €.

Règles et méthodes comptables

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.

Amortissements

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

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

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	26 125			26 125
- Matériel de transport		49 550	19 817	29 733
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 383	2 177	4 596	17 964
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	46 507	51 728	24 413	73 822
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	705 289	520 685	312 076	913 898
Immobilisations financières	705 289	520 685	312 076	913 898
ACTIF IMMOBILISE	751 796	572 413	336 489	987 720

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	26 125			26 125
- Matériel de transport		1 514	11	1 503
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 092	1 708	4 596	15 203
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	44 216	3 222	4 607	42 831
ACTIF IMMOBILISE	44 216	3 222	4 607	42 831

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 960 232 € 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	913 153	250 135	663 018
Autres	745		745
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	812	812	
Autres	45 522	45 522	
Charges constatées d'avance			
Total	960 232	296 470	663 763
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURES A ETABLIR	512
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	9 000
PRODUITS A RECEVOIR 2016	34 880
DIVERS A RECEVOIR FRAIS ET ASSU	1 615
Total	46 007

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	568 575	20 274	8 226	588 849
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise	568 575	20 274	8 226	588 849
Apports avec droit de reprise	269 112		3 788	265 324
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise	269 112		3 788	265 324
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	-983		2 746	-3 730
Résultat de l'exercice	-14 760	10 365		-4 396
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	821 943	30 638	14 760	846 047

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 282 011 € 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	28 540	5 881	22 659	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	120 000	35 000	85 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 727	17 727		
Dettes fiscales et sociales	20 123	20 123		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	83 000	83 000		
Autres dettes (**)	1 266	1 266		
Produits constatés d'avance	11 355	11 355		
Total	282 011	174 352	107 659	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN FACT NON PARVENUES	4 680
DETTES PROVISIONNEES POUR C.P.	2 440
CHARGES SOCIALES SUR C.P.	906
ETAT CHARGES A PAYER	524
Total	8 550

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	11 355		
Total	11 355		

Etats Complémentaires

■ Détail du compte de résultat

	31/12/16	31/12/15	Abs.(M)	Abs.(%)
Production vendue				
70600000 - PRESTATIONS DE SERVICE		1 209	-1 209	-100,00
70610000 - PRESTATIONS DOSSIERS	500		500	
70820000 - FRAIS GARANTIE OSEO	9 354	5 993	3 361	56,07
	9 854	7 202	2 652	36,82
Subventions d'exploitation				
74130030 - NACRE	49 893	44 737	5 155	11,52
74200000 - SUBVENT FONCT SECTEU	24 500	26 000	-1 500	-5,77
74200200 - SUBV SECTEUR ASSOCIATI	16 100	10 600	5 500	51,89
74300000 - CONSEIL GENERAL SUBVE	37 000	40 000	-3 000	-7,50
74310000 - CONSEIL REGIONAL PACA	35 000	20 000	15 000	75,00
74500000 - COM COM SUBVENTIONS	41 400	41 000	400	0,98
74530000 - LEADER/CAFES CREATION	4 384	4 824	-440	-9,12
74540000 - SUBVENTION POLE EMPLO		14 400	-14 400	-100,00
74550000 - FORMATION OSEZ HAUT		4 608	-4 608	-100,00
74560000 - PROGRAMME SENIOR	19 000		19 000	
	227 277	206 169	21 107	10,24
Reprises et Transferts de charge				
79120000 - REMBT FRAIS DOSSIER	700		700	
79125000 - CONTRAT AIDE CUI	8 978	9 463	-485	-5,13
79140000 - REMBT CRAM ARRET MALA		633	-633	-100,00
79150000 - AN VEHICULE	2 280	2 280		
79151000 - AN TELEPHONE	191	191		
	12 149	12 567	-418	-3,33
Cotisations				
75600000 - COTISATIONS MEMBRES C	10 000	10 500	-500	-4,76
75610000 - MECENAT	1 125	1 125		
	11 125	11 625	-500	-4,30
Autres produits				
75810000 - DIFFERENCE DE REGLEME	13	14	-1	-6,16
	13	14	-1	-6,16
Produits d'exploitation	260 418	237 578	22 840	9,61
Autres achats non stockés et charges externes				
60611000 - ORDURES	327	432	-105	-24,25
60615000 - CARBURANT	4 816	4 688	128	2,73
60615100 - CARBURANT SANS PLOMB	178	201	-23	-11,25
60630000 - FOURN. ENTRETIEN & P.O	4 212	2 563	1 649	64,32
60640000 - FOURNITURES ADMINISTR	5 272	4 952	320	6,46
61335000 - LOCATION ANCIENNE ECO	3 569	3 604	-35	-0,97
61350000 - LOCATION BOITE POSTALE		213	-213	-100,00
61351000 - LOCATION ORANGE	1 321	599	722	120,52
61352000 - LOCAM PHOTOCOPIEUR	2 248	2 248		
61352100 - LOCATION PHOTOCOPIEU	13 126	9 739	3 387	34,77
61354000 - LOCATION VEHICULE DL 83	5 309	7 079	-1 770	-25,00
61355000 - LOCATION MATERIEL	1 836	2 596	-761	-29,29
61400000 - CHARGES COPROPRIETE	1 765	2 060	-295	-14,33
61520000 - ENTR. REPAR. CONSTRUC		49	-49	-100,00
61550000 - ENTR. REPAR. BIENS MOBI	726		726	
61551000 - MENAGE	1 288	1 400	-112	-8,01
61552000 - ENTRETIEN VEHICULE	3 054	5 638	-2 585	-45,84
61560000 - MAINTENANCE	2 280	2 280		
61601000 - ASSURANCE VEHICULE	2 890	2 722	168	6,17
61610000 - ASSURANCE PRETS OSEO		451	-451	-100,00
61810000 - DOCUMENTATION GENERA	584	289	295	102,08

