DOCUMENTS DE SYNTHESE 2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

BASILIADE

12 rue Béranger
75003 PARIS

APE : 8790B Siret : 40084047600024

créatis

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris-Ile-de-France

71 avenue VICTOR HUGO
75116 PARIS

Tél. 01.53.64.07.40 *Fax. 01.53.64.99.97* *Courriel. CreatisPC@creatisgroupe.com* *Web. www.creatisgroupe.com*

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Attestation d'Expert Comptable 2
Bilan actif 3
Bilan passif 4
Compte de résultat 5
Annexe 6
Synthèse de l'annexe 7
Règles et méthodes comptables 8
Faits caractéristiques 11
Notes sur le bilan 12
Notes sur le compte de résultat 23
Subventions d'investissement 25
Autres informations 26
Compte d'Emploi des Ressources 28
Annexe du Compte d'Emploi des Ressources 29
2. Détail des comptes **31**
Bilan détaillé 32
Compte de résultat détaillé 37
3. Dossier de gestion **43**
Dossier de gestion 44

DOCUMENTS DE SYNTHESE 2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 22/07/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association BASILIADE relatifs à l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 28 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 229 143,90
Total des ressources	111 276,55
Résultat net comptable (Excédent)	**24 295,29**

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 PARIS
Le 12/03/2016

André Paul BAHUON
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	731 383	459 208	272 175	169 992
Immobilisations financières	44 880		44 880	115 425
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**776 263**	**459 208**	**317 055**	**285 418**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises	6 133	6 133		
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	9 469		9 469	
Autres	390 082	1 275	388 807	242 828
Valeurs mobilières de placement	428 563		428 563	307 269
Disponibilités (autres que caisse)	48 651		48 651	45 453
Caisse	2 151		2 151	2 582
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**885 048**	**7 408**	**877 640**	**598 130**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	34 449		34 449	20 250
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	**34 449**		**34 449**	**20 250**
TOTAL GENERAL	**1 695 760**	**466 616**	**1 229 144**	**903 798**

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

Bilan passif

	au 31/12/2015	au 31/12/2014
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	53 450	26 556
Résultat de l'exercice	**24 295**	**37 888**
Report à nouveau	79 493	89 712
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**157 238**	**154 155**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	12 127	-9 085
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	154 481	172 258
Provisions réglementées	196 189	70 000
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**520 036**	**387 328**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**61 118**	
FONDS DEDIES	**71 554**	**60 000**
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	175 790	180 912
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	158 390	116 576
Autres	159 012	141 982
TOTAL DETTES	**493 192**	**439 469**
Produits constatés d'avance	**83 244**	**17 000**
TOTAL GENERAL	**1 229 144**	**903 798**

(1) Dont à plus d'un an (a)	155 119
Dont à moins d'un an (a)	421 317
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	5 702
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue	17 478	71 419	-53 941	-75,53
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 780 264	1 539 930	240 335	15,61
Reprises et Transferts de charge	41 823	14 471	27 352	189,01
Cotisations	1 020	1 140	-120	-10,53
Autres produits	111 860	76 008	35 853	47,17
Produits d'exploitation	**1 952 445**	**1 702 967**	**249 478**	**14,65**
Achats de marchandises	25 627	21 522	4 105	19,07
Variation de stock de marchandises		1 078	-1 078	-100,00
Achats de matières premières	2 692	891	1 801	201,98
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	861 162	661 829	199 333	30,12
Impôts et taxes	42 128	51 599	-9 471	-18,36
Salaires et Traitements	475 147	535 304	-60 157	-11,24
Charges sociales	217 047	244 243	-27 197	-11,14
Amortissements et provisions	97 814	62 764	35 050	55,84
Autres charges	85 385	75 567	9 819	12,99
Charges d'exploitation	**1 807 002**	**1 654 798**	**152 204**	**9,20**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**145 444**	**48 169**	**97 275**	**201,94**
Opérations faites en commun	-3 459	-4 011	552	-13,76
Produits financiers	1 297	542	755	139,40
Charges financières	4 277	3 573	703	19,69
Résultat financier	**-2 980**	**-3 031**	**52**	**-1,71**
RESULTAT COURANT	**139 005**	**41 127**	**97 878**	**237,99**
Produits exceptionnels	34 317	73 471	-39 155	-53,29
Charges exceptionnelles	137 473	16 711	120 762	722,67
Résultat exceptionnel	**-103 156**	**56 761**	**-159 917**	**-281,74**
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées	16 946		16 946	
Engagements à réaliser	28 500	60 000	-31 500	-52,50
EXCEDENT OU DEFICIT	**24 295**	**37 888**	**-13 593**	**-35,88**

DOCUMENTS DE SYNTHESE 2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Tableau de variation des fonds associatifs	x		
- Provisions réglementées	x		
- Provisions pour risques et charges	x		
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance	x (Détail)		
- Produits à recevoir	x (Détail)		
- Charges à payer	x (Détail)		
- Ventilation des ressources nettes		x	
- Honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Subventions d'exploitation	x		
- Fonds dédiés sur subventions	x		
- Résultat financier	x		
- Eléments exceptionnels	x		
- Analyse du résultat			
- Tableau des effectifs		x	
- Rémunération des dirigeants	x		
- Engagements financiers donnés	x		
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE		x	
- Contributions volontaires	x		
- Suivi des legs et donations		x	
- Suivi des dons restant à vendre		x	
- Legs autorisés à réaliser		x	
- Fonds dédiés sur générosité du public		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : BASILIADE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 1 229 144 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 24 295 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/03/2016 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, sauf sur les points suivants :

- 2000-06 concernant les passifs ;
- 2002-10 et 2003-07 concernant l'amortissement et la dépréciation des actifs ;
- 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs ;
- 2008-06 concernant les méthodes d'élaboration et de présentation du Compte d'Emploi des Ressources (CER).
- Ils tiennent compte aussi de l'avis n° 2007-05 du Conseil national de la comptabilité relatif aux règles comptable applicable aux associations et fondations gestionnaires des établissements sociaux et médico-sociaux privés.

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 euros.

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 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 : 3 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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Subventions d'investissement

L'association bénéficie de subventions d'investissements de la part de l'Etat et des collectivités locales. Elles sont utilisées conformément à leur objet.
Les subventions sont rapportées au compte de résultat selon le même rythme que les amortissements des biens qu'elles financent.

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.

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TD 88-90

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En 2015, BASILIADE a démarré des activités d'accompagnement psychosocial et de prévention dans le domaine de la santé auprès des populations africaines à Paris. Ces actions étaient auparavant menées par une association communautaire parisienne engagée auprès du public africain.

Au 1er janvier 2015, les contrats de travail des services de support de BASILIADE ont été transférés à l'association Alliance pour une Gestion Solidaire, dans le cadre d'une convention de mutualisation des moyens.

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	5 087		5 087	
Immobilisations incorporelles	**5 087**		**5 087**	
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	192 778			192 778
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	116 111			116 111
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	256 943	126 882	20 071	363 753
- Matériel de transport		8 067		8 067
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 150	2 656	11 131	50 674
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**624 982**	**137 604**	**31 203**	**731 383**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	115 425	10 700	540	44 880
Immobilisations financières	**115 425**	**10 700**	**540**	**44 880**
ACTIF IMMOBILISE	**745 494**	**148 303**	**36 830**	**776 263**

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		137 604	10 700	148 303
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**137 604**	**10 700**	**148 303**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			540	540
Scissions				
Mises hors service	5 087	31 203		36 290
Diminutions de l'exercice	**5 087**	**31 203**	**540**	**36 830**

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	5 087		5 087	
Immobilisations incorporelles	**5 087**		**5 087**	
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	57 208	8 357		65 564
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	94 822	9 126		103 949
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	253 779	9 589	20 071	243 297
- Matériel de transport		1 085		1 085
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 180	7 265	11 131	45 313
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**454 990**	**35 421**	**31 203**	**459 208**
ACTIF IMMOBILISE	**460 077**	**35 421**	**36 290**	**459 208**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	6 133	6 133		
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
Total I	**6 133**	**6 133**		
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Le stock au 31 décembre 2015 est constitué de livres.

