KPMG AUDIT NORMANDIE
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64
Site internet : www.kpmg.fr

Association Femmes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Association Femmes

Rue Cotis Capel - 50100 Cherbourg-Octeville

Ce rapport contient 46 pages

Référence : OL/MR

KPMG Audit Normandie,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Caen.

Siège social :
KPMG Audit Normandie
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
Capital : 200 000 €.
Code APE 6920Z
512 772 567 R.C.S. Caen
TVA Union Européenne
FR 48 51 27 72 567

KPMG AUDIT NORMANDIE
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64
Site internet : www.kpmg.fr

Association Femmes

Siège social : Rue Cotis Capel - 50100 Cherbourg-Octeville

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Femmes, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine l'association à la fin de cet exercice.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

La note « Etat des provisions » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation de la provision pour risques relative aux litiges prudhommaux.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Cherbourg, le 13 juin 2017

KPMG Audit Normandie

Olivier Lenoël
Associé

Nom de l'Etablissement : Association Femmes

BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

ACTIF	31 DECEMBRE 2016			31 DECEMBRE 2015
	Montant brut	Amort. et dépréciation	Montant net	Montant net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles			-	
Frais d'établissement	42 290,03	42 290,03	-	-
Autres immobilisations incorporelles			-	
			-	
Immobilisations incorporelles en cours			-	
Immobilisations corporelles			-	
Terrains			-	
Constructions			-	
Installations techniques, matériels et outillage	66 024,00	57 144,79	8 879,21	12 437,70
Autres immobilisations corporelles	289 716,84	230 292,99	59 423,85	73 435,02
Immobilisations corporelles en cours			-	
Immobilisations financières			-	
Participations et créances rattachées à des participations			-	
Autres titres immobilisés	493,00		493,00	493,00
Prêts			-	
Autres immobilisations financières	674,67		674,67	674,67
TOTAL I =	**399 198,54**	**329 727,81**	**69 470,73**	**87 040,39**
Comptes de liaison (1)			-	
TOTAL II =	-	-	-	-
Actif circulant			-	
			-	
Stocks et en-cours			-	
Matières premières et fournitures	5 717,39		5 717,39	6 895,38
Autres approvisionnements			-	
En-cours de production (biens et services)			-	
Produits intermédiaires et finis			-	
Marchandises			-	
Avances et acomptes versés sur commandes			-	
			-	
Créances (2)			-	
Créances redevables et comptes rattachés (3)	18 940,26		18 940,26	22 122,24
Autres créances	77 466,06		77 466,06	62 010,87
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
Valeurs mobilières de placement			-	
Disponibilités	863 561,19		863 561,19	776 180,05
Charges constatées d'avance	15 396,22		15 396,22	14 333,53
TOTAL III =	**981 081,12**	-	**981 081,12**	**881 542,07**
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV =			-	
			-	
Primes de remboursement des obligations V =			-	
			-	
Ecart de conversion (actif) VI =			-	
			-	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 380 279,66**	**329 727,81**	**1 050 551,85**	**968 582,46**
			-	-

(1) un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement, entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an : ...66 067,69 €.....Dont à plus d'un an : .....30 338,63 €.....
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 394-96 du CASF.

Nom de l'Etablissement : **Association Femmes**

PASSIF	31 DECEMBRE 2016	31 DECEMBRE 2015
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	42 371,61	42 371,61
Fonds associatifs avec droit de reprise	23 320,00	23 320,00
Dons et legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	37 974,94	37 974,94
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	1 536,14	1 536,14
Réserves de compensation	289 634,74	123 219,75
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	15 244,90	15 244,90
Autres réserves	28 709,24	21 940,85
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	95 657,29	91 826,17
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposable aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	52 050,52	101 384,01
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	- 90 401,23	- 109 872,82
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	133 119,19	147 556,71
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	37 849,55	37 849,55
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserves des plus-values nettes d'actif		1 919,59
Immobilisations grevées de droits		
TOTAL I =	**667 066,89**	**536 271,40**
Comptes de liaison		
TOTAL II =	-	-
Provisions pour risques	15 000,00	15 000,00
Provisions pour charges	53 292,50	86 639,27
Fonds dédiés		
TOTAL III =	**68 292,50**	**101 639,27**
Dettes (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 802,15	4 185,00
Redevables créditeurs	180,72	1 629,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	107 367,57	116 344,97
Dettes sociales et fiscales	202 208,76	206 895,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance	1 633,26	1 617,08
TOTAL IV =	**315 192,46**	**330 671,79**
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V =	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 050 551,85**	**968 582,46**

(1) Dont compte 1201 : 50 878,62 €....et compte 1291 :.....€.....: résultats sous contrôle de tiers financeurs 50 878,62 €
(1) Dont compte 1201 : 38 000,00 €....et compte 1291 : .....€ : résultats antérieurs repris par le tiers financeurs 38 000,00 €
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques : .....
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement
(4) Dont à plus d'un an : .....Dont à moins d'un an : .....107 367,57 €.....
(5) Dont fonds des majeurs protégés : .....