■ Détail du compte de résultat

	31/12/16	31/12/15	Abs.(M)	Abs.(%)
62260000 - HONORAIRES COMPTABLE	6 096	6 180	-84	-1,36
62265000 - HONORAIRES COMMISSAI	4 740	4 690	50	1,07
62266100 - HONO AVOCATS / PRETS	5 466	5 053	412	8,16
62267000 - FORMATION PORTEURS P	10 150	2 200	7 950	361,36
62270000 - FRAIS D'ACTE	865	90	775	861,44
62310000 - PUBLICITE	3 922	667	3 255	488,13
62382000 - CADEAUX	311	545	-234	-42,93
62410000 - TRANSPORTS SUR ACHAT		25	-25	-100,00
62510000 - FRAIS DEPLACEMENTS DU	5 620	4 347	1 273	29,27
62511000 - FRAIS ACCOMPAGNEMENT	3 427	1 731	1 696	98,00
62570000 - MISSIONS RECEPTIONS	16 860	17 245	-385	-2,23
62570100 - HOTEL	2 638	770	1 868	242,68
62571000 - CA, AG, COMITE AGREMEN	685	517	168	32,41
62573000 - ANIMATI, EVENEMT SALON		180	-180	-100,00
62600000 - FRAIS POSTAUX	869	760	108	14,23
62610000 - TELEPHONE FIXE BUREAU	2 310	1 798	512	28,46
62614000 - TELEPHONES PORTABLES	1 491	2 128	-637	-29,95
62780000 - FRAIS ET COMM BAN	2 014	1 804	210	11,66
62810000 - COTISAT. PROFESSIONNEL	353	145	208	143,59
62811000 - COTISATION FRANCE INITI	2 519	1 538	981	63,78
	125 136	106 218	18 918	17,81
Impôts et taxes				
63330000 - PARTICIP. EMPLOYEURS F.	446	621	-174	-28,10
63543000 - VIGNETTES ET CARTES GR	519		519	
	965	621	344	55,46
Salaires et Traitements				
64110000 - SALAIRES BRUTS BLONDE	51 779	49 248	2 531	5,14
64110010 - AVANTAGE EN NATURE VE	2 280	2 280		
64110020 - AVANTAGE EN NATURE TE	191	191		
64112000 - SALAIRES BRUTS COCHET	16 646	10 821	5 825	53,83
64119300 - SALAIRES BRUTS KRAVCO	13 566	22 788	-9 222	-40,47
64119400 - SAL MUNICH LAURENCE		1 951	-1 951	-100,00
64119500 - SALAIRE BRUT ECHEVET C		3 053	-3 053	-100,00
64119600 - SAL MORENO IRENE		140	-140	-100,00
64119700 - SALAIRE BRUT SALICHON	7 599		7 599	
64119900 - SALAIRE BRUT TEMPESTIN	3 294		3 294	
64120000 - CONGES PAYES	-7 660	4 863	-12 523	-257,50
64142000 - INDEMNITES NON SOUMIS	1 526	509	1 018	200,01
	89 221	95 843	-6 622	-6,91
Charges sociales				
64510000 - COTISATIONS A L'URSSAF	22 287	17 548	4 739	27,01
64523000 - PREVOYANCE CADRE	2 493	2 222	271	12,19
64524000 - MUTUELLE CADRE MEDERI	2 925	3 064	-139	-4,53
64532000 - COTIS. RETRAITE NON CA	4 664	2 267	2 397	105,73
64533000 - COTIS. RETRAITE CADRE	2 336	4 457	-2 121	-47,59
64540000 - COTISATIONS AUX ASSEDI		3 943	-3 943	-100,00
64581000 - CHARGES SOCIALES / CP	-5 779	5 276	-11 055	-209,54
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL, PH	397	429	-32	-7,42
	29 322	39 206	-9 884	-25,21
Amortissements et provisions				
68112000 - DOT. AMORT. IMMOB. COR	2 951	5 138	-2 187	-42,57
	2 951	5 138	-2 187	-42,57
Autres charges				
65810000 - DIFFERENCE DE REGLEME	3	12	-9	-73,86

