COMPTES ANNUELS

ASS FARE PROPRETE

Exercice clos le 31/12/2016

Sommaire

Attestation de l'Expert Comptable **1**

1. Comptes annuels

Bilan 2

Compte de résultat 4

Annexe

Règles et méthodes comptables 5

Notes sur le bilan 7

Notes sur le compte de résultat 12

2. Détail des comptes

Détail du bilan 13

Détail du compte de résultat 17

Soldes intermédiaires de gestion 21

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

FARE PROPRETE

Pour l'exercice du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016.

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

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.

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

	Montants en Euros
Total bilan	9 910 624
Total des ressources	7 530 927
Résultat net comptable (Excédent)	

Fait à Orléans
Le 10/04/2017

T. CLOSSET
Expert–Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	15 010	15 010		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	220 847	161 676	59 171	46 405
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 206 500		1 206 500	1 206 500
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	1 244 808		1 244 808	1 364 943
Autres immobilisations financières	46 721		46 721	43 533
ACTIF IMMOBILISE	**2 733 885**	**176 686**	**2 557 199**	**2 661 381**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 482		4 482	20 456
Créances				
Usagers et comptes rattachés	20 160		20 160	77
Autres créances	913 237		913 237	1 232 216
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 666 893		2 666 893	4 659 961
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 707 604		3 707 604	993 979
Charges constatées d'avance	41 050		41 050	46 744
ACTIF CIRCULANT	**7 353 425**		**7 353 425**	**6 953 433**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	**10 087 310**	**176 686**	**9 910 624**	**9 614 813**

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	7 780 123	7 153 635
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	**7 780 123**	**7 153 635**
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	**246 148**	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	246 148	
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 669 374	2 101 603
Dettes fiscales et sociales	214 979	359 576
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**2 130 501**	**2 461 179**
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**9 910 624**	**9 614 813**

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	16 800	607
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	149 925	132 910
Reprises et Transferts de charge	28 392	56 442
Cotisations	7 514 127	7 424 724
Autres produits	219	2
Produits d'exploitation	**7 709 464**	**7 614 685**
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	1 243 649	1 280 647
Impôts et taxes	32 666	48 868
Salaires et Traitements	1 289 332	1 130 935
Charges sociales	528 903	529 478
Amortissements et provisions	15 146	15 876
Autres charges	4 036 673	4 677 751
Charges d'exploitation	**7 146 369**	**7 683 555**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**563 095**	**-68 870**
Opérations faites en commun		
Produits financiers	53 310	79 505
Charges financières	709	1 183
Résultat financier	**52 601**	**78 321**
RESULTAT COURANT	**615 696**	**9 451**
Produits exceptionnels	24 453	100 000
Charges exceptionnelles	640 149	109 451
Résultat exceptionnel	**-615 696**	**-9 451**
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT		

Règles générales

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/03/2017 par les dirigeants de l'association.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99–01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

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

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

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

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

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	15 010			15 010
Immobilisations incorporelles	**15 010**			**15 010**
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	51 969	18 002		72 599
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	149 965	8 564	10 281	148 248
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**201 934**	**26 566**	**10 281**	**220 847**
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 206 500			1 206 500
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	1 408 476			1 291 529
Immobilisations financières	**2 614 976**			**2 498 029**
ACTIF IMMOBILISE	**2 831 919**	**26 566**	**10 281**	**2 733 885**

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		26 566		26 566
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**26 566**		**26 566**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		10 281		10 281
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**10 281**		**10 281**

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	15 010			15 010
Immobilisations incorporelles	**15 010**			**15 010**
– Terrains		106		
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers		5 101		
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	155 529	9 689	9 151	161 676
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**155 529**	**14 896**	**9 151**	**161 676**
ACTIF IMMOBILISE	**170 539**	**14 896**	**9 151**	**176 686**

Etat des créances

	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	1 244 808	69 518	1 175 290
Autres	46 721		46 721
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	20 160	20 160	
Autres	913 237	913 237	
Charges constatées d'avance	41 050	41 050	
Total	**2 265 975**	**1 043 964**	**1 222 011**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits a recevoir	107 173
Inter. courus sur obligations bons	10 700
Total	**117 873**