Nom de l'Etablissement : ASSOCIATION FEMMES

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	2016	2015	ECART	PRODUITS	2016	2015	ECART
Charges d'exploitation				**Produits d'exploitation**			
			-				-
. Achats de marchandises			-	. Ventes de marchandises			-
. Variation de stock de marchandises			-	. Production vendue			-
. Achats de matières premières et fournitures	70 904,34	77 914,74	- 7 010,40	- prestations de services			-
. Variation de stock de matières premières	1 177,99	- 2 896,43	4 074,42	- divers	174 720,55	165 068,51	9 652,04
et fournitures			-				-
. Achats d'autres approvisionnements			-	.....			-
. Variation de stock d'autres approvisionnement			-				-
. Achats non stockés de matières et fournitures	165 932,81	161 956,11	3 976,70				-
. Services extérieurs et autres	313 145,44	307 208,26	5 937,18	. Production stockée ou déstockage de production			-
. Impôts, taxes et versements assimilés			-	. Production immobilisée			-
- sur rémunérations	84 021,13	80 133,12	3 888,01	. Dotations et produits de tarification	1 607 412,82	1 571 348,47	36 064,35
- autres	516,00	693,76	- 177,76	. Subventions d'exploitations et participations	242 999,74	254 864,11	- 11 864,37
. Charges de personnel			-				-
- salaires et traitements	941 949,51	864 514,23	77 435,28				-
- charges sociales	384 657,48	353 539,50	31 117,98				-
. Dotations aux amortissements et provisions			-	. Reprises sur amortissements, dépréciations		61,84	- 61,84
Dotations aux amortissements :			-	et provisions			-
- des immobilisations	28 711,94	37 381,75	- 8 669,81				-
- des charges d'exploitation à répartir			-				-
Dotations aux dépréciations et aux provisions :			-				-
- sur actif circulant			-				-
- pour risques et charges d'exploitation	2 329,52	1 648,56	680,96				-
			-	. Transferts de charges	63 096,33	20 242,53	42 853,80
. Autres charges	5 814,24	2 758,02	3 056,22	. Autres produits	126,35	146,96	- 20,61
			-				-
TOTAL I :	1 999 160,40	1 884 851,62	114 308,78	**TOTAL I :**	2 088 355,79	2 011 732,42	76 623,37
Charges financières				**Produits financiers**			
			-				-
. Dotations aux amortissements et aux provisions			-	. De participations et des immobilisations financières	2 662,95	2 811,79	- 148,84
. Intérêts et charges assimilées			-	. Revenus des VMP, escomptes obtenus	229,55	458,71	- 229,16
			-	et autres produits financiers			-
. Différences négatives de change			-	. Différences positives de change			-
. Charges nettes sur cessions de VMP			-	. Produits nets sur cessions de VMP		12 462,22	- 12 462,22
			-	. Reprises sur provisions			-
			-	. Transferts de charges			-
			-				-
TOTAL II :	-	-		**TOTAL II :**	2 892,50	15 732,72	- 12 840,22
Charges exceptionnelles				**Produits exceptionnels**			
			-				-
. Sur opérations de gestion			-	. Sur opérations de gestion	148,30	90,75	55,55
. Exercice courant	105,00	337,16	- 232,16				-
. Exercices antérieurs			-	. Exercices antérieurs	4 988,00		4 988,00
. Sur opérations en capital		500,00	- 500,00	. Sur opérations en capital		90,00	- 90,00
. Dotations aux amortissements et aux provisions			-	. Repriso sur provisions			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
destinées à la couverture du BFR			-	destinées à la couverture du BFR			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
pour renouvellement des immobilisations			-	pour renouvellement des immobilisations			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
des plus-values nettes d'actif			-	des plus-values nettes d'actif			-
- dotations aux autres provisions réglementées			-	- reprises sur autres provisions réglementées			-
- pour risques et charges d'exceptionnelles		500,00	- 500,00	- pour risques et charges d'exceptionnelles		500,00	- 500,00
. Engagements à réaliser sur ressources affectées			-	. Report des ressources non utilisées			-
			-	des exercices antérieurs			-
Impôts sur les sociétés	1 998,00	699,00	1 299,00	. Transferts de charges			-
			-				-
TOTAL III :	2 103,00	2 036,16	66,84	**TOTAL III :**	5 134,30	680,75	4 453,55
TOTAL DES CHARGES	2 001 263,40	1 886 887,78	114 375,62	**TOTAL DES PRODUITS**	2 096 382,59	2 028 145,89	68 236,70
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	95 119,19	141 258,11	- 46 138,92	**RESULTAT DEBITEUR = Déficit**			
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 096 382,59	2 028 145,89	68 236,70	**TOTAL GENERAL (I + II + III)**	2 096 382,59	2 028 145,89	68 236,70

* : Transfert de charges d'exploitation et non exceptionnelles

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos au 31/12/2015 avait une durée de 12 mois pour l'ensemble des établissements.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 1 050 551.85 €

Le résultat net comptable est un bénéfice de 95 119.19 €.