■ Détail du compte de résultat

	31/12/16	31/12/15	Abs.(M)	Abs.(%)
Charges d'exploitation	247 599	247 038	561	0,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 819	-9 460	22 279	-235,51
Produits financiers				
76400000 - INTERETS PLACEMENTS	4	5	-1	-12,99
76820000 - ANNUL PERTE / PRET D HO	330	1 037	-708	-68,20
78662000 - REPRIS/PROV SUR PRET D'	19 282	18 679	603	3,23
	19 616	19 722	-106	-0,54
Charges financières				
66110000 - INTERETS DES EMPRUNTS	72		72	
66820000 - PERTE SUR PRET D'HONN	16 583	10 857	5 726	52,74
68662000 - DOT AUX PROV / PRETS D'	11 612	20 874	-9 262	-44,37
	28 267	31 731	-3 464	-10,92
Résultat financier	-8 651	-12 009	3 358	-27,96
RESULTAT COURANT	4 168	-21 469	25 637	-119,41
Produits exceptionnels				
77180000 - PRODUITS EXCEPTION	5 677	6 915	-1 238	-17,90
77520000 - PRODUITS CESSION IMMO	16 000		16 000	
77700000 - QUOTE PART AMORT SUBV		1 271	-1 271	-100,00
	21 677	8 186	13 491	164,79
Charges exceptionnelles				
67120000 - AMENDES PENALITES		45	-45	-100,00
67180000 - AUTRES CHARGES EXCEP		1 433	-1 433	-100,00
67200000 - CHARGES SUR EXERCICES	4 691		4 691	
67500000 - VNC ELEMENTS ACTIF CED	19 806		19 806	
68712000 - DOT. AMORT. EXCE S/IMM	271		271	
68750000 - DOT. PROV. EXCEPTIONNE	5 473		5 473	
	30 241	1 478	28 763	NS
Résultat exceptionnel	-8 564	6 709	-15 272	-227,65
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 396	-14 760	10 365	-70,22
Contributions volontaires en nature				
Bénévolat				
87000000 - BENEVOLAT	14 025	38 150	-24 125	-63,24
	14 025	38 150	-24 125	-63,24
Prestations en nature				
87100000 - PRESTATIONS EN NATURE	12 950	12 950		
	12 950	12 950		
Total des produits	26 975	51 100	-24 125	-47,21
Mise à disposition gratuite				
86100000 - MISE A DISPO GRATUITE D	12 950	12 950		
	12 950	12 950		
Personnel bénévole				
86400000 - PERSONNEL BENEVOLE	14 025	38 150	-24 125	-63,24
	14 025	38 150	-24 125	-63,24
Total des charges	26 975	51 100	-24 125	-47,21

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - AGENCT, AMENAGT, INSTA	26 125		26 125	26 125
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	29 733		29 733	
21830000 - MATERIEL DE BUREAU & IN	13 771		13 771	16 190
21840000 - MOBILIER	4 193		4 193	4 193
28181000 - AMORTIS. AGENCT. AMENA		26 125	-26 125	-26 125
28182000 - AMORTIS. MATERIEL DE TR		1 503	-1 503	
28183000 - AMORTIS. MATER.BUREAU		11 010	-11 010	-13 898
28184000 - AMORTIS. MOBILIER		4 193	-4 193	-4 193
	73 822	42 831	30 991	2 291
Immobilisations financières				
Prêts				
27411220 - PRET BILLY REMY				2 250
27411240 - PRET RENIE ALEXANDRE	100		100	100
27411450 - PRET HERZER SANDRA	272		272	272
27411720 - PRET DONNAT PIERRE HE	1 666		1 666	2 083
27412050 - PRET TERRAS CATHY				1 250
27412080 - PRET LERNER KARENE				2 333
27412190 - PRET URTIS MARIE-LAURE				222
27412400 - PRET MEANO SYLVAIN				833
27412430 - PRET FAURE GIGNOUX OR				278
27414010 - PRET MAUREL GABRIEL				253
27414030 - PRET PEYROTTI MARILOU	583		583	2 917
27414040 - PRET KINAS JEAN MICHEL	250		250	1 500
27414050 - PRET LIGNERES JOCELYN	1 875		1 875	6 250
27414060 - PRET PIERRE JEAN YVES	4 500		4 500	10 500
27414070 - PRET BERARD PHILIPPE	1 667		1 667	6 667
27414080 - PRET GOUNON NICOLAS				3 000
27414090 - PRET OLIVERO CHRISTINE				667
27414100 - PRET GUEROULT LUC				667
27414110 - PRET DESPESE FABRICE				667
27414120 - T PRET COCOUAL FLOREN	13 223		13 223	14 500
27414130 - PRET BAYLE LUDIVINE	778		778	1 944
27414140 - PRET LE GUENNEC ARNAU	778		778	1 944
27414150 - PRET FERREIRA OLIVEIRA				1 000
27414160 - PRET GIRAUD MOINE HER				3 125
27414190 - PRET BIANCO VALERIE				2 000
27414200 - PRET RISOUL LAURENT				3 750
27414210 - PRET DE STEFANO MASSI	700		700	2 100
27414220 - PRET HOHWEILLER NATHA	2 778		2 778	6 111
27414230 - PRET GUILLO JAN MARIE A				875
27414240 - PRET DEVEILLE AMELY				1 458
27414250 - PRET VEAULEGER BERTRA				4 166
27414260 - C PRET PIMET JEFF	1 944		1 944	5 278
27414270 - C PRET ROUBIN NICOLAS				875
27414280 - PRET MAILLET JEREMIE	1 750		1 750	2 875
27414290 - C PRET PINHEIRO DAVID	417		417	2 708
27414300 - C PRET PERNIN NANCY	3 056		3 056	6 389
27414310 - PRET FONTELAYE VIRGINI				3 750

■ Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
27414320 - PRET DERAMBURE REYNA				1 313
27414330 - PRET DHENIN CHANTAL				1 313
27414340 - PRET REY GEORGES	2 500		2 500	5 833
27414350 - PRET GONIN JEROME				1 406
27414370 - PRET SOLEYMIEUX THIBAU				3 000
27414380 - PRET ANDRILLON THIERRY	2 222		2 222	4 889
27414390 - PRET LIABOEUF JEAN CHR	3 125		3 125	4 500
27414400 - PRET DELAUNEY JEAN LO				1 500
27414410 - C PRET HERMANN SOPHIE				1 611
27414420 - C PRET BOULGAKOFF MAR				1 611
27414430 - PRET TRANCHAT MARIE F	5 625		5 625	9 063
27414440 - PRET CRAMPE PIERRE	1 042		1 042	3 542
27414450 - PRET CRAMPE EMILIE	1 042		1 042	3 542
27414460 - PRET CLARES JEAN PIERR	3 633		3 633	6 667
27414470 - C PRET BONALD BEATRICE	1 806		1 806	3 472
27414480 - C PRET GALIX AUDREY	8 333		8 333	12 500
27414490 - PRET LABONDE JEAN PIER	3 000		3 000	9 000
27414500 - PRET CHAUSSON SEBASTI	3 400		3 400	6 800
27414510 - PRET GUERINI LAURENT	4 400		4 400	8 400
27414520 - PRET BLANCHON DENIS	146		146	1 896
27414530 - C PRET MORERE MICHEL	10 000		10 000	15 000
27414540 - PRET SEURAZET JULIEN	2 667		2 667	5 867
27414550 - PRET GUEDJ LUDOVIC	2 667		2 667	5 867
27414610 - PRET BUTEUX OLIVIER	1 211		1 211	1 611
27415010 - PRET FORTIER CELINE	1 500		1 500	3 500
27415020 - PRET IMBERT SYLVAIN	4 222		4 222	6 889
27415030 - PRET BERARD CECILE	667		667	2 667
27415040 - PRET GILBERT SEBASTIEN	4 667		4 667	7 333
27415050 - C PRET HANICOTTE LAURE	8 125		8 125	11 875
27415060 - PRET DEGONON AURELIE	1 833		1 833	2 833
27415070 - PRET FINE SANDRA	2 917		2 917	5 250
27415080 - PRET SIRAux CEDRIC	5 303		5 303	8 667
27415090 - PRET PONCE CLEMENT	2 000		2 000	3 333
27415091 - PRET PONCE CYRIL	2 111		2 111	3 444
27415100 - C PRET FELIX SEBASTIEN	8 750		8 750	12 500
27415101 - PRET LE BARAZER ERWAN	556		556	3 889
27415110 - PRET MARSON PAUL	7 000		7 000	11 000
27415120 - PRET DAVIN ANGELIQUE	2 933		2 933	3 200
27415130 - C PRET BARBIERI ROBERT	1 167		1 167	4 667
27415140 - C PRET CHOUISSA REMI	5 000		5 000	8 333
27415151 - PRET FADIL KARIM	2 917		2 917	4 583
27415170 - C PRET LEONARD JEAN PH	3 433		3 433	4 167
27415171 - C PRET DOURNEL LUDOVI	2 500		2 500	4 167
27415181 - PRET LEONARD JEAN PHILI	167		167	1 833
27415182 - PRET DOURNEL LUDOVIC	1 100		1 100	1 833
27415190 - PRET THERENE GUY	3 733		3 733	6 533
27415200 - PRET RICHARD-SERILLAC	2 361		2 361	4 028
27415220 - C PRET BOURSON IVANOV	3 929		3 929	6 071
27415221 - C PRET IVANOV VLADISLA	3 929		3 929	6 071
27415230 - PRET WYCISK RAQUEL	1 714		1 714	2 571
27415231 - PRET CAUX MARCEL	1 714		1 714	2 571
27415241 - PRET ACH CYRIL	2 063		2 063	4 313
27415242 - PRET PUY DAVID	2 063		2 063	4 313

■ Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
27415250 - PRET DENAYROU FRANCOI	3 600		3 600	5 800
27415260 - PRET LATURAZE ANNE	8 021		8 021	10 771
27415270 - PRET THOMAS ELSA	3 200		3 200	5 600
27415280 - PRET GONCCALO ANNA LA	5 000		5 000	8 333
27415290 - PRET ORGEAS FREDERIC	2 500		2 500	4 167
27415301 - PRET MARIONNET ERIC	1 882		1 882	4 375
27415311 - PRET FOURNIER ANAIS	1 250		1 250	2 750
27415312 - PRET WABLE MARINE	1 250		1 250	2 750
27415320 - PRET SIMONARD EVA	1 667		1 667	5 667
27415330 - PRET JARTOUX MARIE LYS	5 250		5 250	8 250
27415340 - PRET GAUTHIER PATRICK	9 286		9 286	13 000
27415360 - C PRET GROSSAN SABINE	15 625		15 625	21 875
27415370 - PRET BETH THOMAS	5 556		5 556	8 000
27415380 - PRET DESNOYER LAUREN	5 000		5 000	7 500
27415390 - PRET GROS CORENTIN	4 167		4 167	6 000
27415400 - PRET GIORDANO SERGE	3 667		3 667	5 667
27415410 - PRET VATIN PERIGNON AN	6 889		6 889	7 556
27415420 - PRET GALLET CHLOE	6 389		6 389	9 722
27415440 - PRET GRILLET DIDIER	5 333		5 333	6 000
27415450 - PRET MAITREPIERRE THIB	6 476		6 476	8 000
27415460 - PRET PIERRE CYRIL	3 333		3 333	4 000
27415470 - PRET ROMAN PIERRICK	1 556		1 556	2 667
27415471 - PRET PORTIER THOMAS	1 556		1 556	2 667
27415472 - PRET SUSSET JORIS	1 556		1 556	2 667
27415480 - PRET PEPIN ANNE	4 364		4 364	6 000
27415490 - PRET PUY GABRIEL	1 000		1 000	2 000
27415500 - PRET BAFFONI ROXANE	12 500		12 500	
27415510 - PRET ROCHE STEPHAN	1 250		1 250	6 000
27415540 - C PRET PERNIN NANCY	11 250		11 250	15 000
27415550 - PRET GIRAUD THOMAS	6 945		6 945	10 000
27415560 - PRET BOURGEOIS DAVID				4 000
27415580 - C PRET PIERRET MAXENC	11 250		11 250	16 250
27415590 - PRET VAN CHAU KENNY	4 267		4 267	
27416002 - PRET DEFRESNE DAMIEN	13 333		13 333	
27416003 - PRET CARRARA ALEXAND	5 000		5 000	
27416004 - PRET MARTIN NATHALIE	1 500		1 500	
27416005 - PRET GODARD MICHEL	8 333		8 333	
27416006 - PRET BOUZAT JONATHAN	6 444		6 444	
27416007 - PRET JUZIAN LUCILE	6 444		6 444	
27416008 - PRET BAUDRY CATHERINE	1 222		1 222	
27416009 - C PRET MOREAU GAELE	11 250		11 250	
27416010 - C PRET ALLARD MIKAEL	5 625		5 625	
27416011 - C PRET DEZEST SEBASTIE	5 625		5 625	
27416012 - PRET LHERMITTE FANNY	6 563		6 563	
27416013 - PRET LE DEVEHAT CEDRIC	3 600		3 600	
27416014 - PRET CERUTTI SEBASTIEN	6 750		6 750	
27416015 - PRET BRUNET LAETITIA	2 667		2 667	
27416016 - PRET SERROR REMI	12 917		12 917	
27416017 - PRET MERAND DAMIEN TA	6 611		6 611	
27416018 - PRET REY CORINNE	4 722		4 722	
27416019 - PRET REY JEAN	4 722		4 722	
27416020 - PRET BLANC CELINE	1 524		1 524	
27416021 - PRET CEARD MARINA	1 500		1 500	

