1000305062 ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Comptes annuels

31/12/2016

Projet

Ce document contient 25 pages

Comptes annuels

Fédération des En
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Sommaire

1 Comptes annuels *3*

1.1 Bilan actif 4
1.2 Bilan passif (avant répartition) 5
1.3 Compte de résultat 6
1.4 Bilan actif (détail) 8
1.5 Bilan passif (détail) 10
1.6 Compte de résultat (détail) 11

2 Gestion *14*

2.1 Situation financière 15
2.2 Soldes intermédiaires de gestion 16
2.3 Tableau de financement 17
2.4 Situation financière (détail) 18
2.5 Soldes intermédiaires de gestion (détail) 20
2.6 Tableau des immobilisations 23
2.7 Tableau des amortissements 24
2.8 Tableau des réserves et provisions 25

Edité à partir de Loop V3.1.11

Projet

Comptes annuels

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Comptes annuels

Projet

KPMG

Bilan actif

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2015
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Concessions, logiciels et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	1 499	1 499		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**1 499**	**1 499**		
	Immobilisations corporelles	Terrains	121 301	29 539	91 761	93 658
		Constructions	412 239	412 239		
		Inst.techniques, mat.out.industriels				
		Autres immobilisations corporelles	595 469	555 155	40 314	46 783
		Immobilisations grevées de droits				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**1 129 010**	**996 934**	**132 076**	**140 441**
	Immobilisations financières (2)	Participations	1 524		1 524	1 524
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	800		800	300
		TOTAL	**2 324**		**2 324**	**1 824**
		Total I	**1 132 834**	**998 433**	**134 400**	**142 266**
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés	4 565		4 565	21 834
		Autres créances	16 355		16 355	28 852
		TOTAL	**20 920**		**20 920**	**50 687**
	Divers	Autres titres				
		Valeurs mobilières de placement	51 149		51 149	50 291
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	148 031		148 031	172 969
		Charges constatées d'avance (4)	1 256		1 256	
		Total II	**221 357**		**221 357**	**273 948**
Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
		TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	**1 354 191**	**998 433**	**355 757**	**416 214**
Renvois		(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
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 Autres				

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Bilan passif

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)			Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	304 898	304 898
		Ecarts de réévaluation		
		Réserves	67 077	67 077
		Report à nouveau	-112 600	-61 056
		Résultat de l'exercice	-99 864	-51 544
	Autres fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de repris		
		Apports		
		Legs et donations		
		Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
		Ecarts de réévaluation		
		Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
		Provisions réglementées		
		Droit des propriétaires (commodat)		
		Total I	**159 510**	**259 374**
Provisions et fonds dédiés		Provisions pour risques		
		Provisions pour charges		
		Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
		Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
		Total II		
Dettes		Emprunts obligataires convertibles		
		Autres emprunts obligataires		
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	35 520	45 221
		Emprunts et dettes financières divers (3)	80 457	50 457
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 216	4 198
		Dettes fiscales et sociales	54 216	49 562
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
		Autres dettes	9 836	7 400
		Instruments de trésorerie		
		Produits constatés d'avance		
		Total III	**196 247**	**156 839**
		Écart de conversion passif IV		
		Total du passif (I+II+III+IV)	**355 757**	**416 214**
Renvois		Dettes sauf (1) à plus d'un an		
		Dettes sauf (1) à moins d'un an	196 247	156 839
		(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
		(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés		Sur legs acceptés		
		Autres		

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Compte de résultat

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Période de l'exercice 01/01/2016 31/12/2016
Période de l'exercice précédent 01/01/2015 31/12/2015

* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services	6 094	46 961
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	**6 094**	**46 961**
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations	246 730	263 927
	Dons		
	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	44 040	44 898
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 381	3 244
	Autres produits	595	35 105
	Total des produits d'exploitation I	**343 842**	**394 137**
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	32 068	23 891
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	121 928	132 069
	Impôts, taxes et versements assimilés	24 177	20 406
	Salaires et traitements	141 496	165 182
	Charges sociales	59 804	71 993
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations amortissements	14 365	12 927
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations provisions		
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant : provisions		16 075
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges : provisions		
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	17 273	427
	Total des charges d'exploitation II	**411 114**	**442 973**
	Résultat d'exploitation (I-II)	**-67 271**	**-48 835**
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		-2 520
	Autres intérêts et produits assimilés	1 303	291
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	**1 303**	**-2 228**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	815	480
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	**815**	**480**
	Résultat financier (V-VI)	**487**	**-2 708**
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	**-66 784**	**-51 544**
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Compte de résultat (suite)

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Période de l'exercice 01/01/2016 31/12/2016
Période de l'exercice précédent 01/01/2015 31/12/2015

* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	660	0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	660	0
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	33 677	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	33 739	
	Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-33 079	0
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	345 805	391 908
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	445 670	443 453
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	-99 864	-51 544
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Bilan actif (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2016	31/12/2015
Autres immobilisations incorporelles		
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 499,46	1 499,46
TOTAL	**1 499,46**	**1 499,46**
Amort. prov. autres immob. incorporelles		
28080000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-1 499,46	-1 499,46
TOTAL	**-1 499,46**	**-1 499,46**
Terrains		
21100000 TERRAINS	90 984,62	90 984,62
21200000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	30 317,05	30 317,05
TOTAL	**121 301,67**	**121 301,67**
Amort. prov. des terrains		
28120000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS DE TERRAIN	-29 539,69	-27 643,49
TOTAL	**-29 539,69**	**-27 643,49**
Constructions		
21310000 BATIMENTS	391 896,31	391 896,31
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	20 342,81	20 342,81
TOTAL	**412 239,12**	**412 239,12**
Amort. prov. des constructions		
28131000 AMORT CONSTRUCTIONS	-391 896,31	-391 896,31
28135000 AMORT AGENCT CONSTRUCTIONS	-20 342,81	-20 342,81
TOTAL	**-412 239,12**	**-412 239,12**
Autres immobilisations corporelles		
21810000 INST GEN AGENCT AMENAGT DIVERS	456 575,84	450 575,84
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	68 434,78	68 434,78
21840000 MOBILIER	70 459,29	70 459,29
TOTAL	**595 469,91**	**589 469,91**
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORT INST AGENCT DIVERS	-417 490,29	-409 713,55
28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-67 206,14	-62 513,59
28184000 AMORT MOBILIER	-70 459,29	-70 459,29
TOTAL	**-555 155,72**	**-542 686,43**
Participations		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	1 524,49	1 524,49
TOTAL	**1 524,49**	**1 524,49**
Autres immobilisations financières		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	800,00	300,00
TOTAL	**800,00**	**300,00**
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	4 565,00	42 545,73
TOTAL	**4 565,00**	**42 545,73**
Prov. créances usagers et comptes ratt.		
49100000 PROVISION POUR DEPRECIATION COMPTES	0,00	-20 711,24

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Bilan actif (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2016	31/12/2015
TOTAL		**0,00**	**-20 711,24**
Autres créances			
40971000	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	0,00	2 953,84
43740000	TICKETS RESTAURANT	0,00	900,00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	16 355,17	24 998,82
TOTAL		**16 355,17**	**28 852,66**
Valeurs mobilières de placement			
50800000	AUTRES VALEURS MOB ET CREA	50 000,00	50 000,00
50880000	INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS	1 149,17	291,67
TOTAL		**51 149,17**	**50 291,67**
Disponibilités			
51200500	BPB	48 108,49	62 678,68
51201000	BTP BANQUE	99 905,73	99 971,73
51201500	BANQUE KOLB	0,00	10 301,79
53000000	CAISSE	17,24	17,24
TOTAL		**148 031,46**	**172 969,44**
Charges constatées d'avance			
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 256,20	0,00
TOTAL		**1 256,20**	**0,00**

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Bilan passif (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Passif avant répartition		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs sans droit de reprise			
10210000	FONDS ASSOCIATIF	304 898,03	304 898,03
	TOTAL	**304 898,03**	**304 898,03**
Réserves			
10680000	AUTRES RESERVES	67 077,57	67 077,57
	TOTAL	**67 077,57**	**67 077,57**
Report à nouveau			
11900000	REPORT A NOUVEAU	-112 600,81	-61 056,42
	TOTAL	**-112 600,81**	**-61 056,42**
Emprunts auprès des éts de crédit			
16410000	EMPRUNT BPB 50K€	35 520,94	45 221,78
	TOTAL	**35 520,94**	**45 221,78**
Emprunts et dettes financ. divers			
16500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	457,35	457,35
16810000	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	80 000,00	50 000,00
	TOTAL	**80 457,35**	**50 457,35**
Dettes fournisseurs et comptes ratt.			
40110000	FOURNISSEURS	8 139,70	0,00
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	8 076,46	4 198,06
	TOTAL	**16 216,16**	**4 198,06**
Dettes fiscales et sociales			
42110000	LE BRIGAND REMUNERATIONS DUES	60,79	0,00
42120000	PREGNOLATO REMUNERATIONS DUES	5,00	0,00
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES	8 896,00	10 527,00
43100000	SECURITE SOCIALE	20 794,00	22 386,00
43750000	CBTP	15 667,68	9 890,84
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES	3 754,00	4 505,00
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER	1 020,70	2 253,59
44820000	CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER	210,00	0,00
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	3 807,97	0,00
	TOTAL	**54 216,14**	**49 562,43**
Autres dettes			
46700000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	0,00	200,00
46710000	A2C89	7 134,00	7 200,00
46860000	CHARGES A PAYER	2 702,44	0,00
	TOTAL	**9 836,44**	**7 400,00**