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 478 880 euros 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	44 880		44 880
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 469	9 469	
Autres	390 082	390 082	
Charges constatées d'avance	34 449	34 449	
Total	**478 880**	**434 000**	**44 880**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	18 889
Total	**18 889**

Les subventions à recevoir représentent 279 087 €.

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks	6 133			6 133
Créances et Valeurs mobilières	11 033	1 275	11 033	1 275
Total	**17 166**	**1 275**	**11 033**	**7 408**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		1 275	1 033	
Financières				
Exceptionnelles			10 000	

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 6 133 euros.

Les stocks de livres sont entièrement dépréciés.

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				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	26 556	26 894		53 450
Report à Nouveau	89 712		10 219	79 493
Résultat de l'exercice	37 888		13 593	24 295
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	-9 085	21 212		12 127
Subventions d'investissement	172 258		17 777	154 481
Provisions réglementées	70 000	126 189		196 189
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	**387 328**	**174 296**	**41 588**	**520 036**

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements		126 189		
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions	70 000			196 189
Total	**70 000**	**126 189**		**196 189**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		126 189		

Une réserve de trésorerie de 70 000 € est accordée par l'ARS d'Ile de France.
Un crédit reconductible pour 126 189 € est accordé par l'ARS de Paris pour 4 appartements de coordination thérapeutique (ACT).

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		61 118			61 118
Total		**61 118**			**61 118**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		61 118			
Financières					
Exceptionnelles					

Les provisions pour risques et charges couvrent le risque de reversement de la quote-part des subventions reçues et non utilisées.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 576 436 euros 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	5 702	5 702		
- à plus de 1 an à l'origine	167 087	11 968	155 119	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 000	3 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 390	158 390		
Dettes fiscales et sociales	135 752	135 752		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 260	23 260		
Produits constatés d'avance	83 244	83 244		
Total	**576 436**	**421 317**	**155 119**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	8 534			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	35 180
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	5 702
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	49 048
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	22 112
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	3 303
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	10 324
DIVERS - CHARGES A PAYER	1 123
Total	**126 792**

Notes sur le bilan

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	9 469	
Autres créances	57 228	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	**66 696**	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 883	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 966	
Total Dettes	**68 849**	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	34 449		
Total	**34 449**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	83 244		
Total	**83 244**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice A - B + C
Locaux Lyon	60 000	60 000	16 571		43 429
Paris 18 Accompagnem				10 500	10 500
Lyon Evaluation Extern				8 500	8 500
Paris Evaluation Extern				7 000	7 000
Dons mannuels affecté			376	2 500	2 124
Total	**60 000**	**60 000**	**16 946**	**28 500**	**71 554**

Les charges liées à l'évaluation externe sur Lyon et Paris financés par l'ARS sont comptabilisées en fonds dédiés en 2015. Sur 2014, elles étaient comptabilisées en honoraires.

Résultat financier

	31/12/2015	31/12/2014
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 297	542
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**1 297**	**542**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 277	3 573
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**4 277**	**3 573**
Résultat financier	**-2 980**	**-3 031**

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
791000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	31 321	
791020 - REFACTURAT°MUTUALISAT°DE MOYENS	9 469	
	40 790	
Total	**40 790**	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	540	
Autres provisions réglementées	126 189	
Produits des cessions d'éléments d'actif		540
Subventions d'investissement virées au résultat		23 777
Provisions pour dépréciation		10 000
Charges sur excercices antérieurs	10 744	
TOTAL	**137 473**	**34 317**

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement ont été accordées à l'association pour pouvoir aménager les locaux de Paris Béranger (aménagement) et de Lyon (achat du local et aménagements).

Libellé	Montant en euros	Reprise sur le résultat	V.N.C.
AXA ATOUT CŒUR	**9 000,00**	**9 000,00**	**0,00**
CAISSE D'EPARGNE - PELS	33 000,00	33 000,00	0,00
PELS LAVE VAISSELLE PARIS	4 400,00	4 400,00	0,00
PELS LAVE+SECHE LINGE	5 300,00	5 300,00	0,00
PELS DEVELEC ELECTRICITE	1 900,00	1 900,00	0,00
PELS MEUBLES APPARTEMENTS	4 800,00	4 800,00	0,00
CAISSE D'EPARGNE - PELS	**49 400,00**	**49 400,00**	**0,00**
CRIF 2005	**30 489,00**	**30 489,00**	**0,00**
CRIF 2011	**14 040,00**	**9 374,30**	**4 665,70**
SUBV.LYON STRUCTURE	104 000,00	20 800,00	83 200,00
SUBV.LYON MEN.ELEC.CHAUF	26 000,00	10 400,00	15 600,00
VILLE DE LYON	**130 000,00**	**31 200,00**	**98 800,00**
CONSEIL REGIONAL DU RHONE	**75 000,00**	**65 625,00**	**9 375,00**
FONDATION MARC N°1	3 700,00	3 700,00	0,00
FONDATION MARC N°2	3 700,00	3 700,00	0,00
FONDATION MARC	**7 400,00**	**7 400,00**	**0,00**
VOIX SIDA LYON	9 073,92	7 939,67	1 134,25
VOIX SIDA PARIS	4 000,00	2 418,43	1 581,57
	13 073,92	**10 358,10**	**2 715,82**
ARS PARIS ACT	**75 860,31**	**75 860,31**	**0,00**
ARS RHONE ALPES ACT	100 712,80	81 510,85	19 201,95
ARS RHONE ALPES ACT	6 453,85	0,00	6 453,85
ARS RHONE ALPES ACT	9 000,00	4 904,86	4 095,14
ARS RHONE ALPES ACT	**116 166,65**	**86 415,71**	**29 750,94**
Fondation SEB	**10 000,00**	**7 588,72**	**2 411,28**
SIDACTION	**15 000,00**	**15 000,00**	**0,00**
Fondation PREVADIES	**3 464,00**	**3 098,36**	**365,64**
Fondation Simply Market	**4 500,00**	**3 018,42**	**1 481,58**
Fondation groupe chèque Déjeuner	**6 000,00**	**1 084,50**	**4 915,50**
TOTAL	**559 393,88**	**404 912,42**	**154 481,46**
		*** Quote part 2015 : 23 776,58 €**	

Une quote-part de ces subventions est virée au résultat de l'année 2015, pour un total de 23 776,58 €. Cette quote-part est la contrepartie de la dotation 2015 aux amortissements pour les biens et équipements acquis avec ces subventions.

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Le Président ainsi que les autres membres du Conseil d'Administration ne perçoivent pas de rémunération.
Les rémunérations allouées aux dirigeants ont représenté un montant de 131 188 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire pour le prêt contracté par Sol En Si de 300 K€ le 22/09/2014	50 000
Avals et cautions	50 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**50 000**

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La valeur actuelle probable des indémnités à verser s'élève à 20 694 euros au 31 décembre 2015.

Autres informations

Contributions volontaires

.	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	138 236	
Prestations en nature		
Dons en nature	603	771
Total	**138 839**	**771**
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	603	771
Prestations		
Personnel bénévole	138 236	
Total	**138 839**	**771**

Le mode de valorisation de l'activité des volontaires tient compte du temps réel passé par l'ensemble des membres de l'association dans le cadre de leurs activités respectives. Contrairement aux années précédentes, les contributions volontaires peuvent être comptabilisées au compte de résultat suite à un recensement exhaustif.