Les informations communiquées, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/05/2017 par la responsable comptable et financière et les dirigeants.

Faits majeurs

Les principaux faits majeurs sur l'exercice 2016 sont :

- Agrément au 01/01/2016 pour le CHRS Louise Michel de la place d'urgence en DGF, auparavant financée par subvention annuelle.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables.
- 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.

Etat des stocks

La méthode comptable adoptée pour évaluer les stocks est le coût d'achat selon la méthode du premier entré premier sortie.

Valeur comptable globale des stocks est de 5 717.39 €.

Etat des provisions

Une provision pour risque, à hauteur de 15 000 €, est présente dans les comptes pour faire face aux indemnités de réparation des préjudices subis et aux divers frais de procédure concernant deux recours prudhommaux envers l'Association Femmes. Ces procédures ont débuté courant d'année 2015. Les jugements ont été rendus le 10/05/2017 en faveur de l'Association Femmes sauf pour les dépens. Ces litiges deviendront définitivement clos le 10/06/2017, délai d'appel.

Le montant réclamé est de :

- 15 000 € à titre de dommage et intérêts en réparation des préjudices causés du fait des manquements par l'employeur à ses obligations durant l'exécution des contrats de travail,
- 100 000 € à titre de dommages et intérêts en réparation du préjudice causé par les pertes de leurs emplois,
- 6 000 € sur le fondement de l'article 700 du Code de Procédure civile.

Une provision pour charges a été dotée, sur l'exercice 2016, à hauteur de 2 329.52 €, pour faire face aux dépenses liées aux départs en retraite.

Tableau des engagements retraite au 31/12/2016

ETABLISSEMENTS	PROVISION TOTALE	PROVISION COMPTABILISE				PROVISION RESTANT A PROVISIONNER
		COMPTE 158800	COMPTE 106861	COMPTE 115110	TOTAL	
CHRS	30 178,99	27 750,30	17 379,23	5 421,27	50 550,80	- 20 371,81
MP	87 687,96		33 703,80		33 703,80	53 984,16
LHSS	9 197,67					9 197,67
SL	1 611,22	1 611,22			1 611,22	-
AAVA	23 930,98	23 930,98			23 930,98	-
SIEGE	-				-	-
FA	-				-	-
TOTAL	**152 606,81**	**53 292,50**	**51 083,03**	**5 421,27**	**109 796,80**	**42 810,01**

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 3 652 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE (compte 649) en diminution des charges de personnel (brut).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 3 652 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE 2016 a permis de financer le reliquat en matière :

- d'investissement pour l'année 2015 : 25.50 €
- d'investissement pour l'année 2016 : 3 626.50 €.

Au 31/12/2016, il n'y a plus de CICE 2015 et 2016 non utilisé.

Produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Sur 2016, les produits exceptionnels correspondent essentiellement au solde de la subvention AVDL de 2014, versé début 2016 et non provisionné au 31/12/2014 et 31/12/2015.

Le montant des charges exceptionnelles n'est pas significatif sur l'exercice 2016.

Rémunération des dirigeants

Le montant de la rémunération globale des plus hauts cadres dirigeants n'est pas communiqué car il conduirait indirectement à mentionner des rémunérations individuelles.

1.0. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles				-
- Frais d'établissement	28 250,03	-	-	28 250,03
- Frais d'évaluation	14 040,00	-	-	14 040,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
- Matériels	66 859,90	1 309,00	2 279,00	65 889,90
- Agencements et aménagements du matériels	134,10	-	-	134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	5 501,28	4 874,13	-	10 375,41
- Matériel de transport	103 808,20	-	-	103 808,20
- Matériel de bureau et informatique	49 127,11	1 539,84	-	50 666,95
- Mobilier	121 446,97	3 419,31	-	124 866,28
	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
- Titres immobilisés	493,00	-	-	493,00
- Dépôt de garantie-caution versée	674,67	-	-	674,67
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	
TOTAL	**390 335,26**	**11 142,28**	**2 279,00**	**399 198,54**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

1.0. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Immobilisations incorporelles	-								-								-	-
- Frais d'établissement	28 250,03								-								-	28 250,03
- Frais d'évaluation	14 040,00								-								-	14 040,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations corporelles	-								-								-	-
- Matériels	66 859,90					1 309,00			1 309,00	2 010,00	269,00						2 279,00	65 889,90
- Agencements et aménagements du matériels	134,10								-								-	134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	5 501,28						4 874,13		4 874,13								-	10 375,41
- Matériel de transport	103 808,20								-								-	103 808,20
- Matériel de bureau et informatique	49 127,11		846,24			693,60			1 539,84								-	50 666,95
- Mobilier	121 446,97	2 580,71	838,60						3 419,31								-	124 866,28
	-								-								-	-
Immobilisations financières	-								-								-	-
- Titres immobilisés	493,00								-								-	493,00
- Dépôt de garantie-caution versée	674,67								-								-	674,67
	-								-								-	-
	-								-								-	-
									-								-	
TOTAL	390 335,26	2 580,71	1 684,84	-	-	2 002,60	4 874,13	-	11 142,28	2 010,00	269,00	-	-	-	-	-	2 279,00	399 198,54