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Compte de résultat (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2016	31/12/2015	%
Production d'autres services				
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	200,00	2 450,00	-91.84
70620000	COTISATIONS FORFAITAIRES	0,00	21 793,65	-100
70800000	PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	0,00	6 700,00	-100
70831000	LOCATIONS SMABTP	0,00	13 052,00	-100
70850000	PORTS ET FRAIS ACCESS FACT	1 334,73	0,00	NS
70880000	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	4 559,73	2 965,96	53.74
	TOTAL	**6 094,46**	**46 961,61**	**-87.02**
Cotisations				
75600000	COTISATIONS	3 382,72	0,00	NS
75610000	COTISATIONS FORFAITAIRES	17 539,96	0,00	NS
75620000	COTISATIONS CCP	249 474,35	263 927,25	-5.48
75640000	CCP 2015 REGUL	-23 666,24	0,00	NS
	TOTAL	**246 730,79**	**263 927,25**	**-6.52**
Subventions d'exploitation				
74000000	SUBVENTIONS	0,00	44 898,62	-100
74000300	SUBVENTIONS FFB REGION BFC	20 177,12	0,00	NS
74010000	SUBVENTION DIRECTE EA	11 350,55	0,00	NS
74020000	SUBVENTION FFB NATIONAL	10 208,99	0,00	NS
74030000	CILGERE	2 304,00	0,00	NS
	TOTAL	**44 040,66**	**44 898,62**	**-1.91**
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
78174000	REPRISE SUR PROV POUR CREANC	20 711,24	1 959,30	957.07
79118000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	25 670,50	1 284,78	NS
	TOTAL	**46 381,74**	**3 244,08**	**NS**
Autres produits d'exploitation				
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	595,18	19 181,06	-96.9
75810000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	0,00	3 841,29	-100
75820000	PARTICIPATIONS DIVERSES	0,00	12 083,25	-100
	TOTAL	**595,18**	**35 105,60**	**-98.3**
Achats matières et approv.				
60220000	FOURNITURES CONSOMMABLES	2 098,17	2 392,63	-12.31
60222000	PRODUITS D ENTRETIEN	0,00	770,32	-100
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	268,00	985,76	-72.81
60400000	ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	13 750,00	0,00	NS
60500000	ACHATS MATERIEL EQUIPT TR	0,00	484,44	-100
60610000	FOURNITURES NON STOCKEE EAU	0,00	17 711,85	-100
60611000	EDF	14 670,66	0,00	NS
60612000	EAU	808,27	904,78	-10.67
60630000	FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT EQUIPT	0,00	121,12	-100
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0,00	520,21	-100
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	473,23	0,00	NS
	TOTAL	**32 068,33**	**23 891,11**	**34.23**
Autres achats et charges externes				
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE	7 917,80	0,00	NS
61310000	LOCATIONS DE MATERIELS	1 349,60	0,00	NS
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	212,88	323,89	-34.27
61520000	ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	21 079,71	10 945,35	92.59
61550000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	0,00	596,00	-100
61551000	ENTRETIEN MATERIEL	3 048,86	1 469,13	107.53
61560000	MAINTENANCE	0,00	1 761,35	-100
61600000	PRIMES D ASSURANCE	17 431,41	12 357,76	41.06
61800000	DIVERS	0,00	23 887,01	-100
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 068,33	380,00	181.14