Règle de valorisation :

Les interventions bénévoles à BASILIADE sont classées en 3 catégories :
- Catégorie 1 : accueil pendant une permanence, soutien logistique simple, présence à des activités événementielles ou à des formations ;
- Catégorie 2 : gestion logistique/intendance avec un niveau de responsabilité accru ;
- Catégorie 3 : responsabilité d'un lieu d'accueil ou de l'animation de la vie associative.

Le taux de valorisation est indexé sur le SMIC, selon l'échelle suivante :

Catégorie 1 :
- Niveau socio-professionnel pour un poste salarié équivalent = Niveau IV, Bac
- Fourchette de salaire (brut mensuel) = SMIC
- Règle de valorisation = Taux horaire du SMIC annuel

Catégorie 2 :
- Niveau socio-professionnel pour un poste salarié équivalent = Niveau III, Bac+2
- Fourchette de salaire (brut mensuel) = 2 000 - 2 500 €
- Règle de valorisation = 1.5 * Taux horaire du SMIC annuel

Catégorie 3 :
- Niveau socio-professionnel pour un poste salarié équivalent = Niveau II, Bac+3/4
- Fourchette de salaire (brut mensuel) = A partir de 3 000 €
- Règle de valorisation = 2 * Taux horaire du SMIC annuel

Compte d'Emploi des Ressources

EMPLOIS	Emplois de 2015	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2015	Emplois de 2014	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2014	RESSOURCES	Ressources collectées sur 2015	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2015	Ressources collectées sur 2014	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2014
					Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non				
1- MISSIONS SOCIALES					**1- RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC**				
1-1 Réalisées en France, directement :					1-1 Dons et legs collectés				
Accompagnement	1 552 507	10 100	1 406 620	19 966	Dons	41 332	41 332	40 505	40 505
Accueil	102 569	24 662	96 363	19 966	**2- AUTRES FONDS PRIVES**				
					Entreprises privées	34 500			
Prévention	96 258	0			Subventions privées	274 800		221 000	
Formation des bénévoles	5 576	5 000	6 681		**3- SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS**				
					Etat	1 298 464		1 176 630	
					Region & Département	200 500		135 800	
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					Villes	6 500		6 500	
Frais d'appel à la générosité du public	1 059	1 059	572	572					
					4- AUTRES PRODUITS				
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT					Produits financiers	1 297		542	
Frais de fonctionnement	52 149	511	139 877		Autres produits & Cotisations & Transfert de charges	95 855		118 707	
Frais d'information et de communication	14 628	0	11 814		Quote part subventions investissement	23 777		47 233	
		41 332		40 505					
I- TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE	**1 824 746**		**1 661 926**		**I- TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU**	**1 977 026**		1 746 917	
II- Dotation aux provisions	127 464		17 166		II- Reprise des provisions	11 033		30 063	
III- Engagements à réaliser sur ressources affectées	28 500		60 000		III- Report des ressources affectées non utilisées des exercices antérieurs	16 946		0	
					IV- Variation des fonds dédiés collectés auprès du public		0		
IV- Exédent de ressources de l'exercice	24 295		37 888		V- Insuffisance de ressources de l'exercice	0		0	
V- TOTAL GENERAL	**2 005 005**		**1 776 980**		**V- TOTAL GENERAL**	**2 005 005**	41 332	**1 776 980**	40 505
V- Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public									
VI- Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public.									
VII- Part des emplois financés par les ressources collectées auprès du public					VI- Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		41 332		40 505
					Solde des ressource collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice		0		

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

BENEVOLAT	138 236		0		BENEVOLAT	138 236		0	
MISE A DISPOSITION DE BIENS	603		771		DONS EN NATURE	603		771	

creatis
Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable
71 avenue VICTOR HUGO 75116 PARIS
Tél. 01.53.64.07.40

Annexe du Compte d'Emploi des Ressources

Principes généraux de la présentation du CER

Le Compte d'Emploi des Ressources et ses notes annexes font partie intégrante de l'annexe aux comptes, conformément à l'article 8 de l'ordonnance 2005 – 856 du 28/07/2005. Le règlement CRC n° 2008-12 du 7 mai 2008 qui modifie le règlement CNC n° 9-01 et qui concerne l'établissement et la présentation du CER s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2009.

Conformément à ses statuts BASILIADE a pour objet l'accueil, l'aide et l'assistance sous toutes ses formes des personnes en situation de précarité, notamment celles atteintes par le VIH.

Missions sociales

Accompagnement :

Cette rubrique comprend les dépenses directement liées aux actions d'accompagnement des personnes en précarité touchées par le VIH ou autre pathologie chronique, seules ou en famille, en assurant un suivi pluridisciplinaire sans hébergement ou en procurant des hébergements stables avec notre parc d'appartements ACT, d'appartements-relais et de chambres.

Accueil :

Cette rubrique comprend les dépenses directement liées aux deux lieux d'accueil (Béranger et Lyon) de l'association Basiliade où volontaires et familiers se retrouvent ensemble, tout au long de l'année, pour partager activités et repas conviviaux dans un esprit familial, ainsi qu'à notre troisième lieu (Atelier des Epinettes) où les participants peuvent se consacrer à une activité artistique.

Prévention :

Cette rubrique comprend les dépenses directement liées à des actions de prévention, de formation et de communication sur la santé, notamment auprès des populations africaines.

Formation des bénévoles :

Cette rubrique comprend les frais engagés pour former chaque année nos volontaires à l'accueil, l'écoute et l'accompagnement via des sessions de formation sur la maladie et le degré d'implication.

La recherche de fonds
Les frais d'appel à la générosité consistent en des dépenses directes d'affranchissement et d'impression, identifiées dans la comptabilité.

Le fonctionnement
Cette rubrique comprend les dépenses indirectement liées à la gestion et l'organisation de l'association. Les fonctions supports ont été externalisées en 2015 au sein de l'association Alliance pour une Gestion Solidaire, dont Basiliade est membre co-fondateurs aux cotés de Sol En Si.

Description du système d'information utilisé pour fournir les données chiffrées et la détermination des coûts
L'association Basiliade a instauré un système de répartition de ses charges et mis en place une comptabilité analytique par activité. Aux missions sociales sont imputés les coûts directs (existant du seul fait de la réalisation des missions) ainsi que les charges directes de personnel liées à l'accomplissement de ces missions. En plus est imputée une quote-part des frais de fonctionnement général (charges communes) par application de clés de ventilation déterminés selon les ETP affectés aux missions.

Annexe du Compte d'Emploi des Ressources

Les ressources

Les ressources se composent des éléments suivants :

Dons : Dons spontanés, retours du mailing de sollicitation de nos donateurs.
Dons d'entreprises.

Subventions publiques :

Etat : Direction régionale et interdépartementale de l'hébergement et du logement, Agences régionales de santé, Caisse d'Allocations Familiales, Réserves parlementaires, INPES, Direction générale de la Santé, CRAMIF, Fonds pour le développement de la vie associative.
Régions et départements : Département de Paris et du Rhône, Conseil Régional d'Ile-de-France.
Villes : Ville de Lyon.

Subventions privées :

Produits d'opérations de mécénat.
Soutien de Sidaction, Solidarité Sida et autres partenaires privés.

Autres produits :

Produits financiers : produits de placements non spéculatifs pour gérer la trésorerie de l'association.
Autres produits : les locations, les mises à disposition, les participations des personnes hébergées aux charges d'hébergement lorsqu'ils disposent de revenus dans l'objectif de retour à l'autonomie, les cotisations, les transferts de charges et les refacturations des charges liées à la convention de mutualisation de moyens signée avec l'association Alliance pour une Gestion Solidaire.