Etat des dettes

	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	246 148	246 148		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 669 374	1 669 374		
Dettes fiscales et sociales	214 979	214 979		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**2 130 501**	**2 130 501**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	1 268 020
Dettes prov. conges payes– primes	60 620
Autres charges a payer	29 339
Autres charges a payer	46 778
Autres charges a payer	1 725
Total	**1 406 483**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	41 050		
Total	**41 050**		

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 17 700 Euros

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – Concessions et droits similaires	15 010		15 010	15 010
28050000 – Concessions et droits similaires		15 010	-15 010	-15 010
	15 010	**15 010**		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acomp				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – Installations generales	27 102		27 102	24 474
21810100 – Agencement bureau siege	45 497		45 497	27 495
21830000 – Materiel bureau, informatique	14 044		14 044	13 629
21830100 – Informatique bordeaux	1 332		1 332	1 332
21830200 – Informatique lyon	6 115		6 115	6 115
21830300 – Informatique marseille	8 110		8 110	10 655
21830400 – Informatique paris	43 860		43 860	42 007
21830600 – Informatique lyon 3	5 079		5 079	5 257
21830700 – Informatique strasbourg	1 805		1 805	1 805
21830900 – Informatique tours	9 918		9 918	11 443
21831000 – Materiel bureau paris	2 400		2 400	2 400
21831100 – Materiel bureau marseille	506		506	506
21831200 – Materiel bureau strasbourg	303		303	303
21831400 – Materiel bureau tours	386		386	386
21831600 – Informatique lille	1 238		1 238	1 238
21840000 – Mobilier	941		941	941
21840100 – Mobilier bordeaux	1 793		1 793	1 793
21840200 – Mobilier lyon	1 973		1 973	1 973
21840300 – Mobilier marseille	3 868		3 868	3 868
21840400 – Mobilier paris	32 887		32 887	32 623
21840500 – Mobilier rennes	8 263		8 263	8 263
21840800 – Mobilier strasbourg	1 688		1 688	1 688
21841000 – Mobilier lille	1 738		1 738	1 738
28183000 – Autres immo corporelles		64 215	-64 215	-64 630
28184000 – Autres immo corporelles		97 461	-97 461	-90 899
	220 847	**161 676**	**59 171**	**46 405**
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26100000 – Titres De Participation	1 206 500		1 206 500	1 206 500
	1 206 500		**1 206 500**	**1 206 500**
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
27400000 – Prets	154 549		154 549	187 000
27420000 – Créance sur participation	1 090 259		1 090 259	1 177 943
	1 244 808		**1 244 808**	**1 364 943**

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Autres immobilisations financières				
27500001 – Depots et cautions verses	46 721		46 721	43 533
	46 721		**46 721**	**43 533**
ACTIF IMMOBILISE	**2 733 885**	**176 686**	**2 557 199**	**2 661 381**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40900000 – Fournisseurs debiteurs	4 482		4 482	20 456
	4 482		**4 482**	**20 456**
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – Clients	20 160		20 160	77
	20 160		**20 160**	**77**
Autres créances				
42100000 – Remuner.dues au personnel	4		4	
42500000 – Personnel avances et acomptes	3 503		3 503	3 744
43750000 – Tickets restaurant	1 090		1 090	564
44566400 – Tva 20%	7 451		7 451	
44567000 – Credit de tva a reporter	365 350		365 350	474 421
44586000 – Taxes sur ca sur fact. non parven.	178 666		178 666	217 380
44587000 – Taxes sur ca sur fact. a etablir				3 186
44870000 – Produits a recevoir	107 173		107 173	282 922
45800400 – GIE le monde de la propreté	250 000		250 000	250 000
	913 237		**913 237**	**1 232 216**
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
50810000 – Autres valeurs mobilières	2 656 193		2 656 193	4 656 193
50880000 – Inter. courus sur obligations bons	10 700		10 700	3 768
	2 666 893		**2 666 893**	**4 659 961**
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
51200500 – Credit du nord	23 439		23 439	23 439
51200700 – Bnp				155 523
51200800 – Bnp livret a	83 211		83 211	82 591
51201000 – Bnp livret	3 452 356		3 452 356	584 824
51201100 – Credit Du Nord Livret	148 599		148 599	147 602
	3 707 604		**3 707 604**	**993 979**
Charges constatées d'avance				
48600000 – Charges constatees d'avance	41 050		41 050	46 744
	41 050		**41 050**	**46 744**
ACTIF CIRCULANT	**7 353 425**		**7 353 425**	**6 953 433**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	**10 087 310**	**176 686**	**9 910 624**	**9 614 813**