Edité à partir de Loop V3.1.11

Projet

KPMG

Compte de résultat (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2016	31/12/2015	%
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	4 901,66	5 976,41	-17.98
61850000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	976,00	0,00	NS
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	0,00	7 674,24	-100
62200000	REMUNERATION D INTERIM ET HON	0,00	1 937,14	-100
62210000	COMMISSIONS COURTAGES	9,50	0,00	NS
62260000	HONORAIRES	11 522,40	4 432,00	159.98
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	442,84	1 611,00	-72.51
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	0,00	2 784,30	-100
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	780,42	0,00	NS
62370000	PUBLICATIONS	0,00	50,00	-100
62380000	DIVERS (POURBOIRES DONS)	0,00	2 511,20	-100
62390000	VOEUX FFB	1 432,58	0,00	NS
62500000	DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTIONS	29 018,43	69,70	NS
62510000	DEPLACEMENTS	1 608,90	27 609,31	-94.17
62560000	HEBERGEMENT	1 039,44	2 679,67	-61.21
62570000	RESTAURATION	1 899,73	6 877,61	-72.38
62600000	FRAIS POSTAUX	3 517,91	143,25	NS
62610000	TIMBRES	2 210,42	6 978,83	-68.33
62620000	TELEPHONE	5 555,91	4 788,17	16.03
62700000	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	643,27	790,87	-18.66
62710000	FRAIS SUR TITRES	0,00	-30,00	-100
62720000	COMMISSIONS ET FRAIS SUR EMPRUNT	10,40	285,00	-96.35
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	4 250,00	3 180,00	33.65
	TOTAL	**121 928,40**	**132 069,19**	**-7.68**
	Impôts et taxes			
63120000	TAXE D APPRENTISSAGE	947,00	1 135,00	-16.56
63330000	PART EMPLOY A FORM PROF	4 010,28	1 118,59	258.51
63380000	AUTRES IMPOTS ET TAXES SUR SALAIRES	210,00	0,00	NS
63512000	TAXES FONCIERES	17 265,00	16 514,00	4.55
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 745,00	1 639,00	6.47
	TOTAL	**24 177,28**	**20 406,59**	**18.48**
	Salaires et traitements			
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	125 274,77	164 564,83	-23.88
64110000	SALAIRES APPOINT COMMIS	0,00	790,97	-100
64120000	CONGES PAYES	246,79	-3 473,00	-107.11
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	14 861,80	1 300,00	NS
64140000	IMDEMNITES SUR SALAIRES	1 113,45	2 000,00	-44.33
	TOTAL	**141 496,81**	**165 182,80**	**-14.34**
	Charges sociales			
64510000	COTISATIONS A L URSSAF	41 856,27	34 049,99	22.93
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES RETRAITE	17 208,71	23 849,07	-27.84
64540000	POLE EMPLOI	0,00	7 166,23	-100
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES	-751,00	-1 495,00	-49.77
64712000	TITRE REPAS PART PATRONALE	671,28	7 064,48	-90.5
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMACIE	775,67	858,10	-9.61
64760000	CHARGES TICKETS RESTAURANT	43,81	500,50	-91.25
	TOTAL	**59 804,74**	**71 993,37**	**-16.93**
	Dotations amort. sur immob.			
68112000	DOTATION AGENCEMENT TERRAIN	1 896,20	1 896,20	
68118100	DOTATION MATERIEL ET AGENCEMENT	7 776,74	6 171,86	26
68118300	DOTATION MATERIEL BUREAU ET INF	4 692,55	4 859,38	-3.43
	TOTAL	**14 365,49**	**12 927,44**	**11.12**
	Dotations prov. sur actifs circulants			
68174000	CREANCES	0,00	16 075,51	-100
	TOTAL	**0,00**	**16 075,51**	**-100**

Edité à partir de Loop V3.1.11

Projet

Compte de résultat (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2016	31/12/2015	%
Autres charges d'exploitation				
65400000	PERTES SUR CREANCES IRREC	15 293,45	391,21	NS
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	111,64	35,92	210.8
65860000	COTISATIONS	1 868,58	0,00	NS
	TOTAL	**17 273,67**	**427,13**	**NS**
Produits financiers de VMP				
76200000	PRODUITS AUTRES IMMOB FINANCIERES	0,00	-2 520,00	-100
	TOTAL	**0,00**	**-2 520,00**	**-100**
Autres intérêts et produits assimilés				
76400000	REVENUS DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	857,50	0,00	NS
76500000	ESCOMPTES OBETNUS	0,00	291,67	-100
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	445,51	0,00	NS
	TOTAL	**1 303,01**	**291,67**	**346.74**
Intérêts et charges assimilées				
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	815,84	480,12	69.92
	TOTAL	**815,84**	**480,12**	**69.92**
Produits exceptionnels op. gestion				
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPER	0,00	0,04	-100
77180000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	660,00	0,00	NS
	TOTAL	**660,00**	**0,04**	**NS**
Charges exceptionnelles op. gestion				
67120000	PENALITES AMENDES	61,67	0,00	NS
	TOTAL	**61,67**	**0,00**	**NS**
Charges exceptionnelles op. capital				
67800000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 677,77	0,00	NS
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	30 000,00	0,00	NS
	TOTAL	**33 677,77**	**0,00**	**NS**