Detail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
27416022 - C PRET DENAYROU FRANC	1 583		1 583	
27416023 - PRET LOUERAT ROZENN	2 625		2 625	
27416024 - PRET MICHEL ALEXANDRE	8 000		8 000	
27416025 - PRET FAURE ROGER	20 000		20 000	
27416026 - PRET GIROUX JEAN-CLAU	20 000		20 000	
27416027 - PRET SCHANENTGEN ISAB	6 222		6 222	
27416028 - PRET BIENVENU SOPHIE	3 563		3 563	
27416029 - PRET DOMINIQUE LAUREN	5 600		5 600	
27416030 - PRET REYNAUD PAUL EMIL	6 667		6 667	
27416031 - PRET SELLIER KARINE	7 333		7 333	
27416032 - PRET PAYAN BASTIEN	4 306		4 306	
27416033 - PRET PANCOL JEREMIE	5 639		5 639	
27416034 - PRET FERRIER TONIO	2 000		2 000	
27416035 - PRET BOURGEOIS DAVID	4 000		4 000	
27416036 - PRET SILVE CLAUDE	2 625		2 625	
27416037 - C PRET MARSAN GREGOR	15 000		15 000	
27416038 - PRET AUGUET CELINE	4 000		4 000	
27416039 - PRET BETH THOMAS	9 333		9 333	
27416044 - C PRET BRUN JOEL	20 000		20 000	
27416045 - C PRET BONNARDEL VINC	14 167		14 167	
27416046 - PRET PUJO	7 333		7 333	
27416047 - PRET DESBONNET ANNICK	7 500		7 500	
27416048 - PRET ROMANET SEBASTIE	7 500		7 500	
27416049 - PRET BOLOGNA RICARDO	8 250		8 250	
27416050 - PRET EYMARD ETIENNE	9 722		9 722	
27416051 - PRET LAGIER LOIC	7 333		7 333	
27416052 - PRET DALPHIN NACRE	5 000		5 000	
27416053 - PRET GALLEGO NACRE	5 000		5 000	
27416056 - PRET BERNARD GUILLAUM	4 000		4 000	
27416058 - PRET SANNA XAVIER	8 000		8 000	
27416060 - PRET ROLET JOHAN	8 000		8 000	
27416061 - PRET ROULPH CAROLE NA	3 000		3 000	
27416062 - PRET MESROBIAN CHRIST	3 000		3 000	
27416063 - PRET GUIEU FABIENNE	4 000		4 000	
27416065 - PRET BURGIO SANCHEZ JE	8 000		8 000	
27416066 - PRET BENOIT BERNARD	7 000		7 000	
27416067 - PRET DAVELLO ETIENNE	5 000		5 000	
27416068 - PRET FACHE THIBAUD	5 000		5 000	
27416069 - PRET RENAUDIN ANASTASI	5 000		5 000	
27416070 - PRET THIENPONT NATHALI	4 000		4 000	
27416071 - PRET BORDET JULIA	6 000		6 000	
27416073 - PRET LAMASSE JULIE	6 000		6 000	
27416074 - PRET GUIBAUD FLORENT	5 000		5 000	
27416075 - PRET GUIBAUD PAULINE	5 000		5 000	
27416076 - PRET LEFEBVRE CORENTI	10 000		10 000	
27416077 - PRET LUGEZ SIMON	10 000		10 000	
27416078 - PRET LUGEZ IBTISSAM	10 000		10 000	
27416079 - PRET GIDON REMY	2 500		2 500	
27416080 - PRET PAULIN ALEXANDRE	6 000		6 000	
27416081 - PRET COTTAZ CYRIL	2 000		2 000	
27416082 - PRET HENRY FREDERIC	8 000		8 000	
27416083 - PRET HUGUE LISA	3 000		3 000	
27416084 - PRET VEYRE PATRICK	2 000		2 000	

Detail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
27416085 - PRET FERDINAND FABIEN	5 000		5 000	
27416086 - PRET MEANO DELPHINE	10 000		10 000	
27416087 - PRET MARZOCA LESLIE	10 000		10 000	
27416088 - PRET CAVEGLIA DORINE	9 500		9 500	
27416089 - PRET COCHARD SIMON	9 500		9 500	
27416090 - PRET JOIN DOMINIQUE	3 000		3 000	
27416091 - PRET PEREZ JESSICA	2 500		2 500	
27416092 - PRET PICONE PHILIPPE	2 500		2 500	
27416093 - C PRET DAVIN ANGELIQUE	2 000		2 000	
27416094 - PRET CONIL REMI NACRE	3 000		3 000	
27430000 - PRETS AU PERSONNEL	5 200		5 200	6 400
27470700 - PRET PHILIP JULIA	5 061		5 061	5 061
27494700 - PRET CHALANDON ARNAU	10		10	10
27495860 - PRET LACHAPELLE THOMA				694
27495880 - PRET DEUVLETIAN GERAL	3 011		3 011	5 011
27495900 - PRET HEITZ NATACHA				500
27495950 - PRET MARMUGI CARINE				6 250
27495990 - PRET MEISSIMILLY OLIVIE	6 000		6 000	8 000
27496000 - PRET DALLOZ FLORENT				1 750
27496010 - PRET DELAUP OLIVIER				1 111
27496020 - PRET PIOLET BERTRAND				1 667
27496060 - PRET VASSEUR JEAN CLA				972
27496070 - PRET CLIMENT FRANOISE				972
27496080 - PRET ANDRZEJEWSKI FRA				2 917
27496090 - PRET FEURTET FABRICE	7 760		7 760	8 125
27496140 - PRET VINAY THOMAS				4 583
27496150 - PRET SABATIER DOMINIQUE				1 600
27496160 - PRET BIGONI KARINE				3 056
27496170 - PRET TRUFLANDIER PASC	889		889	2 889
27496210 - PRET PELLICCIA SEBASTIE				271
27496220 - PRET SOULAS STEPHANIE				750
27496270 - PRET COURT CORINE				2 445
27496290 - PRET POLI HERVE				625
27496310 - PRET DESOUTTER REMI				1 100
27496320 - PRET HELAS REMI				417
27496330 - PRET VILLARD MAGALIE	3 030		3 030	3 500
27496340 - PRET PREVOST SAMUEL				2 000
27496360 - PRET HUYGUES DESPOINT				1 500
27496370 - PRET TOURNIER NELLY				208
27496380 - PRET ALVES PHILIPPE	278		278	3 611
27496390 - PRET COUPANEC LOIC				2 000
27496400 - PRET GUALDONI NADINE				8 000
27496410 - PRET VAISSAIRE HUBERT	361		361	5 056
27496430 - PRET MOREAUX THOMAS	332		332	2 332
27496450 - T PRET PERUSIC DANIEL 2				833
27496460 - PRET MARTINEZ VINCENTE	1 707		1 707	2 915
27496480 - PRET KLEIN PIERRE				1 354
27496490 - PRET PERUSIC EMMANUEL				833
29740000 - DEPREC. DES PRETS		38 942	-38 942	-46 612
	913 153	38 942	874 211	657 932
Autres immobilisations financières				
27510000 - DEPOTS	150		150	150
27511000 - TOTAL GARANTIE DE L EN	420		420	420

■ Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
27513000 - PARTS BPDA	160		160	160
27514000 - PARTS SOCIALE CREDIT M	15		15	15
	745		745	745
ACTIF IMMOBILISE	987 720	81 773	905 947	660 968
Stocks				
En cours de production de services				
34510000 - NACRE EN COURS	4 365		4 365	11 492
	4 365		4 365	11 492
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - CLIENTS	300		300	
41810000 - FACTURES A ETABLIR	512		512	
	812		812	
Autres créances				
40100000 - FOURNISSEURS	27		27	30
40980000 - FOURNISSEURS RRR A RE				876
42110000 - SALAIRES BLONDEL STEP				152
42193000 - KRAVCOVICOVA MIROSLA				4
46740000 - ASSURANCE INVAL/DECES				130
46870000 - DIVERS - PRODUITS A REC	9 000		9 000	14 940
46879000 - PRODUITS A RECEVOIR 20	34 880		34 880	53 309
46879100 - DIVERS A RECEVOIR FRAIS	1 615		1 615	
49670000 - DEPRECIATIONS AUTRES		5 473	-5 473	
	45 522	5 473	40 049	69 442
Divers				
Disponibilités				
51210000 - CRCA FONS INTERVENTIO	24 229		24 229	112 031
51212000 - CRCA COMPTE REMUNERE	151		151	151
51213000 - CREDIT AGRICOLE LIVRET	122		122	121
51220000 - BNP	22 557		22 557	14 630
51230000 - CAISSE EPARGNE	31 169		31 169	523
51240000 - BANQUE POPULAIRE DES	86 980		86 980	82 074
51250000 - CREDIT MUTUEL	11 677		11 677	18 768
	176 885		176 885	228 298
ACTIF CIRCULANT	227 585	5 473	222 112	309 232
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 215 305	87 247	1 128 059	970 200

■ Détail du bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10242000 - F T OPERATEURS INTERVENTIONS	3 093	3 093
10243000 - CAISSE EPARGNE INTERVENTIONS	18 719	18 719
10244000 - CDC INTERVENT 02/03/04 SS D R	4 230	4 230
10244100 - CDC INTERV 99/00/01 SS DROIT R	4 103	4 103
10244200 - CDC INTERV 05/06 SS DROIT REPR	1 692	1 692
10245000 - CHAMBRE DES METIERS INTERVENTI	764	764
10246000 - BNP INTERVENTIONS	1 524	1 524
10247000 - CREDIT AGRICOLE INTERVENTIONS	3 049	3 049
10247010 - CREDIT AGRICOLE 2010	7 500	7 500
10247040 - CRCA INTERVENTION 2006	1 525	1 525
10247050 - SUBVENT CA INTERVENTION 2007	1 525	1 525
10247080 - CRCA INTERVENTION 2008	1 525	1 525
10247090 - CRCA INTERVENTION 2009	1 525	1 525
10247100 - FTCOM BRIANCON INTERVENT-2002	12 958	12 958
10247110 - CRCA 2011	1 500	1 500
10247120 - CRCA 2012	1 500	1 500
10247130 - CRCA 2013	1 500	1 500
10247140 - CRCA 2014	1 500	1 500
10247150 - CRCA 2015	1 500	1 500
10247200 - FNDAT INTERVENT 2002	30 490	30 490
10247300 - FEDERATION BTP INTERVENT 2003	1 000	1 000
10247600 - COM COM BRIANCON 2008	5 000	5 000
10247700 - COM COM BRIANCON 2009	5 000	5 000
10247800 - FT COM COM BRIANCON 2010	5 000	5 000
10247900 - FT COMCOM BRIANCON 2011	5 000	5 000
10247910 - COM COM BRIANCON 2012	5 000	5 000
10247920 - COM COM BRIANCON 2013	5 000	5 000
10247930 - COM COM BRIANCON 2014	5 000	5 000
10248000 - CONS REGIO PACA INTERV 1999	4 916	4 916
10248010 - CONS REGIONAL PACA INTERV 1999	21 000	21 000
10248100 - CONS REGIONAL INTERV 2000	29 728	29 728
10248200 - CONS REG PACA INTERV 2001	15 245	15 245
10248300 - CONS REGIONAL PACA INTERV 2002	30 490	30 490
10248330 - CONSEIL REG INTERV 2003	38 435	38 435
10248350 - CONSEIL REG INTERV 2004	10 000	10 000
10248400 - CONSEIL REG INTERVENTION 2005	30 490	30 490
10248410 - CONS REGIONAL PACA INTERV 2006	8 742	8 742
10248420 - CONS REG PACA 2007/12582	10 000	10 000
10248430 - CONS REGIONAL PACA INTERV 2008	10 000	10 000
10248440 - SUB CONSEIL REGIONAL PACA 2009	9 142	9 142
10248460 - CONSEIL REGIONAL PACA 2010	9 856	9 856
10248470 - CONSEIL REGIONAL PACA 2011	10 000	10 000
10248480 - CONSEIL REGIONAL PACA 2012	20 000	20 000
10248490 - CONSEIL REGIONAL PACA 2013	12 500	12 500
10248500 - CONSEIL REGIONAL PACA 2014	37 500	37 500
10248510 - CONSEIL REGIONAL PACA 2015	30 000	30 000
10248520 - CONSEIL REGIONAL PACA 2016	30 000	30 000
10249000 - FD CONSEIL GENERAL INTERV 2001	11 434	11 434
10249100 - FD CONSEIL GENERAL INTERV 2001	28 965	28 965
10249200 - FD CONSEIL GENERAL INTERV 2002	14 586	14 586
10249250 - FD CONSEIL GENERAL 2014	40 000	40 000