Détail du bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
11000000 – Report a nouveau (solde crediteur)	7 780 123	7 153 635
	7 780 123	**7 153 635**
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	**7 780 123**	**7 153 635**
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
51200700 – Bnp	246 148	
	246 148	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**246 148**	
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	401 353	272 072
40810000 – Fournisseurs factures non parvenues	1 268 020	1 829 531
	1 669 374	**2 101 603**
Dettes fiscales et sociales		
42110000 – Personnel – notes de frais	2 431	2 153
42820000 – Dettes prov. conges payes– primes	60 620	101 053
42860000 – Autres charges a payer	29 339	32 212
43100000 – Urssaf	34 043	62 334
43720000 – Retraite–prevoyance–mutuelle	36 683	62 363
43860000 – Autres charges a payer	46 778	51 402
44566400 – Tva 20%		37 800
44571300 – Tva Collectée 20%	3 360	
44860000 – Autres charges a payer	1 725	10 258
	214 979	**359 576**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Détail du bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**2 130 501**	**2 461 179**
Ecarts de conversion – Passif		
47700000 – Différences de conversion Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**9 910 624**	**9 614 813**

Détail du compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
70800000 – Produits Des Activites Annexes		607	-607	-100,00
70840000 – Mise à disposition de personnel	16 800		16 800	
	16 800	**607**	**16 193**	**NS**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
74000000 – Subventions d'exploitation	1 000		1 000	
74001100 – Subvention Agefiph 2014		-21 157	21 157	-100,00
74002200 – Subventions Sst 2014	220	4 067	-3 847	-94,59
74002300 – Subvention Sst 2015	14 554		14 554	
74011100 – Subvention Agefiph 2015	26 984	150 000	-123 016	-82,01
74011200 – Subvention Agefiph 2016	107 167		107 167	
	149 925	**132 910**	**17 015**	**12,80**
Reprises et Transferts de charge				
79100000 – Transferts de charges d'exploit.	8 637	33 634	-24 997	-74,32
79110000 – Avantage en nature	19 756	22 808	-3 053	-13,38
	28 392	**56 442**	**-28 050**	**-49,70**
Cotisations				
75612300 – Collecte	7 514 127	7 424 724	89 403	1,20
	7 514 127	**7 424 724**	**89 403**	**1,20**
Autres produits				
75800000 – Produits divers gestion courante	219	2	217	NS
	219	**2**	**217**	**NS**
Produits d'exploitation	**7 709 464**	**7 614 685**	**94 779**	**1,24**
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes				
60611000 – Edf	2 907	4 131	-1 224	-29,63
60630000 – Fournit. entretien & petit equip.	1 368	1 327	42	3,14
60640000 – Fournitures administratives	8 673	11 070	-2 397	-21,65
61100000 – Frais de collecte	75 141	73 382	1 759	2,40
61300000 – Locations	362	865	-503	-58,14
61320000 – Locations immobilieres	87 635	92 384	-4 748	-5,14
61400000 – Charges locatives & de copropriete	20 203	22 171	-1 968	-8,88
61500001 – Ent rep materiel bureau	15 085	10 725	4 360	40,65
61550005 – Entretien vehicules		475	-475	-100,00
61560000 – Maintenance	20 032	20 612	-579	-2,81
61560100 – Maintenance geiq	20 458	37 044	-16 586	-44,77
61610000 – Multirisques	4 160	5 254	-1 094	-20,82
61810000 – Documentation generale	396	483	-87	-17,98
61830000 – Documentation technique	2 549	2 509	39	1,56
62100000 – Personnel exterieur a l'entreprise		791	-791	-100,00
62260000 – Honoraires	60 443	46 816	13 627	29,11
62260100 – Honoraires geiq	6 500		6 500	
62270000 – Frais D'Actes Et De Contentieux	306	31	275	886,77
62300000 – Publicité	202 227	434 919	-232 692	-53,50
62311360 – Outil com 2016		239	-239	-100,00