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

1.1. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations					
	Virements		Entrées			
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
- Frais d'évaluation						
Immobilisations corporelles						
- Matériels			1 309,00			
- Agencements et aménagements du matériels						
- Installation générale, agencement, aménagements divers			4 874,13			
- Matériel de transport						
- Matériel de bureau et informatique			1 539,84			
- Mobilier			3 419,31			
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
- Dépôt de garantie-caution versée						
TOTAL	-	-	**11 142,28**	-	-	**11 142,28**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions					
	Virements		Sorties			
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mise hors service	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
- Frais d'évaluation						
Immobilisations corporelles						
- Matériels					2 279,00	
- Agencements et aménagements du matériels						
- Installation générale, agencement, aménagements divers						
- Matériel de transport						
- Matériel de bureau et informatique						
- Mobilier						
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
- Dépôt de garantie-caution versée						
TOTAL	-	-	-	-	**2 279,00**	**2 279,00**

2.0. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles		-	-	-
- Frais d'établissement	28 250,03	-	-	28 250,03
- Frais d'évaluation	14 040,00	-	-	14 040,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
- Matériels	54 445,49	4 844,20	2 279,00	57 010,69
- Agencements et aménagements du matériels	110,81	23,29	-	134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	2 606,27	1 904,28	-	4 510,55
- Matériel de transport	62 161,44	11 467,99	-	73 629,43
- Matériel de bureau et informatique	36 099,28	5 560,64	-	41 659,92
- Mobilier	105 581,55	4 911,54	-	110 493,09
	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
- Titres immobilisés	-	-	-	-
- Dépôt de garantie-caution versée	-	-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	
TOTAL	**303 294,87**	**28 711,94**	**2 279,00**	**329 727,81**

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

2.0. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE								DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE								AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Immobilisations incorporelles									-								-	-
- Frais d'établissement	28 250,03								-								-	28 250,03
- Frais d'évaluation	14 040,00								-								-	14 040,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations corporelles	-								-								-	-
- Matériels	54 445,49	682,72	1 076,15			326,33	2 759,00		4 844,20	2 010,00	269,00						2 279,00	57 010,69
- Agencements et aménagements du matériels	110,81		23,29						23,29								-	134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	2 606,27	380,19	380,19				1 143,90		1 904,28								-	4 510,55
- Matériel de transport	62 181,44	4 304,06	4 716,93			2 445,00			11 467,99								-	73 629,43
- Matériel de bureau et informatique	36 099,28	1 528,05	3 041,79			902,22	88,58		5 560,64								-	41 659,92
- Mobilier	105 581,55	1 046,78	2 888,09			773,77	202,90		4 911,54								-	110 493,09
	-								-								-	-
Immobilisations financières	-								-								-	-
- Titres immobilisés	-								-								-	-
- Dépôt de garantie-caution versée	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
					-				-									
TOTAL	303 294,87	7 941,80	12 128,44	-	-	4 447,32	4 194,38	-	28 711,94	2 010,00	269,00	-	-	-	-	-	2 279,00	329 727,81

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

2.1. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations					
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles	Virements de poste à poste	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
- Frais d'évaluation						
Immobilisations corporelles						
- Matériels		4 844,20				
- Agencements et aménagements du matériels		23,29				
- Installation générale, agencement, aménagements divers		1 904,28				
- Matériel de transport		11 467,99				
- Matériel de bureau et informatique		5 560,64				
- Mobilier		4 911,54				
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
- Dépôt de garantie-caution versée						
TOTAL	-	**28 711,94**	-	-	-	**28 711,94**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	Virements de poste à poste	
Immobilisations incorporelles					
- Frais d'établissement					
- Frais d'évaluation					
Immobilisations corporelles					
- Matériels			2 279,00		
- Agencements et aménagements du matériels					
- Installation générale, agencement, aménagements divers					
- Matériel de transport					
- Matériel de bureau et informatique					
- Mobilier					
Immobilisations financières					
- Titres immobilisés					
- Dépôt de garantie-caution versée					
TOTAL	-	-	**2 279,00**	-	**2 279,00**