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Comptes annuels

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Gestion

Projet

Situation financière

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Date : 31/12/2016

Biens		Au 31/12/2016	Au 31/12/2015	Financements		Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	132	140	Financements stables	Fonds associatifs sans droit de reprise	305	305
	Participations et créances rattachées				Ecarts de réévaluation		
	Autres immobilisations financières				Réserves	67	67
	Titres de placement	2	2		Report à nouveau	-113	-61
	Autres immobilisations				Résultat de l'exercice (+ ou -)	-100	-52
					Fonds associatifs avec droit de reprises		
					Subvention (nettes)		
					Droits des propriétaires		
					Provisions réglementées et risques et charges		
					Fonds dédies		
					Financements à long et moyen terme	116	96
	TOTAL BIENS STABLES (II)	**134**	**142**		TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)	**275**	**355**
	Fonds de roulement négatif (II-I)				Fonds de roulement (I-II)	**141**	**213**
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks			Financements Cycle d'exploitation			
	Usagers et comptes rattachés	5	22		Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	16	4
	Subventions à recevoir				Fonds dédiés		
	Autres créances d'exploitation	1	4		Autres dettes d'exploitation	54	50
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	**6**	**26**		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)	**70**	**54**
	Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Excédent de financement d'exploitation (III-IV)	**65**	**28**
Liquidités et assimilés	Valeurs mobilières de placement	50	50	Financements à court terme	Fournisseurs d'immobilisations		
	Subventions à recevoir				Découvert bancaire		
	Groupe, associés				Fonds dédiés		
	Liquidités	148	173				
	Autres	18	25		Autres	10	7
	TOTAL LIQUIDITÉS (VI)	**216**	**248**		TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)	**10**	**7**
	Trésorerie positive (VI-V)	**206**	**241**		Trésorerie négative (V-VI)		
	Total des biens à financer (II+IV+VI)	**356**	**416**		Total des financements (I+III+V)	**356**	**416**

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Soldes intermédiaires de gestion

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

01/01/2016	31/12/2016	Périodes	01/01/2015	31/12/2015		
	12 mois	Durées		12 mois		
Production diverse	0	Prestation de service	24			Production diverse
Stockage de produits vendus		Production immobilisée				Stockage de produits vendus
Autres	6				23	Autres
	6	0 Totaux	24		23	Variations
% 100	**6**	Produits nets d'exploitation	**47**	% 100		**-41**
	-128	Consommations en provenance de tiers	-155			
		Variations sur fonds dédiés				
-0,36	**-122**	Valeur ajoutée	**-108**	**-2,29**		**-15**
	44	Subventions d'exploitation	45			
	-24	Impôts et taxes	-20			
	-201	Charges de personnel	-237			
-49,83	**-304**	Excédent brut d'exploitation	**-320**	**-6,82**		**17**
	230	Autres produits et charges de gestion courante	299			
	-33	Produits et charges de gestion exceptionnels	0			
	21	Dotations / Reprises de provisions à caractère de charges	-14			
********	**-86**	Excédent brut d'exploitation corrigé	**-36**	**-76,46**		**-50**
	1	Produits financiers	-2			
	-1	Charges financières	0			
		Impôts sur excédents				
********	**-85**	Capacité d'autofinancement	**-39**	**-82,23**		**-47**
		Résultat sur cession d'éléments d'actif				
	-14	Dotations / Reprises d'amortissements et provisions classés en Fonds de roulement	-13			
********	**-100**	Resultat net	**-52**	**-109,76**		**-48**

Projet

Tableau de financement

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Période : 01/01/2016 31/12/2016

Situation au 31/12/2015	Fonds de roulement	Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation	Trésorerie
	213	EFE -28	241

	Opérations de l'exercice	Emplois	Ressources	Variations des biens	Variations des financements	Variations
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)	86				
	Variations des :					
	Stocks					
	Usagers			-17		
	Subventions					
	Autres créances d'exploitation			-3		
	Fournisseurs d'exploitation				12	
	Fonds dédiés					
	Autres dettes d'exploitation				5	
		-86		-37		-49
Répartition	Coût ou produit net de financement		0			
	IS sur exédent					
	CAF -85					
		0				0
Investissement	Investissements : Incorporels					
	Corporels	6				
	Financiers					
	Autres					
	Désinvestissements : Incorporels					
	Corporels					
	Financiers					
	Autres					
		-6				-6
Financement	Apports et dotations					
	Emprunts souscrits		30			
	Subventions d'investissement reçues :					
	- non renouvelables					
	- renouvelables					
	Remboursements emprunts	10				
	Autres					
		20				20