■ Détail du bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
10249300 - FEDER INTERVENTION 2003	21 279	21 279
10249400 - FEDER INTERVENTION 2004	22 298	22 298
10249500 - FEDER INTERVENTION 2005	18 631	18 631
10249510 - FEDER INTERVENTION 2006	14 947	14 947
10249600 - FT COM COM BRIANCON 2007	5 000	5 000
10294100 - PROV/APPORTS SANS DROIT REPRI	-33 135	-31 632
10294200 - PERTES/APPORTS SANS DROIT REPR	-59 422	-52 699
	588 849	568 575
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	12 888	15 634
11910000 - RAN DEBITEUR FOND INTERVENTION	-16 618	-16 618
	-3 730	-983
RESULTAT DE L'EXERCICE	-4 396	-14 760
Subventions d'investissement		
13180000 - SUBVENTION INVESTISSEMENT AAI		16 710
13980000 - AUTRES SUB D'EQUIP INSCRITES AU C/R		-16 710
FONDS PROPRES	580 723	552 831
Apports		
10344000 - C D C INTERVENT 02/03/04	71 995	71 995
10344100 - C D C INTERVENTION 99/00/01	69 835	69 835
10344200 - CDC INTERVENTION 05/06	28 798	28 798
10344300 - CDC AVEC DROIT REPRISE 2012	20 000	20 000
10344310 - CDC AVEC DROIT REPRISE 12/13	20 000	20 000
10344500 - FC CDC 2014	60 000	60 000
10344510 - FC CDC 2015	30 000	30 000
10394100 - PROV/APPORTS AVEC DROIT REP	-13 478	-12 786
10394200 - PERTES/APPORTS AVEC DROIT REPRIS	-21 826	-18 730
	265 324	269 112
Fonds associatifs avec droit de reprise	265 324	269 112
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	265 324	269 112
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
16411000 - PRET CRCA VEHICULE OCCASION	28 540	
	28 540	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	28 540	
Emprunts et dettes financières diverses		
16874010 - FC CAISSE EPARGNE 2014 AVANCE	50 000	50 000
16874020 - FC CREDIT MUTUEL 2014 AVANCE	20 000	30 000
16874040 - FC CAISSE EPARGNE 2016 AVANCE	50 000	
	120 000	80 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	13 047	9 168
40810000 - FOURN FACT NON PARVENUES	4 680	4 620
	17 727	13 788
Dettes fiscales et sociales		
42120000 - SALAIRES ATTUYER		15
42820000 - DETTES PROVISIONNEES POUR C.P.	2 440	10 099
43100000 - SECURITE SOCIALE - URSSAF	11 658	11 122
43735000 - MEDERIC	3 249	3 303

■ Détail du bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
43770000 - PREVOYANCE	1 346	1 425
43820000 - CHARGES SOCIALES SUR C.P.	906	6 686
44860000 - ETAT CHARGES A PAYER	524	614
	20 123	33 264
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
27940000 - VERS RESTANT A EFFECT / PRETS	83 000	
	83 000	
Autres dettes		
46700000 - PRETS CREATEURS A REGUL		3 824
46700100 - FRAIS BLONDEL	241	349
46740000 - ASSURANCE INVAL/DECES	1 024	
	1 266	4 173
Produits constatés d'avance		
48700000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	11 355	17 032
	11 355	17 032
DETTES	282 011	148 256
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 128 059	970 200

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :		4 396
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	20 307	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		19 282
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations	3 806	
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	435	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	328 076	
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres	31 246	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	68 540	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	427 863	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		572 413
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédérations, soci		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		572 413
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	228 298	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	84 183	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des stocks	7 126	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		812
Diminution des autres créances	23 919	
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	3 940	
Diminution des dettes fiscales et sociales		13 140
Augmentation des autres dettes	74 415	
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	95 448	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	179 632	