Détail du compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62380000 – Divers (pourboires, dons courants)	4 359	4 571	-212	-4,64
62440000 – Coursier		46	-46	-100,00
62510000 – Voyages et déplacements	158 678	165 241	-6 563	-3,97
62511300 – Deplacements administrateurs	4 472	7 583	-3 111	-41,02
62511800 – Egencia Frais	1 149		1 149	
62570000 – Receptions	3 801	190 300	-186 499	-98,00
62580000 – Repas reunions dr–cp	12 108	1 868	10 240	548,34
62580100 – Repas reunions ca+bureau+cp	1 906		1 906	
62580300 – Repas Reunions Fare En Region	71		71	
62610000 – Frais postaux	5 538	9 276	-3 738	-40,30
62620000 – Frais de telecom	17 919	20 630	-2 711	-13,14
62800100 – Frais contrat total	62	91	-29	-32,21
62800200 – Archivages	3 754	3 714	40	1,07
62810000 – Cotisation GIE	501 386	112 100	389 286	347,27
	1 243 649	**1 280 647**	**-36 998**	**-2,89**
Impôts et taxes				
63130000 – Part. employ. a form. prof. cont.	4 032	27 508	-23 476	-85,34
63330000 – Formations du personnel	21 383	12 610	8 772	69,57
63512000 – Taxes foncieres	7 251	8 749	-1 498	-17,13
	32 666	**48 868**	**-16 202**	**-33,16**
Salaires et Traitements				
64111000 – Remunerations du personnel	970 361	1 096 560	-126 199	-11,51
64120000 – Conges payes	-40 433	-2 551	-37 882	NS
64130000 – Primes et gratifications	-2 873	-6 690	3 817	-57,05
64140000 – Tickets restaurant	8 900	8 616	284	3,30
64141000 – Indemnités et avantages divers	353 377	35 000	318 377	909,65
	1 289 332	**1 130 935**	**158 397**	**14,01**
Charges sociales				
64510000 – Cotisations a l'urssaf	355 058	382 378	-27 320	-7,14
64530000 – Cotisations retraite– prev–mut.	150 595	155 012	-4 417	-2,85
64570000 – Charges conges payes–primes	-4 624	-19 190	14 565	-75,90
64700000 – Scolarest	1 275	1 635	-360	-22,02
64710000 – Frais sur tickets restaurant	634	388	247	63,66
64750000 – Medecine du travail, pharmacie	2 087	2 530	-443	-17,49
64800000 – Primes	19 170		19 170	
64810000 – Carte orange	4 707	6 725	-2 018	-30,01
	528 903	**529 478**	**-576**	**-0,11**
Amortissements et provisions				
68111000 – Immobilisations incorporelles		256	-256	-100,00
68112000 – Immobilisations corporelles	15 146	15 620	-474	-3,03
	15 146	**15 876**	**-730**	**-4,60**
Autres charges				
65600200 – Grands comptes		675 576	-675 576	-100,00
65600400 – Grands Compte 2015	-45 515		-45 515	
65600500 – Grands Comptes 2016	602 002		602 002	
65605950 – Faa 2015	41 675	11 843	29 832	251,90
65605960 – Faa2016	16 820		16 820	
65606140 – Hebergement rentree 2014		204 702	-204 702	-100,00
65606150 – Hebergement Rentree 2015	223 221	144 134	79 087	54,87
65606160 – Hebergement 2016	169 789		169 789	
65606250 – Apprentissage 2015	23 957		23 957	
65606260 – Equipements Apprentis 2016	131 148		131 148	