Situation au 31/12/2016						
	FDR *	141	- EFE	-65	=	* 206

(1) EBE corrigé

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Situation financière (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Situation financière Emplois		31/12/2016	31/12/2015
Immobilisations incorporelles			
20800000	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 499,46	1 499,46
28080000	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-1 499,46	-1 499,46
	TOTAL	**0,00**	**0,00**
Immobilisations corporelles			
21100000	TERRAINS	90 984,62	90 984,62
21200000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	30 317,05	30 317,05
21310000	BATIMENTS	391 896,31	391 896,31
21350000	INSTALLATIONS GENERALES	20 342,81	20 342,81
21810000	INST GEN AGENCT AMENAGT DIVERS	456 575,84	450 575,84
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	68 434,78	68 434,78
21840000	MOBILIER	70 459,29	70 459,29
28120000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS DE TERRAIN	-29 539,69	-27 643,49
28131000	AMORT CONSTRUCTIONS	-391 896,31	-391 896,31
28135000	AMORT AGENCT CONSTRUCTIONS	-20 342,81	-20 342,81
28181000	AMORT INST AGENCT DIVERS	-417 490,29	-409 713,55
28183000	AMORT MAT DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-67 206,14	-62 513,59
28184000	AMORT MOBILIER	-70 459,29	-70 459,29
	TOTAL	**132 076,17**	**140 441,66**
Immobilisations financières			
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	1 524,49	1 524,49
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	800,00	300,00
	TOTAL	**2 324,49**	**1 824,49**
Usagers et comptes rattachés			
41110000	USAGERS	4 565,00	42 545,73
49100000	PROVISION POUR DEPRECIATION COMPTES	0,00	-20 711,24
	TOTAL	**4 565,00**	**21 834,49**
Autres créances d'exploitation			
40971000	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	0,00	2 953,84
43740000	TICKETS RESTAURANT	0,00	900,00
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 256,20	0,00
	TOTAL	**1 256,20**	**3 853,84**
Valeurs mobilières de placement			
50800000	AUTRES VALEURS MOB ET CREA	50 000,00	50 000,00
	TOTAL	**50 000,00**	**50 000,00**
Liquidités			
51200500	BPB	48 108,49	62 678,68
51201000	BTP BANQUE	99 905,73	99 971,73
51201500	BANQUE KOLB	0,00	10 301,79
53000000	CAISSE	17,24	17,24
	TOTAL	**148 031,46**	**172 969,44**
Autres			
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	16 355,17	24 998,82
50880000	INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS	1 149,17	291,67
	TOTAL	**17 504,34**	**25 290,49**

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Situation financière (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Situation financière Ressources		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs sans droit de reprise			
10210000	FONDS ASSOCIATIF	304 898,03	304 898,03
	TOTAL	**304 898,03**	**304 898,03**
Réserves			
10680000	AUTRES RESERVES	67 077,57	67 077,57
	TOTAL	**67 077,57**	**67 077,57**
Report à nouveau			
11900000	REPORT A NOUVEAU	-112 600,81	-61 056,42
	TOTAL	**-112 600,81**	**-61 056,42**
Financements long et moyen terme			
16410000	EMPRUNT BPB 50K€	35 520,94	45 221,78
16500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	457,35	457,35
16810000	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	80 000,00	50 000,00
	TOTAL	**115 978,29**	**95 679,13**
Fournisseurs exploit. et comptes rattachés			
40110000	FOURNISSEURS	8 139,70	0,00
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	8 076,46	4 198,06
	TOTAL	**16 216,16**	**4 198,06**
Autres dettes d'exploitation			
42110000	LE BRIGAND REMUNERATIONS DUES	60,79	0,00
42120000	PREGNOLATO REMUNERATIONS DUES	5,00	0,00
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES	8 896,00	10 527,00
43100000	SECURITE SOCIALE	20 794,00	22 386,00
43750000	CBTP	15 667,68	9 890,84
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES	3 754,00	4 505,00
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER	1 020,70	2 253,59
44820000	CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER	210,00	0,00
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	3 807,97	0,00
	TOTAL	**54 216,14**	**49 562,43**
Autres			
46700000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	0,00	200,00
46710000	A2C89	7 134,00	7 200,00
46860000	CHARGES A PAYER	2 702,44	0,00
	TOTAL	**9 836,44**	**7 400,00**