Produits exceptionnels :

Reprise de provisions et régularisations sur des opérations des exercices antérieurs, conformément au plan comptable.
Les produits exceptionnels (majoritairement des quotes-parts de subventions d'investissement) sont imputés selon la même règle (à savoir directement sur les missions sociales si elles concernent des actions directes).

Règle d'affectation des ressources

Les subventions reçues sont directement imputées sur les missions sociales pour lesquelles elles sont attribuées.

L'affectation des dons se fait entre nos deux missions majeures : l'accueil et l'accompagnement des personnes, sur des actions peu financées (soit l'accueil dans nos lieux conviviaux et l'hébergement dans les appartements relais).

Les éventuels produits financiers générés par des placements de ressources issues de la générosité publique sont affectés au financement général de l'association.

Calcul des réserves non affectés et non utilisés

L'ensemble des ressources collectées auprès du public ont été utilisées en totalité au cours de l'exercice.

DOCUMENTS DE SYNTHESE 2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - CONCESSIONS ET DROITS SIM				5 087,20
280500 - AMORTIS. CONCESS. & DROIT				-5 087,20
Immobilisations corporelles				
Constructions				
213100 - BATIMENTS	192 778,39		192 778,39	192 778,39
214500 - AGENCEMENTS CONST S/ SOL	116 110,50		116 110,50	116 110,50
281310 - AMORTIS. CONSTRUCTIONS		65 564,42	-65 564,42	-57 207,80
281450 - AMORTIS. AGENCEMENTS CO		103 948,76	-103 948,76	-94 822,43
	308 888,89	169 513,18	139 375,71	156 858,66
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL.GALES, AGENCT, AME	363 753,48		363 753,48	256 943,06
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	8 066,50		8 066,50	
218300 - MATERIEL DE BUREAU	26 491,10		26 491,10	32 816,33
218400 - MOBILIER	24 183,22		24 183,22	26 333,65
281810 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AG		243 296,93	-243 296,93	-253 779,16
281820 - AMORTIS. MATERIEL DE TRAN		1 084,50	-1 084,50	
281830 - AMORTIS. MATER.BUREAU ET		23 903,10	-23 903,10	-30 942,82
281840 - AMORTIS. MOBILIER		21 410,38	-21 410,38	-18 237,31
	422 494,30	289 694,91	132 799,39	13 133,75
Immobilisations financières				
Prêts				
274100 - PRETS PARTICIPATIFS				80 705,00
				80 705,00
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	20 652,82		20 652,82	11 572,16
275100 - DEPOTS	24 227,20		24 227,20	23 148,20
	44 880,02		44 880,02	34 720,36
ACTIF IMMOBILISE	**776 263,21**	**459 208,09**	**317 055,12**	**285 417,77**
Stocks				
Marchandises				
370000 - STOCKS DE MARCHANDISES	6 133,16		6 133,16	6 133,16
397000 - PROV.DEPRECIAT.STOCK		6 133,16	-6 133,16	-6 133,16
	6 133,16	6 133,16		
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	9 468,58		9 468,58	
	9 468,58		9 468,58	
Autres créances				
401000 - FOURNISSEURS	12 886,32		12 886,32	14 025,99
409800 - FOURNISSEURS - RRR A OBTE				2 382,16
425000 - PERSONNEL - AVANCES ET AC	222,84		222,84	1 458,00
437600 - TAXES SUR SALAIRES	9 493,00		9 493,00	5 068,00
438700 - CHARGES SOCIALES - PRODUI				1 740,00
441000 - SUBV° A REC CRIF	44 697,96		44 697,96	52 110,84
441010 - SUBV° A REC ARS IDF	133 252,00		133 252,00	19 569,00
441020 - SUBV° A REC ARS LYON	49 843,00		49 843,00	
441030 - SUBV° A REC CAF ALT IDF	9 744,00		9 744,00	14 616,00
441080 - SUBV° A REC INPES	7 500,00		7 500,00	
441130 - SUBV° A REC ARS IDF PREVE	18 400,00		18 400,00	18 400,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
441140 - SUBV° A REC CHERIOUX	5 000,00		5 000,00	5 000,00
441700 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	10 650,00		10 650,00	2 400,00
455000 - C/C ASSOCIE SOLIDARIMMO	19 212,13		19 212,13	18 170,97
463010 - PART° ADOLPHE MILLE - BPO	107,50		107,50	100,00
463090 - PART° BECHEVELIN - BLOAC	190,00		190,00	125,00
463130 - PART° CDESM 222 - BLOACT				47,00
463140 - PART° CDESM 224 - BLOACT	227,48		227,48	
463150 - PART° CHEMIN VERT - BPOA	390,00		390,00	
463160 - PART° CHEVALERET - BPOAC	548,00		548,00	368,00
463170 - PART° CHEVREUL - BLOACT	30,00		30,00	150,00
463180 - PART° CROIX NIVERT - BPOA				220,00
463210 - PART° D MILHAUD - BPOAPR	160,00		160,00	230,00
463300 - PART° H TUROT - BPOACT	2,50		2,50	
463450 - PART° LAENNEC 2 - BLOAPR	140,00		140,00	
463460 - PART° LAENNEC 3 - BLOAPR	289,00		289,00	389,00
463470 - PART° LAENNEC RDC - BLOA	30,65		30,65	232,65
463500 - PART° MANIN - BPOAPR	218,94		218,94	
463600 - PART° PHALSBOURG - BPOA	50,27		50,27	
463650 - PART° REBEVAL 4 - BPOACT	180,00		180,00	
463670 - PART° ROMAINVILLE 1ER - BP	126,53		126,53	80,00
463680 - PART° ROMAINVILLE RDC - B	498,46		498,46	832,46
463730 - PART° ST MAURICE - BLOACT				260,00
463770 - PART° TRARIEU 4 - BLOACT	694,00		694,00	334,00
463780 - PART° TRARIEU 5 - BLOACT	150,00		150,00	180,00
463790 - PART° TRARIEU RCH - BLOAC	236,00		236,00	428,00
463800 - PART° TRARIEU 3 RDC - BLO				232,00
463810 - PART° TRARIEU RDC PD - BL	150,00		150,00	150,00
463820 - PART° TERNAU5 1P - BPOAP	30,90		30,90	
463830 - PART° TERNAU2 2P - BPOAP	480,00		480,00	70,00
463840 - PART° T BLANCHET - BLOAPR	175,00		175,00	
463850 - PART° ALEX.BOUTIN - BLOAC	575,66		575,66	575,66
463860 - PART° ABONDANCE - BLOAP	1 294,34		1 294,34	1 212,34
463870 - PART° DAUPHINE - BLOACT	488,58		488,58	545,00
463880 - PART° NICOLAI BLOACT	230,00		230,00	165,00
463910 - PART° SERPOLLIERES BLOA	75,00		75,00	
463920 - PART° VIALA BLOACT	100,00		100,00	
463940 - RESIDENTS ALBIN PEYON	819,00		819,00	252,00
467100 - AUTRES COMPTES DEBITEUR				300,00
467240 - DETTES USAGERS EN AMBUL	3 588,66		3 588,66	2 957,86
467250 - SOL EN SI	38 015,60		38 015,60	70 800,00
467510 - AGS				7 898,79
468700 - DIVERS - PRODUITS A RECEV	18 888,56		18 888,56	9 785,00
496720 - DEPREC.AUTRES CREANCES		1 275,02	-1 275,02	-11 033,12
	390 081,88	1 275,02	388 806,86	242 827,60
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508200 - SOUSCRIPTION CREDIT COOP	198,00		198,00	198,00
508300 - LIVRET A	76 534,17		76 534,17	75 854,60
508400 - EPIDOR	351 470,88		351 470,88	230 857,82
508500 - CODEVAIR	359,50		359,50	358,08
	428 562,55		428 562,55	307 268,50
Disponibilités				
512100 - BANQUE POPULAIRE	508,32		508,32	731,20