2.2. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	VALEUR NETTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	MODE D'AMORTISSEMENT	DUREE D'AMORTISSEMENT	TAUX D'AMORTISSEMENT	POSTE DU COMPTE DE RESULTAT POUR LA DOTATION AUX AMORTISSEMENTS
Immobilisations incorporelles	-	-	-				
- Frais d'établissement	28 250,03	28 250,03	-	LINEAIRE			
- Frais d'évaluation	14 040,00	14 040,00	-	LINEAIRE	1 an	100%	COMPTE 681000
	-	-	-				
	-	-	-				
	-	-	-				
Immobilisations corporelles	-	-	-				
- Matériels	65 889,90	57 010,69	8 879,21	LINEAIRE	5 ans - 3 ans	20%-33,33%	COMPTE 681000
- Agencements et aménagements du matériels	134,10	134,10	- 0,00	LINEAIRE	5 ans	20%	COMPTE 681000
- Installation générale, agencement, aménagements divers	10 375,41	4 510,55	5 864,86	LINEAIRE	5 ans	20%	COMPTE 681000
- Matériel de transport	103 808,20	73 629,43	30 178,77	LINEAIRE	7 ans - 6 ans - 5 ans - 1 an	14,29%-16,67%-20%-100%	COMPTE 681000
- Matériel de bureau et informatique	50 666,95	41 659,92	9 007,03	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
- Mobilier	124 866,28	110 493,09	14 373,19	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
	-	-	-				
Immobilisations financières	-	-	-		-	-	-
- Titres immobilisés	493,00	-	493,00	AUCUN			
- Dépôt de garantie-caution versée	674,67	-	674,67	AUCUN			
TOTAL	**399 198,54**	**329 727,81**	**69 470,73**				-

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.

2.3. TABLEAU DES DEPRECIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	DEPRECIATIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRISES DE L'EXERCICE	DEPRECIATIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
				-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
				-
Immobilisations financières	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
TOTAL	-	-	-	-

(a) A développer si nécessaire.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin.
(c)Le montant des dépréciations à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.0. TABLEAU DES PROVISIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE	PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Provisions réglementées			-	-
- destinées à renforcer le BFR	37 849,55	-	-	37 849,55
- des plus ou moins values d'actifs	1 919,59	-	1 919,59	-
	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
- pour litige	15 000,00	-	-	15 000,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
- pour grosses réparations	-	-	-	-
- pour grosses réparations bien pris en location	-	-	-	-
- autres provisions pour charges	86 639,27	2 329,52	35 676,29	53 292,50
	-	-	-	-
Provisions pour dépréciations	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	
TOTAL	**141 408,41**	**2 329,52**	**37 595,88**	**106 142,05**

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.0. TABLEAU DES PROVISIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE								DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE								PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Provisions réglementées	-								-								-	-
- destinées à renforcer le BFR	37 849,55								-								-	37 849,55
- des plus ou moins values d'actifs	1 919,59								-		1 919,59						1 919,59	-
	-								-								-	-
Provisions pour risques	-								-								-	-
- pour litige	15 000,00								-								-	15 000,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Provisions pour charges	-								-								-	-
- pour grosses réparations	-								-								-	-
- pour grosses réparations bien pris en location	-								-								-	-
- autres provisions pour charges	86 639,27						2 329,52		2 329,52		35 676,29						35 676,29	53 292,50
	-								-								-	-
Provisions pour dépréciations	-								-								-	-
	-								-								-	-
									-									-
									-									
TOTAL	141 403,41	-	-	-	-	-	2 329,52	-	2 329,52	-	37 595,88	-	-	-	-	-	37 595,88	106 142,05

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.1. TABLEAU DES PROVISIONS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Virement de compte à compte	
Provisions réglementées					
- destinées à renforcer le BFR					
- des plus ou moins values d'actifs					
Provisions pour risques					
- pour litige					
Provisions pour charges					
- pour grosses réparations					
- pour grosses réparations bien pris en location					
- autres provisions pour charges	2 329,52				
Provisions pour dépréciations					
TOTAL	2 329,52	-	-	-	2 329,52

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises				
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Virement de compte à compte	
Provisions réglementées					
- destinées à renforcer le BFR					
- des plus ou moins values d'actifs					
Provisions pour risques				-	
- pour litige					
Provisions pour charges					
- pour grosses réparations					
- pour grosses réparations bien pris en location					
- autres provisions pour charges				37 595,88	COMPTE 106
Provisions pour dépréciations					
TOTAL	-	-	-	37 595,88	37 595,88

4.0. TABLEAU DES CAPITAUX

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
- Fonds Associatifs sans droit de reprise	42 371,61	-	-	42 371,61
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	37 974,94	-	-	37 974,94
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-	-	-	-
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	23 320,00	-	-	23 320,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Réserves	-	-	-	-
- Autres réserves	161 941,64	193 183,38	20 000,00	335 125,02
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Provision pour congés payés	- 109 872,82	-	- 19 471,59	- 90 401,23
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Fonds dédiés	-	-	-	-
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	-	-	-	-
		-	-	-
TOTAL	**155 735,37**	**193 183,38**	**528,41**	**348 390,34**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

4.0. TABLEAU DES CAPITAUX

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Fonds associatifs sans droit de reprise									-								-	-
- Fonds Associatifs sans droit de reprise	42 371,81								-								-	42 371,81
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	37 974,94								-								-	37 974,94
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-								-								-	-
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	23 320,00								-								-	23 320,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Réserves	-								-								-	-
- Autres réserves	161 941,84	39 948,61	67 996,18		29 376,57	49 093,63	6 065,54	702,85	193 183,38					20 000,00			20 000,00	335 125,02
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Provision pour congés payés	- 109 672,82								-	- 16 553,45	- 4 313,87			1 395,73			- 19 471,59	- 90 401,23
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Fonds dédiés	-								-								-	-
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	155 735,37	39 948,61	67 996,18	-	29 376,57	49 093,63	6 065,54	702,85	193 183,38	- 16 553,45	- 4 313,87			21 395,73	-		528,41	348 390,34