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Soldes intermédiaires de gestion (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2016	31/12/2015	%
Prestations de services				
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	200,00	2 450,00	-91.84
70620000	COTISATIONS FORFAITAIRES	0,00	21 793,65	-100
	TOTAL	**200,00**	**24 243,65**	**-99.18**
Autres produits				
70800000	PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	0,00	6 700,00	-100
70831000	LOCATIONS SMABTP	0,00	13 052,00	-100
70850000	PORTS ET FRAIS ACCESS FACT	1 334,73	0,00	NS
70880000	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	4 559,73	2 965,96	53.74
	TOTAL	**5 894,46**	**22 717,96**	**-74.05**
Consommations				
60220000	FOURNITURES CONSOMMABLES	-2 098,17	-2 392,63	-12.31
60222000	PRODUITS D ENTRETIEN	0,00	-770,32	-100
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	-268,00	-985,76	-72.81
60400000	ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	-13 750,00	0,00	NS
60500000	ACHATS MATERIEL EQUIPT TR	0,00	-484,44	-100
60610000	FOURNITURES NON STOCKEE EAU	0,00	-17 711,85	-100
60611000	EDF	-14 670,66	0,00	NS
60612000	EAU	-808,27	-904,78	-10.67
60630000	FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT EQUIPT	0,00	-121,12	-100
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0,00	-520,21	-100
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	-473,23	0,00	NS
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE	-7 917,80	0,00	NS
61310000	LOCATIONS DE MATERIELS	-1 349,60	0,00	NS
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	-212,88	-323,89	-34.27
61520000	ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	-21 079,71	-10 945,35	92.59
61550000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	0,00	-596,00	-100
61551000	ENTRETIEN MATERIEL	-3 048,86	-1 469,13	107.53
61560000	MAINTENANCE	0,00	-1 761,35	-100
61600000	PRIMES D ASSURANCE	-17 431,41	-12 357,76	41.06
61800000	DIVERS	0,00	-23 887,01	-100
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	-1 068,33	-380,00	181.14
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	-4 901,66	-5 976,41	-17.98
61850000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	-976,00	0,00	NS
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	0,00	-7 674,24	-100
62200000	REMUNERATION D INTERIM ET HON	0,00	-1 937,14	-100
62210000	COMMISSIONS COURTAGES	-9,50	0,00	NS
62260000	HONORAIRES	-11 522,40	-4 432,00	159.98
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	-442,84	-1 611,00	-72.51
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	0,00	-2 784,30	-100
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	-780,42	0,00	NS
62370000	PUBLICATIONS	0,00	-50,00	-100
62380000	DIVERS (POURBOIRES DONS)	0,00	-2 511,20	-100
62390000	VOEUX FFB	-1 432,58	0,00	NS
62500000	DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTIONS	-29 018,43	-69,70	NS
62510000	DEPLACEMENTS	-1 608,90	-27 609,31	-94.17
62560000	HEBERGEMENT	-1 039,44	-2 679,67	-61.21
62570000	RESTAURATION	-1 899,73	-6 877,61	-72.38
62600000	FRAIS POSTAUX	-3 517,91	-143,25	NS
62610000	TIMBRES	-2 210,42	-6 978,83	-68.33
62620000	TELEPHONE	-5 555,91	-4 788,17	16.03
62700000	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	-643,27	-790,87	-18.66
62710000	FRAIS SUR TITRES	0,00	30,00	-100
62720000	COMMISSIONS ET FRAIS SUR EMPRUNT	-10,40	-285,00	-96.35
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	-4 250,00	-3 180,00	33.65
79118000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	25 670,50	1 284,78	NS
	TOTAL	**-128 326,23**	**-154 675,52**	**-17.04**
Subventions d'exploitation				
74000000	SUBVENTIONS	0,00	44 898,62	-100
74000300	SUBVENTIONS FFB REGION BFC	20 177,12	0,00	NS
74010000	SUBVENTION DIRECTE EA	11 350,55	0,00	NS