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
512500 - CREDIT COOPERATIF	46 095,73		46 095,73	43 650,38
512600 - PAYPAL	2 046,66		2 046,66	1 071,01
531100 - CAISSE PARIS 1	327,13		327,13	398,25
531150 - CAISSE PARIS 2	331,04		331,04	397,36
531210 - CAISSE PARIS 3	46,58		46,58	7,49
531220 - CAISSE PARIS 4	312,31		312,31	367,62
531300 - CAISSE LYON 1	25,05		25,05	0,98
531380 - CAISSE PARIS 5	36,14		36,14	880,56
531400 - CAISSE LYON 2	517,13		517,13	223,07
531500 - CAISSE LYON 3	437,99		437,99	0,15
531600 - CAISSE PARIS 6	108,84		108,84	306,05
531700 - CAISSE 18E PARIS 1	8,65		8,65	
	50 801,57		50 801,57	48 034,12
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AV	34 449,22		34 449,22	20 249,70
	34 449,22		34 449,22	20 249,70
ACTIF CIRCULANT	**919 496,96**	**7 408,18**	**912 088,78**	**618 379,92**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	**1 695 760,17**	**466 616,27**	**1 229 143,90**	**903 797,69**

Bilan détaillé

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
PASSIF		
Autres réserves		
106800 - AUTRES RESERVES	10 782,00	
106820 - RESERVE D'INVEST.	18 587,13	2 474,71
106860 - RESERVE DE COMPENSATION	24 081,30	24 081,30
	53 450,43	26 556,01
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	104 021,70	97 581,51
116200 - DEPENSES POUR CONGES PAYES	-24 529,09	-7 870,00
	79 492,61	89 711,51
RESULTAT DE L'EXERCICE	**24 295,29**	**37 887,79**
Subventions d'investissement		
131000 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	559 393,88	563 720,77
139000 - SUBVENTIONS INSCRITES AU C/R	-404 912,41	-391 462,72
	154 481,47	172 258,05
Provisions réglementées		
144000 - PROVIS.REGLEMENT.RELAT.AUT.ELEM.ACT	126 189,00	
144200 - PROVISION REGLEMENTEE BFR	70 000,00	70 000,00
	196 189,00	70 000,00
FONDS PROPRES	**507 908,80**	**396 413,36**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
115000 - RESULTAT SOUS CONTROLE DES TIERS	12 127,14	-9 085,13
	12 127,14	-9 085,13
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	**12 127,14**	**-9 085,13**
Provisions pour charges		
158800 - PROVISIONS POUR CHARGES DIVERSES	61 118,11	
	61 118,11	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**61 118,11**	
Fonds dédiés sur subventions		
194000 - FONDS DEDIES LOCAUX LYON	43 429,41	60 000,00
194100 - FONDS DEDIES ACCOMPAGT PARIS 18	10 500,00	
194200 - FONDS DEDIES A EVALUATION	15 500,00	
	69 429,41	60 000,00
Fonds dédiés sur autres ressources		
195000 - FONDS DÉDIÉS SUR DONS MANUELS	2 124,46	
	2 124,46	
FONDS DEDIES	**71 553,87**	**60 000,00**
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164000 - EMPRUNTS AUPRES ETABL. DE CREDIT	17 087,27	28 621,46
164700 - SICAV CHOIX SOLIDAIRE 3 AN 02/05/17	50 000,00	50 000,00
164710 - SICAV CHOIX SOLIDAIRE 4 AN 30/04/18	50 000,00	50 000,00
164720 - SICAV CHOIX SOLIDAIRE 5 AN 30/04/19	50 000,00	50 000,00
	167 087,27	178 621,46
Découverts et concours bancaires		
518100 - BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	5 702,34	2 290,28
	5 702,34	2 290,28
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	172 789,61	180 911,74
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	3 000,00	
	3 000,00	

Bilan détaillé

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	123 209,78	65 781,65
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	35 179,98	50 793,86
	158 389,76	116 575,51
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	286,00	
428200 - DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	49 047,63	52 482,32
431000 - SECURITE SOCIALE	24 750,00	20 057,00
437200 - CAISSE DE RETRAITE SALARIES	14 616,00	14 123,16
437210 - AUDIENS PREVOYANCE	5 212,00	5 990,00
437400 - UNIFAF	6 101,00	6 037,10
438200 - CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	22 112,36	23 322,94
438600 - CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	3 303,00	
448600 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	10 324,00	10 324,00
	135 751,99	132 336,52
Autres dettes		
463020 - PART° ALGERIE - BPOAPR	164,00	56,28
463030 - PART° ALIBERT - BPOAPR	228,00	
463040 - PART° A ROUSSEAU - BPOACT	11,00	1,00
463180 - PART° CROIX NIVERT - BPOACT	890,00	
463220 - PART° DIAPASON - BLOACT		20,00
463270 - PART° GASCOGNE - BPOACT	80,00	480,00
463300 - PART° H TUROT - BPOACT		610,00
463500 - PART° MANIN - BPOAPR		33,30
463600 - PART° PHALSBOURG - BPOAPR		12,73
463650 - PART° REBEVAL 4 - BPOACT		249,00
463660 - PART° REBEVAL 6 - BPOACT	228,00	138,00
463800 - PART° TRARIEU 3 RDC - BLOACT	23,91	
463820 - PART° TERNAU5 1P - BPOAPR		277,10
467110 - NDF AUTRES	1 151,36	1 750,28
467230 - DEPOTS DES RESIDENTS-JUSTIFIES	6 200,00	5 300,00
467240 - DETTES USAGERS EN AMBULATOIRE	195,00	60,00
467510 - AGS	12 965,94	
468600 - DIVERS - CHARGES A PAYER	1 123,02	658,00
	23 260,23	9 645,69
Produits constatés d'avance		
487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	83 244,39	17 000,00
	83 244,39	17 000,00
DETTES	**576 435,98**	**456 469,46**
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**1 229 143,90**	**903 797,69**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
708000 - PRODUITS DES ACTIVITES AN		70 938,65	-70 938,65	-100,00
708300 - LOCATIONS	6 528,00	480,00	6 048,00	NS
708400 - MISE A DISPOSITION DE PERS	10 500,00		10 500,00	
708800 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES	450,00		450,00	
	17 478,00	71 418,65	-53 940,65	-75,53
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
741000 - SUBVENTIONS ETAT	1 298 464,41	1 176 629,90	121 834,51	10,35
742000 - SUBVENTIONS REGION	15 000,00	20 000,00	-5 000,00	-25,00
743000 - SUBVENTION DEPARTEMENT	185 500,00	115 800,00	69 700,00	60,19
744000 - SUBVENTIONS VILLE	6 500,00	6 500,00		
745000 - MECENAT	274 800,00	221 000,00	53 800,00	24,34
	1 780 264,41	1 539 929,90	240 334,51	15,61
Reprises et Transferts de charge				
781740 - REPRIS.S/PROV.DEPREC. CRE	1 033,12	8 063,03	-7 029,91	-87,19
791000 - TRANSFERT DE CHARGES D'E	31 321,06	4 786,35	26 534,71	554,38
791010 - REMBOURSEMENT ASSURANC		1 621,60	-1 621,60	-100,00
791020 - REFACTURAT°MUTUALISAT°	9 468,58		9 468,58	
	41 822,76	14 470,98	27 351,78	189,01
Cotisations				
756100 - COTISATIONS	1 020,00	1 140,00	-120,00	-10,53
	1 020,00	1 140,00	-120,00	-10,53
Autres produits				
751600 - DROITS D'AUTEURS		1 133,33	-1 133,33	-100,00
754210 - DONS MANUELS AFFECTES	34 500,00		34 500,00	
754500 - DONS ESPECES	745,32	133,40	611,92	458,71
754600 - DONS CHEQUES	14 850,74	17 316,35	-2 465,61	-14,24
754700 - DONS PRELEVEMENTS	25 736,36	23 055,24	2 681,12	11,63
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION C	229,07	2,15	226,92	NS
758500 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE	2 400,00	2 150,00	250,00	11,63
758600 - CONTRIBUTIONS RESIDENTS	32 630,56	32 217,05	413,51	1,28
758610 - CONTRIBUT°ASSOC.&FONDA	768,20		768,20	
	111 860,25	76 007,52	35 852,73	47,17
Produits d'exploitation	**1 952 445,42**	**1 702 967,05**	**249 478,37**	**14,65**
Achats de marchandises				
607200 - ALIMENTATION	24 786,96	21 114,32	3 672,64	17,39
607210 - ALIMENTATION ATELIER	839,85	407,51	432,34	106,09
	25 626,81	21 521,83	4 104,98	19,07
Variation de stock de marchandises				
603700 - VARIATION DES STOCKS MAR		1 078,30	-1 078,30	-100,00
		1 078,30	-1 078,30	-100,00
Achats de matières premières				
602200 - ACHATS DE FOURNITURES CO	2 692,10	891,47	1 800,63	201,98
	2 692,10	891,47	1 800,63	201,98
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes				
605000 - ACHATS MATERIEL ET TRAVA	15 305,85	10 392,70	4 913,15	47,28
606101 - ENERGIE BPOACT	13 394,76	8 091,30	5 303,46	65,55
606102 - ENERGIE BLOACT	18 472,05	19 618,50	-1 146,45	-5,84