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

4.1. TABLEAU DES CAPITAUX : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Acquisition	Dotation	
	De poste à poste	Détails			
Fonds associatifs sans droit de reprise					
- Fonds Associatifs sans droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Réserves					
- Autres réserves	193 183,38	Affect Rat 2015 AAVA/SIEGE/SL/LHSS+Affect Rat 2014 CHRS/MP/LHSS+Recl cpt MP provision			
Provision pour congés payés					
Fonds dédiés					
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement					
TOTAL	**193 183,38**	-	-	-	**193 183,38**

-

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sortie	Reprise	
	De poste à poste	Détails			
Fonds associatifs sans droit de reprise					
- Fonds Associatifs sans droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Réserves					
- Autres réserves	20 000,00	Affect (Reprise) Rat 2015 LHSS			
Provision pour congés payés				- 19 471,59	
Fonds dédiés					
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement					
TOTAL	**20 000,00**	-	-	- **19 471,59**	**528,41**

- 0

5.0. TABLEAU DES REPORTS A NOUVEAU

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Report à nouveau (solde créditeur)	95 657,29	-	-	95 657,29
	-	-	-	-
Excédent affecté financement exploitation	-	5 421,27	-	5 421,27
	-	-	-	-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-	-	-	-
- Report à nouveau (solde créditeur)	101 384,01	46 629,25	101 384,01	46 629,25
- Report à nouveau (solde débiteur)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Report à nouveau (solde débiteur)	- 3 831,12	-	- 3 831,12	- 0,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	-
TOTAL	**193 210,18**	**52 050,52**	**97 552,89**	**147 707,81**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

5.0. TABLEAU DES REPORTS A NOUVEAU

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Report à nouveau (solde créditeur)	95 657,29								-								-	95 657,29
	-								-								-	-
Excédent affecté financement exploitation	-	5 421,27							5 421,27								-	5 421,27
	-								-								-	-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-								-								-	-
- Report à nouveau (solde créditeur)	101 384,01	46 176,55	452,70						46 629,25	55 369,88	38 400,30			7 613,83			101 384,01	46 629,25
- Report à nouveau (solde débiteur)	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Report à nouveau (solde débiteur)	- 3 831,12								-				- 3 831,12				- 3 831,12	- 0,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	193 210,18	51 597,82	452,70	-	-	-	-	-	52 050,52	55 369,88	38 400,30	-	- 3 831,12	7 613,83	-	-	97 552,89	147 707,81

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

5.1. TABLEAU DES CAPITAUX : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Acquisition	Dotation	
	De poste à poste	Détails			
Report à nouveau (solde créditeur)					
Excédent affecté financement exploitation	5 421,27	Affect Rat 2014 CHRS			
Résultat sous contrôle de tiers financeurs					
- Report à nouveau (solde créditeur)	46 629,25	Affect Rat 2015 CHRS/MP			
- Report à nouveau (solde débiteur)					
Report à nouveau (solde débiteur)					
TOTAL	**52 050,52**	-	-	-	**52 050,52**
					0

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sortie	Reprise	
	De poste à poste	Détails			
Report à nouveau (solde créditeur)					
Excédent affecté financement exploitation	-				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs					
- Report à nouveau (solde créditeur)	101 384,01	Affect Rat 2014 CHRS/MP/LHSS			
- Report à nouveau (solde débiteur)					
Report à nouveau (solde débiteur)	- 3 831,12	Affect Rat 2015 SL (AVDL)			
TOTAL	**97 552,89**	-	-	-	**97 552,89**
					0

6.0. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)		Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
	TOTAL		
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations		-	-
Prêts (1)		-	-
Autres		-	-
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 940,26	18 940,26	-
		-	
		-	
Autres	77 466,06	47 127,43	30 338,63
		-	
		-	
Capital souscrit - appelé, non versé	-	-	-
		-	
		-	
Charges constatées d'avance (b)	15 396,22	15 396,22	-
		-	
TOTAL	**111 802,54**	**81 463,91**	**30 338,63**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6.0. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)	Montant brut								Liquidité de l'actif	
									Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL		
Créances de l'actif immobilisé :										
Créances rattachées à des participations								-	-	-
Prêts (1)								-	-	-
Autres								-	-	-
Créances de l'actif circulant :										
Créances Clients et Comptes rattachés	3 373,20	3 068,84		1 083,98	392,13	11 022,11		18 940,26	18 940,26	-
									-	
									-	
Autres	43 568,70	15 615,28		15 010,87	14,00	3 257,21		77 466,06	47 127,43	30 338,63
									-	
									-	
Capital souscrit - appelé, non versé								-	-	-
									-	
									-	
Charges constatées d'avance (b)	7 595,13	7 678,44			122,65			15 396,22	15 396,22	-
									-	
TOTAL	**54 537,03**	**26 362,56**	**-**	**16 094,85**	**528,78**	**14 279,32**	**-**	**111 802,54**	**81 463,91**	**30 338,63**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice										
Prêts récupérés en cours d'exercice										