Edité à partir de Loop V3.1.11

Projet

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2016	31/12/2015	%
74020000	SUBVENTION FFB NATIONAL	10 208,99	0,00	NS
74030000	CILGERE	2 304,00	0,00	NS
	TOTAL	**44 040,66**	**44 898,62**	**-1.91**
Impôts et taxes				
63120000	TAXE D APPRENTISSAGE	-947,00	-1 135,00	-16.56
63330000	PART EMPLOY A FORM PROF	-4 010,28	-1 118,59	258.51
63380000	AUTRES IMPOTS ET TAXES SUR SALAIRES	-210,00	0,00	NS
63512000	TAXES FONCIERES	-17 265,00	-16 514,00	4.55
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	-1 745,00	-1 639,00	6.47
	TOTAL	**-24 177,28**	**-20 406,59**	**18.48**
Charges de personnel				
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	-125 274,77	-164 564,83	-23.88
64110000	SALAIRES APPOINT COMMIS	0,00	-790,97	-100
64120000	CONGES PAYES	-246,79	3 473,00	-107.11
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	-14 861,80	-1 300,00	NS
64140000	IMDEMNITES SUR SALAIRES	-1 113,45	-2 000,00	-44.33
64510000	COTISATIONS A L URSSAF	-41 856,27	-34 049,99	22.93
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES RETRAITE	-17 208,71	-23 849,07	-27.84
64540000	POLE EMPLOI	0,00	-7 166,23	-100
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES	751,00	1 495,00	-49.77
64712000	TITRE REPAS PART PATRONALE	-671,28	-7 064,48	-90.5
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMACIE	-775,67	-858,10	-9.61
64760000	CHARGES TICKETS RESTAURANT	-43,81	-500,50	-91.25
	TOTAL	**-201 301,55**	**-237 176,17**	**-15.13**
Autres produits et charges de gestion courante				
65400000	PERTES SUR CREANCES IRREC	-15 293,45	-391,21	NS
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	-111,64	-35,92	210.8
65860000	COTISATIONS	-1 868,58	0,00	NS
75600000	COTISATIONS	3 382,72	0,00	NS
75610000	COTISATIONS FORFAITAIRES	17 539,96	0,00	NS
75620000	COTISATIONS CCP	249 474,35	263 927,25	-5.48
75640000	CCP 2015 REGUL	-23 666,24	0,00	NS
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	595,18	19 181,06	-96.9
75810000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	0,00	3 841,29	-100
75820000	PARTICIPATIONS DIVERSES	0,00	12 083,25	-100
	TOTAL	**230 052,30**	**298 605,72**	**-22.96**
Produits et charges de gestion except.				
67120000	PENALITES AMENDES	-61,67	0,00	NS
67800000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	-3 677,77	0,00	NS
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	-30 000,00	0,00	NS
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPER	0,00	0,04	-100
77180000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	660,00	0,00	NS
	TOTAL	**-33 079,44**	**0,04**	**NS**
Dot. Repr. prov. à caractère de charges				
68174000	CREANCES	0,00	-16 075,51	-100
78174000	REPRISE SUR PROV POUR CREANC	20 711,24	1 959,30	957.07
	TOTAL	**20 711,24**	**-14 116,21**	**-246.72**
Produits financiers				
76200000	PRODUITS AUTRES IMMOB FINANCIERES	0,00	-2 520,00	-100
76400000	REVENUS DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	857,50	0,00	NS
76500000	ESCOMPTES OBETNUS	0,00	291,67	-100
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	445,51	0,00	NS
	TOTAL	**1 303,01**	**-2 228,33**	**-158.47**

Edité à partir de Loop V3.1.11

Projet

Soldes intermédiaires de gestion (détail)

Fédération des En

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2016	31/12/2015	%
Charges financières				
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	-815,84	-480,12	69.92
	TOTAL	**-815,84**	**-480,12**	**69.92**
Dot. Repr. amort. prov. classés en FdR				
68112000	DOTATION AGENCEMENT TERRAIN	-1 896,20	-1 896,20	
68118100	DOTATION MATERIEL ET AGENCEMENT	-7 776,74	-6 171,86	26
68118300	DOTATION MATERIEL BUREAU ET INF	-4 692,55	-4 859,38	-3.43
	TOTAL	**-14 365,49**	**-12 927,44**	**11.12**

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

KPMG

Tableau des immobilisations

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Au : 31/12/2016

	Immobilisations	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice	
Immbilisations incorporelles	Frais d'établissement						
	Total I						
	Autres immobilisations incorporelles	1 499				1 499	
	Total II	**1 499**				**1 499**	
Immobilisations corporelles	Terrains	121 301				121 301	
	Constructions	412 239				412 239	
	Install. techn., matériel, outillage						
	Install.générales, ag. am. divers	450 575	6 000			456 575	
	Matériel de transport						
	Mat. bur. et informatique, mobilier	138 894				138 894	
	Immob. corp. en cours						
	Avances et acomptes						
	Total III	**1 123 010**	**6 000**			**1 129 010**	
Immobilisations financières	Participations	1 524				1 524	
	Créances rattachées à des part.						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immob. financières	300				800	*
	Total IV	**1 824**				**2 324**	
	Total général (I+II+III+IV)	**1 126 334**	**6 000**			**1 132 834**	

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Tableau des amortissements

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Au : 31/12/2016

	Immobilisations	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice	
Immbilisations incorporelles	Frais d'établissement						
	Total I						
	Autres immobilisations incorporelles	1 499				1 499	
	Total II	**1 499**				**1 499**	
Immobilisations corporelles	Terrains	27 643	777			29 539	*
	Constructions	412 239				412 239	
	Install. techn., matériel, outillage						
	Install. générales, ag. am. divers	409 713	6 912			417 490	*
	Matériel de transport						
	Mat bur. et informatique, mobilier	132 972	1 219			137 665	*
	Immobilisations grevées de droits						
	Total III	**982 569**	**8 909**			**996 934**	
	Total général (I+II+III)	**984 068**	**8 909**			**998 433**	

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11

Tableau des réserves et provisions

ASS Fédération des Entrepreneurs et Art

Au : 31/12/2016

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	67 077			67 077
	Total réserves	**67 077**			**67 077**
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total				
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers	20 711			*
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total	**20 711**			
Total général des provisions et dépréciations		**20 711**			
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				20 711	

Projet

Edité à partir de Loop V3.1.11