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
606103 - ENERGIE BPOAPR	6 504,85	1 582,78	4 922,07	310,98
606104 - ENERGIE BLOAPR	3 499,45	2 256,31	1 243,14	55,10
606105 - ENERGIE BPUART	672,69	908,55	-235,86	-25,96
606106 - ENERGIE BLUACC	973,68	1 481,54	-507,86	-34,28
606107 - ENERGIE BPUACC	3 025,07	2 327,57	697,50	29,97
606140 - FOURNITURES CARBURANT	136,96	314,00	-177,04	-56,38
606300 - ACHATS DE PETIT EQUIPEMEN	5 168,91	1 958,04	3 210,87	163,98
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMIN	9 879,28	4 774,19	5 105,09	106,93
611000 - SOUS-TRAITANCE GENERALE	121 163,16		121 163,16	
613010 - LOYER ADOLPHE MILLE	9 040,62	8 992,92	47,70	0,53
613020 - LOYER ALGERIE	6 529,32	6 492,24	37,08	0,57
613030 - LOYER ALIBERT	3 017,88	3 003,72	14,16	0,47
613040 - LOYER ARMAND ROUSSEAU	7 695,48	7 659,48	36,00	0,47
613090 - LOYER BECHEVELIN	11 520,36	11 466,96	53,40	0,47
613130 - LOYER CAMILLE DESMOULINS	7 645,68	7 645,68		
613140 - LOYER CAMILLE DESMOULINS	6 074,88	6 074,88		
613150 - LOYER CHEMIN VERT	9 097,92	9 046,32	51,60	0,57
613160 - LOYER CHEVALERET	5 825,04	5 711,31	113,73	1,99
613170 - LOYER CHEVREUIL	7 296,22	7 265,10	31,12	0,43
613180 - LOYER CROIX NIVERT	8 886,24	8 844,72	41,52	0,47
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	378,00	594,00	-216,00	-36,36
613210 - LOYER DARIUS MILHAUD	3 572,91	3 552,65	20,26	0,57
613220 - LOYER DIAPASON	5 631,96	5 605,92	26,04	0,46
613230 - LOYER DUNES	5 462,52	5 431,44	31,08	0,57
613270 - LOYER GASCOGNE	4 864,20	4 841,40	22,80	0,47
613300 - LOYER HENRI TUROT	9 903,48	9 851,16	52,32	0,53
613450 - LOYER LAENNEC 2	3 315,96	3 299,76	16,20	0,49
613460 - LOYER LAENNEC 3	3 315,96	3 299,76	16,20	0,49
613470 - LOYER LAENNEC RDC	3 440,28	3 423,48	16,80	0,49
613500 - LOYER MANIN	9 511,92	9 418,86	93,06	0,99
613510 - LOYER MATHIS	6 609,00	6 578,16	30,84	0,47
613520 - LOCATIONS DE MATERIEL DE	180,00	293,75	-113,75	-38,72
613600 - LOYER PHALSBOURG	7 031,25	6 998,49	32,76	0,47
613640 - LOYER RICHERAND	318,65		318,65	
613650 - LOYER REBEVAL 4	5 612,52	5 582,88	29,64	0,53
613660 - LOYER REBEVAL 6	5 534,88	5 505,66	29,22	0,53
613670 - LOYER ROMAINVILLE 1ER	4 477,38	4 453,80	23,58	0,53
613680 - LOYER ROMAINVILLE RDC	4 726,26	4 701,30	24,96	0,53
613690 - LOYER ROUVET	4 694,16	4 667,76	26,40	0,57
613720 - LOYER SERRURIER PARIS HA	3 440,28	3 424,20	16,08	0,47
613730 - LOYER ST MAURICE	4 217,95	6 882,87	-2 664,92	-38,72
613760 - LOYER TRARIEU 3	5 131,58	5 112,87	18,71	0,37
613770 - LOYER TRARIEUX 4	4 986,93	4 964,58	22,35	0,45
613780 - LOYER TRARIEUX 5	5 925,81	5 905,76	20,05	0,34
613790 - LOYER TRARIEUX RCH	5 798,35	5 778,74	19,61	0,34
613810 - LOYER TRARIEUX RDC P D	5 120,23	5 098,38	21,85	0,43
613820 - LOYER TERNAUX 1P	8 182,96	8 139,26	43,70	0,54
613830 - LOYER TERNAUX 2P	8 295,51	8 256,47	39,04	0,47
613840 - LOYER THOMAS BLANCHET	1 837,20	1 837,20		
613850 - LOYER ALEXANDRE BOUTIN	7 854,96	7 831,36	23,60	0,30
613860 - LOYER ABONDANCE	2 626,44	2 613,84	12,60	0,48
613870 - LOYER DAUPHINE	4 880,76	4 864,45	16,31	0,34