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6.1. ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Produits à recevoir	
	TOTAL
Immobilisations financières	-
Clients et comptes rattachés	-
Autres créances	74 136,06
Disponibilités	4 853,20
TOTAL	**78 989,26**

6.1. ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Produits à recevoir	Montant							
	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL
Immobilisations financières								-
								-
								-
Clients et comptes rattachés								-
								-
								-
Autres créances	43 048,70	14 465,28		15 010,87	8,00	1 603,21		74 136,06
								-
								-
Disponibilités	1 468,32	1 461,12		650,24	557,89	452,30	263,33	4 853,20
								-
								-
TOTAL	**44 517,02**	**15 926,40**	**-**	**15 661,11**	**565,89**	**2 055,51**	**263,33**	**78 989,26**

7.0. ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dettes (b)		Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
	TOTAL			
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires (2)				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit				
dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)				
Avances et acomptes recus sur commandes en cours	3 802,15	3 802,15		
	-	-		
Redevables créditeurs	180,72	180,72		
	-	-		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	107 367,57	107 367,57		
	-	-		
Dettes fiscales et sociales	202 208,76	202 208,76		
	-	-		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-		
	-	-		
Autres dettes (3)	-	-		
	-	-		
Produits constatés d'avance	1 633,26	1 633,26		
	-			
TOTAL	**315 192,46**	**315 192,46**	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)				

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

7.0. ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dettes (b)	Montant brut								Degré d'exigibilité du passif		
									Échéances à moins 1 an	Échéances	
										à plus 1 an	à plus 5 ans
	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL			
Emprunts obligataires convertibles (2)								-			
Autres emprunts obligataires (2)								-			
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit											
dont :											
- à 2 ans au maximum à l'origine								-			
- à plus de 2 ans à l'origine								-			
								-	-		
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)								-	-		
								-	-		
Avances et acomptes recus sur commandes en cours	1 840,00	1 200,00		642,15	120,00			3 802,15	3 802,15		
								-	-		
Redevables créditeurs				180,72				180,72	180,72		
								-	-		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	52 598,04	45 034,08		2 304,07	5 013,27	2 318,11	100,00	107 367,57	107 367,57		
								-	-		
Dettes fiscales et sociales	83 348,92	83 537,59		5 736,91	13 629,17	15 956,17		202 208,76	202 208,76		
								-	-		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés								-	-		
								-	-		
Autres dettes (3)								-	-		
								-	-		
Produits constatés d'avance	816,63	816,63						1 633,26	1 633,26		
								-			
TOTAL	**138 603,59**	**130 588,30**	**-**	**8 863,85**	**18 762,44**	**18 274,28**	**100,00**	**315 192,46**	**315 192,46**	**-**	**-**
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice											
Emprunts remboursés en cours d'exercice											
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)											

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

7.1. ETAT DES CHARGES A PAYER A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Charges à payer	
	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Redevables créditeur	180,72
Fournisseurs	5 121,52
Dettes fiscales et sociales	114 295,01
Autres dettes	-
TOTAL	**119 597,25**

7.1. ETAT DES CHARGES A PAYER A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Charges à payer	Montant							
	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit								-
								-
								-
Emprunts et dettes financières divers								-
								-
								-
Redevables créditeur				180,72				180,72
								-
								-
Fournisseurs	1 907,95	1 948,47		242,11	524,10	398,89	100,00	5 121,52
								-
								-
Dettes fiscales et sociales	39 321,53	53 180,21		5 675,04	9 576,60	6 541,63		114 295,01
								-
								-
Autres dettes								-
								-
TOTAL	**41 229,48**	**55 128,68**	**-**	**6 097,87**	**10 100,70**	**6 940,52**	**100,00**	**119 597,25**

8.0. TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	Observations
				Brutte	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus (2) (3).											
1. Filiales (à détailler)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	...
(+ de 50 % du capital détenu par la société).											
2. Participations (à détailler)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	...
(10 à 50 % du capital détenu par la société).											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.											
1. Filiales non reprises au § A.											
a. Filiales françaises (ensemble)				-	-	-	-			-	...
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)				-	-	-	-			-	...
2. Participations non reprises au § A.											
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)				-	-	-	-			-	...
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)				-	-	-	-			-	...