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
613880 - LOYER NICOLAI	4 971,25	3 318,75	1 652,50	49,79
613890 - LOYER LITTRE	3 474,36	630,30	2 844,06	451,22
613910 - LOYER SERPOLLIERES	656,06		656,06	
613920 - LOYER VIALA	760,00		760,00	
613930 - LOYER A.BRIAND LYON	20 250,00		20 250,00	
613940 - LOYER ALBIN PEYRON 9 CHB	47 736,00	38 160,00	9 576,00	25,09
613950 - LOYER BDF SIEGE BERANGER	31 684,73	31 397,96	286,77	0,91
613970 - LOYER BDF LOCAL BERANGER	17 454,41	20 450,39	-2 995,98	-14,65
613980 - LOYER LES EPINETTES	16 806,60	16 805,04	1,56	0,01
613981 - LOYER 9R ST BURNO	2 565,00		2 565,00	
613982 - LOYER CHARTRES	92,82		92,82	
613990 - LOCATION MOBILIERE	4 069,32	4 069,32		
614010 - CHG LOC ADOLPHE MILLE	1 588,76	1 375,93	212,83	15,47
614020 - CHG LOC ALGERIE	2 812,96	2 811,10	1,86	0,07
614030 - CHG LOC ALIBERT	1 042,56	775,30	267,26	34,47
614040 - CHG LOC ARMAND ROUSSEAU	2 109,33	2 260,44	-151,11	-6,68
614090 - CHG LOC BECHEVELIN	1 535,94	960,00	575,94	59,99
614130 - CHG LOC CAMILLE DESMOULI	1 069,81	947,51	122,30	12,91
614140 - CHG LOC CAMILLES DESMOUL	974,49	965,14	9,35	0,97
614150 - CHG LOC CHEMIN VERT	862,08	853,68	8,40	0,98
614160 - CHG LOC CHEVALERET	1 802,30	1 830,62	-28,32	-1,55
614170 - CHG LOC CHEVREUIL	449,88	343,30	106,58	31,05
614180 - CHG CROIX NIVERT	3 453,67	2 968,51	485,16	16,34
614210 - CHG LOC DARIUS MILHAUD	819,60	789,72	29,88	3,78
614220 - CHG LOC DIAPASON	484,01	727,60	-243,59	-33,48
614230 - CHG LOC DUNES	1 039,54	877,47	162,07	18,47
614270 - CHG LOC GASCOGNE	1 450,72	1 638,89	-188,17	-11,48
614300 - CHG LOC HENRI TUROT	1 104,51	1 810,83	-706,32	-39,01
614450 - CHG LOC LAENNEC 2	725,68	751,84	-26,16	-3,48
614460 - CHG LOC LAENNEC 3	725,68	751,84	-26,16	-3,48
614470 - CHG LOC LAENNEC RDC	871,31	898,75	-27,44	-3,05
614500 - CHG LOC MANIN	900,00	770,35	129,65	16,83
614510 - CHG LOC MATHIS	1 426,43	1 437,87	-11,44	-0,80
614600 - CHG LOC PHALSBOURG	444,00	359,84	84,16	23,39
614640 - CHG LOC RICHERAND	21,29		21,29	
614650 - CHG LOC REBEVAL 4	1 937,73	1 866,55	71,18	3,81
614660 - CHG LOC REBEVAL 6	2 233,57	2 173,17	60,40	2,78
614670 - CHG LOC ROMAINVILLE 1ER	557,49	554,32	3,17	0,57
614680 - CHG LOC RIVP ROMAINVILLE	607,53	689,72	-82,19	-11,92
614690 - CHG LOC ROUVET	888,64	806,34	82,30	10,21
614720 - CHG LOC SERRURIER	1 553,80	1 161,64	392,16	33,76
614730 - CHG LOC ST MAURICE	1 151,85	1 165,28	-13,43	-1,15
614760 - CHG LOC TRARIEU 3	322,55	228,00	94,55	41,47
614770 - CHG LOC TRARIEUX 4	298,41	240,00	58,41	24,34
614780 - CHG LOC TRARIEUX 5	415,55	336,00	79,55	23,68
614790 - CHG LOC TRARIEUX RCH	287,47	276,00	11,47	4,16
614810 - CHG LOC TRARIEUX RDC P D	200,85	180,00	20,85	11,58
614820 - CHG LOC TERNAUX 1P	814,44	842,41	-27,97	-3,32
614830 - CHG LOC TERNAUX 2P	557,66	586,00	-28,34	-4,84
614840 - CHG LOC THOMAS BLANCHET	320,32	325,53	-5,21	-1,60
614850 - CH ALEXANDRE BOUTIN	355,28	540,00	-184,72	-34,21
614860 - CHG ABONDANCE	1 361,15	1 539,85	-178,70	-11,61

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
614870 - CHG DAUPHINE	566,07	758,00	-191,93	-25,32
614880 - CHARGES NICOLAI	756,76	587,30	169,46	28,85
614890 - CHQ LOC LITTRE	550,97	101,63	449,34	442,13
614910 - CH. SERPOLLIERES	81,86		81,86	
614920 - CH. VIALA	34,20		34,20	
614930 - CH.A.BRIAND LYON	2 889,67		2 889,67	
614950 - CHG LOC BDF SIEGE BERANG	2 411,63	1 936,40	475,23	24,54
614960 - CHG LOC LOCAL GRIFFON	1 658,00	553,15	1 104,85	199,74
614970 - CHG LOC BDF LOCAL BERANG	1 598,19	1 230,22	367,97	29,91
614980 - CHG LOC EPINETTE	2 213,13	2 284,99	-71,86	-3,14
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	6 520,55	4 352,05	2 168,50	49,83
615500 - ENTRETIEN SUR BIENS MOBILI	14 945,24	1 009,29	13 935,95	NS
615520 - ENTRETIEN DU MATERIEL DE	304,00		304,00	
615600 - MAINTENANCE	31 445,58	23 191,94	8 253,64	35,59
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	10 647,32	10 038,51	608,81	6,06
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	336,50	504,00	-167,50	-33,23
618500 - FRAIS DE COLLOQUES, DE SE	14 087,08	6 791,27	7 295,81	107,43
621000 - PERSONNEL EXTERIEUR	19 642,79	17 015,48	2 627,31	15,44
622600 - REMU. INTERMEDIAIRES - HON	4 610,38	28 198,50	-23 588,12	-83,65
622610 - HONORAIRES COMPTABILITE	41 204,40	41 247,60	-43,20	-0,10
622620 - HONORAIRES MEDICAUX BPO	4 060,00	8 677,72	-4 617,72	-53,21
622630 - HONORAIRES BPOATN	1 620,00	1 840,00	-220,00	-11,96
622640 - HONORAIRES BPUACC	1 800,00	1 370,00	430,00	31,39
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIE	50,00	50,00		
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	6 650,70	4 121,20	2 529,50	61,38
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS		720,00	-720,00	-100,00
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES		34,00	-34,00	-100,00
623800 - DIVERS (POURBOIRES, DONS	1 334,83	648,33	686,50	105,89
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 792,66	10 775,26	17,40	0,16
625500 - FRAIS ET DEMENAGEMENT	13 054,89		13 054,89	
625700 - RECEPTIONS	2 233,86	300,68	1 933,18	642,94
626101 - TELEPHONE BPOACT	3 226,50	3 214,11	12,39	0,39
626102 - TELEPHONE BLOACT	5 961,75	4 647,86	1 313,89	28,27
626104 - TELEPHONE BLOAPR	141,83	444,32	-302,49	-68,08
626105 - TELEPHONE BPUART	432,61	516,73	-84,12	-16,28
626106 - TELEPHONE BURACC	270,96		270,96	
626300 - AFFRANCHISSEMENT	4 697,39	4 087,04	610,35	14,93
626500 - TELEPHONE	10 051,31	13 299,70	-3 248,39	-24,42
627000 - SERVICES BANCAIRES ET ASS	4 725,09	5 221,13	-496,04	-9,50
628110 - COTISATIONS PROFESSIONNE	3 747,00	12 092,00	-8 345,00	-69,01
	861 161,69	661 828,53	199 333,16	30,12
Impôts et taxes				
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	22 444,00	30 600,00	-8 156,00	-26,65
631300 - FORMATION CONTINUE (TRES	9 467,49	8 897,16	570,33	6,41
631310 - FOR° CONF DIV VIH SOCIAL E	9 257,20	11 116,93	-1 859,73	-16,73
635120 - TAXES FONCIERES	921,00	872,00	49,00	5,62
635800 - AUTRES DROITS	38,00	113,00	-75,00	-66,37
	42 127,69	51 599,09	-9 471,40	-18,36
Salaires et Traitements				
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS	458 356,40	508 409,39	-50 052,99	-9,85
641200 - CONGES PAYES	5 465,65	16 830,49	-11 364,84	-67,53
641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 846,00	3 204,62	641,38	20,01