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre le franc métropolitain et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En francs français, puis en euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

9.0. TABLEAU DU PORTEFEUILLE DES SICAP ET FCP

Valeur estimative du portefeuille des SICAV ET FCP

Exercice / Décomposition de la valeur estimative	Montant à l'ouverture de l'exercice			Montant à la clôture de l'exercice		
	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Fractions du portefeuille évaluées						
- au coût de revient	-	-	-	-	-	-
- au cours de bourse	-	-	-	-	-	-
- d'après la situation nette	-	-	-	-	-	-
- d'après la situation nette réestimée	-	-	-	-	-	-
- d'après une valeur de rendement ou de rentabilité	-	-	-	-	-	-
- d'après d'autres méthodes (à préciser)	-	-	-	-	-	-
Valeur estimative du portefeuille	-	-	-	-	-	-

9.1. TABLEAU DU PORTEFEUILLE DES SICAV ET FCP

Variation de la valeur du portefeuille des SICAV ET FCP

Valeur du portefeuille / Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	-	-
Acquisition de l'exercice	-	-
Cession de l'exercice (en prix de vente)		
Reprises de provisions sur titres cédés	-	-
Plus-values sur cessions de titres :		
- détenus au début de l'exercice		
- acquis dans l'exercice	-	-
Variation de la provision pour dépréciation du portefeuille	-	-
Autres variations de plus-values latentes :		
- sur titres acquis dans l'exercice		
- sur titres acquis antérieurement		-
		-
Autres mouvements comptables (à préciser)	-	
Montant à la clôture de l'exercice	-	-

10.0.Tableau de passage du Résultat comptable au Résultat à affecter par les financeurs

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2016	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2016 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	26 330,35 €	10 000,00 €	1 803,88 €		38 134,23 €
MP	17 739,11 €	8 000,00 €	3 351,93 €		29 091,04 €
FA					- €
ALT	20 046,54 €				20 046,54 €
AVDL	10 767,33 €				10 767,33 €
LHSS	6 809,16 €	20 000,00 €	2 966,62 €		29 775,78 €
AAVA	12 924,97 €				12 924,97 €
SIEGE	501,73 €				501,73 €
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**95 119,19**	**38 000,00**	**8 122,43**		**141 241,62**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2015	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2015 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	60 730,00 €	2 000,00 €	- 16 553,45 €		46 176,55 €
MP	467,96 €	4 298,60 €	- 4 313,86 €		452,70 €
FA					- €
ALT	25 594,30 €				25 594,30 €
AVDL	7 613,39 €				7 613,39 €
LHSS	40 084,07 €		1 395,73 €		41 479,80 €
AAVA	6 065,54 €				6 065,54 €
SIEGE	702,85 €				702,85 €
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**141 258,11**	**6 298,60**	**- 19 471,58**		**128 085,13**

10.0.Tableau de passage du Résultat comptable au Résultat à affecter par les financeurs

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2014	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2014 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	40 238,93 €	2 000,00 €	13 130,95 €		55 369,88
MP	25 519,32 €	4 620,50 €	8 260,48 €		38 400,30
FA	1,00				1,00
ALT	13 573,00				13 573,00
AVDL	- 3 831,12				- 3 831,12
LHSS	7 965,60 €		- 351,77 €		7 613,83
AAVA	13 784,67				13 784,67
SIEGE	1 848,76				1 848,76
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**99 100,16**	**6 620,50**	**21 039,66**		**126 760,32**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2013	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2013 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	30 148,76 €		- 6 981,91 €		23 166,85
MP	- 3 976,44 €		- 2 524,96 €	10 800,00 €	4 298,60
FA	1,84				1,84
ALT	3 397,73				3 397,73
AVDL	458,74				458,74
LHSS	4 916,09 €		126,70 €		5 042,79
AAVA	2 873,48				2 873,48
SIEGE	7 580,83				7 580,83
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**45 401,03**	**-**	**- 9 380,17**		**46 820,86**

10.0.Tableau de passage du Résultat comptable au Résultat à affecter par les financeurs

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2012	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2012 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	31 367,35 €	3 543,66 €	7 446,50 €		42 357,51
MP	3 653,18 €	4 000,00 €	574,46 €		8 227,64
FA	10 817,77				10 817,77
ALT	6 558,51				6 558,51
AVDL	161,25				161,25
LHSS	2 304,77 €		606,86 €		2 911,63
AAVA	2 478,09				2 478,09
SIEGE	763,11				763,11
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**58 104,03**	**7 543,66**	**8 627,82**		**74 275,51**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2011	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2011 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	- 1 158,30		2 275,28		1 116,98
MP	- 7 854,75	4 062,11	- 827,86		- 4 620,50
FA	7 685,64				7 685,64
ALT	10 359,16				10 359,16
LHSS	1 330,37		2 671,56		4 001,93
AAVA	- 4 383,16				- 4 383,16
SIEGE	1 976,63				1 976,63
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**7 955,59**	**4 062,11**	**4 118,98**		**16 136,68**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2010	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2010 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	11 605,53				11 605,53
MP	19 654,51				19 654,51
FA	24 123,94				24 123,94
ALT	43 008,44				43 008,44
LHSS	3 851,97				3 851,97
AAVA	- 2 241,82				- 2 241,82
SIEGE	2 454,37				2 454,37
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**102 456,94**	**-**	**-**		**102 456,94**