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
641400 - INDEMNITES ET AVANTAGES D	7 478,85	6 859,59	619,26	9,03
	475 146,90	535 304,09	-60 157,19	-11,24
Charges sociales				
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	136 930,90	154 157,53	-17 226,63	-11,17
645200 - COTISATIONS AUX MUTUELLE	6 862,67	8 378,27	-1 515,60	-18,09
645300 - COTISATIONS AUX CAISSES D	36 453,04	39 952,77	-3 499,73	-8,76
645400 - COTISATIONS POLE EMPLOI	19 709,29	21 861,62	-2 152,33	-9,85
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL ET PH	2 521,32	1 920,04	601,28	31,32
647700 - TICKETS RESTAURANTS	11 843,55	11 374,41	469,14	4,12
648000 - AUTRES CHARGES DE PERSO	2 726,02	6 598,74	-3 872,72	-58,69
	217 046,79	244 243,38	-27 196,59	-11,14
Amortissements et provisions				
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. COR	35 421,09	55 598,10	-20 177,01	-36,29
681500 - DOT. PROV. RISQUES & CH. EX	61 118,11		61 118,11	
681730 - DOT.PROV.DEPRECIAT. STOC		6 133,16	-6 133,16	-100,00
681740 - DOT. PROV. DEPREC. CREANC	1 275,02	1 033,12	241,90	23,41
	97 814,22	62 764,38	35 049,84	55,84
Autres charges				
654000 - PERTES S/CREANCES IRRECO	818,95	7 860,12	-7 041,17	-89,58
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION	208,00		208,00	
658100 - AIDE ADMINISTRATIVE	8 247,30	4 980,32	3 266,98	65,60
658200 - AIDE TRANSPORT	10 664,95	8 018,70	2 646,25	33,00
658300 - AIDES DIVERSES	20 525,02	18 473,34	2 051,68	11,11
658400 - AIDE ALIMENTAIRE	8 281,20	2 996,68	5 284,52	176,35
658410 - AIDE ALIMENTAIRE TICKETS S	36 640,00	33 237,61	3 402,39	10,24
	85 385,42	75 566,77	9 818,65	12,99
Charges d'exploitation	**1 807 001,62**	**1 654 797,84**	**152 203,78**	**9,20**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**145 443,80**	**48 169,21**	**97 274,59**	**201,94**
Opérations faites en commun				
655000 - QUOTE PART DE RESULTAT S/	-3 458,84	-4 010,74	551,90	-13,76
	-3 458,84	-4 010,74	551,90	-13,76
Produits financiers				
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIE	1 297,25	541,87	755,38	139,40
	1 297,25	541,87	755,38	139,40
Charges financières				
661000 - CHARGES D'INTERETS	4 276,75	3 573,31	703,44	19,69
	4 276,75	3 573,31	703,44	19,69
Résultat financier	**-2 979,50**	**-3 031,44**	**51,94**	**-1,71**
RESULTAT COURANT	**139 005,46**	**41 127,03**	**97 878,43**	**237,99**
Produits exceptionnels				
771000 - PRODUITS EXCEPT. S/OPER. G		758,20	-758,20	-100,00
775200 - PROD CESSIONS ACTIFS - IMM		3 480,00	-3 480,00	-100,00
775600 - PROD CESSIONS ACTIFS - IMM	540,00		540,00	
777000 - QUOTE-PART DES SUBVENTIO	23 776,58	47 233,18	-23 456,60	-49,66
787500 - REPRIS.S/PROV.RISQUES CHA		12 000,00	-12 000,00	-100,00
787600 - REPRIS.S/PROV.DEPREC.EXC	10 000,00	10 000,00		
	34 316,58	73 471,38	-39 154,80	-53,29
Charges exceptionnelles				
671200 - PENALITES ET AMENDES		69,00	-69,00	-100,00
672000 - CHARGES SUR EXERCICES AN	10 743,88	3 983,66	6 760,22	169,70
675000 - VALEURS COMPT. ELEMENTS		2 657,96	-2 657,96	-100,00
675600 - VNC ACTIFS CEDES - IMMO FI	540,00		540,00	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
687400 - DOT. AUTRES PROVISIONS RE	126 189,00		126 189,00	
687600 - DOT. PROV. DEPRECIAT. EXCE		10 000,00	-10 000,00	-100,00
	137 472,88	16 710,62	120 762,26	722,67
Résultat exceptionnel	**-103 156,30**	**56 760,76**	**-159 917,06**	**-281,74**
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
789400 - REPORT SUR SUBV.AFFECT.L	16 570,59		16 570,59	
789500 - REPORT SUR DONS MANUELS	375,54		375,54	
	16 946,13		16 946,13	
Engagements à réaliser				
689000 - ENGAGEMENTS A REALISER L		60 000,00	-60 000,00	-100,00
689410 - ENGAGT A REALISER ACCOMP	10 500,00		10 500,00	
689420 - ENGAGEMT A REALISER EVAL	15 500,00		15 500,00	
689500 - ENGAGMT A REALISER DONS	2 500,00		2 500,00	
	28 500,00	60 000,00	-31 500,00	-52,50
EXCEDENT OU DEFICIT	**24 295,29**	**37 887,79**	**-13 592,50**	**-35,88**

DOCUMENTS DE SYNTHESE 2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Dossier de gestion

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion (retraité)

	31/12/2015	%	31/12/2014	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises	25 627		21 522	
Variation stocks de marchandises			1 078	
Marge commerciale	**-25 627**		**-22 600**	
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	17 478	100,00	71 419	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	**17 478**	**100,00**	**71 419**	**100,00**
Achats matières et consommables	2 692	15,40	891	1,25
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	15 306	87,57	10 393	14,55
Marge de production	**-520**	**-2,97**	**60 134**	**84,20**
ACTIVITE	**17 478**	**100,00**	**71 419**	**100,00**
MARGE GLOBALE	**-26 147**	**-149,60**	**37 534**	**52,56**
Autres achats et charges externes	845 856	>>>	651 436	>>>
VALEUR AJOUTEE	**-872 003**	**>>>**	**-613 901**	**>>>**
Subventions d'exploitation	1 780 264	>>>	1 539 930	>>>
Impôts & taxes	42 128	241,03	51 599	72,25
Salaires	475 147	>>>	535 304	>>>
Charges sur salaires	217 047	>>>	244 243	>>>
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**173 940**	**>>>**	**94 882**	**132,85**
Autres produits , Reprise amortissements	154 703	>>>	91 619	128,28
Autres Charges	85 385	>>>	75 567	105,81
Dotations amortissements et provisions	97 814	>>>	62 764	87,88
RESULTAT D'EXPLOITATION	**145 444**	**>>>**	**48 169**	**67,45**
Opérations en commun	-3 459	-19,79	-4 011	-5,62
Produits financiers	1 297	7,42	542	0,76
Charges financières	4 277	24,47	3 573	5,00
Résultat financier	**-2 980**	**-17,05**	**-3 031**	**-4,24**
RESULTAT COURANT	**139 005**	**>>>**	**41 127**	**57,59**
Produits exceptionnels	34 317	196,34	73 471	102,87
Charges exceptionnelles	137 473	>>>	16 711	23,40
Résultat exceptionnel	**-103 156**	**>>>**	**56 761**	**79,48**
Impôts sur les bénéfices et participation			60 000	84,01
Report de ressources non utilisées	16 946	96,96		
Engagments à réaliser sur ressources affectées	28 500	163,06		
RESULTAT NET	**24 295**	**139,00**	**37 888**	**53,05**