Détail du compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
65619100 – Jury cqp	216 227	211 679	4 548	2,15
65621030 – Actions th 2013		-8 989	8 989	-100,00
65621040 – Actions th 2014		29 145	-29 145	-100,00
65621050 – Th 2015	993	415 747	-414 754	-99,76
65621060 – Th 2016	365 280		365 280	
65622200 – Mop	20 515		20 515	
65622340 – Etudes socio economiques 2014		19 451	-19 451	-100,00
65622341 – Etudes Qualitatives 2014	10 960	12 063	-1 103	-9,14
65622350 – Ese Actions Hec	103 267	159 989	-56 722	-35,45
65622351 – Ateliers Relation Client 2015	19 651	95 220	-75 569	-79,36
65622352 – Ateliers De La Relation Clients 201	60 712		60 712	
65622356 – Hec 2016	97 744		97 744	
65622360 – Etude Logement		22 521	-22 521	-100,00
65622400 – Etues Sociaux Economique 2014		39 455	-39 455	-100,00
65622410 – Barometre 2015		30 235	-30 235	-100,00
65622420 – Etudes Qualitatives 2015		11 697	-11 697	-100,00
65622430 – Etudes Socio Eco 2016	6 000		6 000	
65622540 – Ingenierie 2014		-3 781	3 781	-100,00
65622550 – Ingenierie 2015		414 514	-414 514	-100,00
65622560 – Ingenierie 2016	258 600		258 600	
65624340 – Session public 2014		-15 784	15 784	-100,00
65624350 – Session Public 2015	-5 700	217 007	-222 707	-102,63
65624360 – Session Public 2016	208 920		208 920	
65624440 – Session conseillers 2014		-22 083	22 083	-100,00
65624450 – Session Conseillers 2015	-7 289	34 178	-41 467	-121,33
65624460 – Session Conseillers 2016	19 500		19 500	
65626300 – Developpement Durable 2014	2 766	118 699	-115 933	-97,67
65626400 – Developpement Durable 2015	158 932	339 820	-180 888	-53,23
65626500 – Developpement Durable 2016	341 240		341 240	
65627300 – Sante securite au travail 2014	21 327	199 183	-177 857	-89,29
65627400 – Sante Securite Au Travail 20...	-103 534	400 936	-504 470	-125,82
65627500 – Sante Securite Au Travail 2016	372 201		372 201	
65628400 – Gestion Stress Dirigeant 20...	725	43 125	-42 400	-98,32
65628500 – Lobby		17 057	-17 057	-100,00
65628600 – Gestion Stress Dirigeants 2016	5 853		5 853	
65649400 – Alloc cpro 2014		1 950	-1 950	-100,00
65649500 – Alloc Cpro 2015	3 150	19 500	-16 350	-83,85
65649600 – Alloc Cpro 16	23 550		23 550	
65659300 – Faa 2013	794	11 125	-10 331	-92,86
65659400 – Faa 2014	10 148	36 131	-25 983	-71,91
65660400 – Faa mutuelle	6 261	4 653	1 608	34,57
65662100 – Apprentissage 2011		167	-167	-100,00
65662200 – Apprentissage 2012	208	-13 808	14 017	-101,51
65662300 – Apprentissage 2013	4 333	35 083	-30 750	-87,65
65662400 – Apprentissage 2014	40 041	31 708	8 333	26,28
65662500 – Equipements Apprentis 2015	-22 944	85 888	-108 832	-126,71
65671500 – Fajcp 2014		3 901	-3 901	-100,00
65671600 – Fajcp 15	1 924	2 860	-936	-32,73
65671700 – Fajcp 16	3 400		3 400	
65675400 – Oc–Cqp	95 000	83 600	11 400	13,64
65690050 – Geiq Subventions 2015		150 000	-150 000	-100,00
65690060 – Geiq Aide Annuelle 2016	140 000		140 000	

Détail du compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
65690250 – Deplacements Geiq 2015		14 995	-14 995	-100,00
65690260 – Deplacements Geiq 2016	10 695		10 695	
65690400 – Actions innovantes geiq	2 446		2 446	
65690740 – Geiq aide modulée 2014		1 890	-1 890	-100,00
65690750 – Aide Modulee 2015	-4 699	280 713	-285 412	-101,67
65690760 – Geiq Aide Modulee 2016	294 074		294 074	
65690900 – Geiq reunion/divers	56 306	75 307	-19 001	-25,23
65691100 – Cfa Divers	33 998	34 746	-748	-2,15
65800000 – Charges diverses gestion courante	1	3	-2	-74,01
	4 036 673	**4 677 751**	**-641 078**	**-13,70**
Charges d'exploitation	**7 146 369**	**7 683 555**	**-537 186**	**-6,99**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**563 095**	**-68 870**	**631 965**	**-917,62**
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
76700000 – Prod. Nets Sur Cess. Credit Nord		16 039	-16 039	-100,00
76700500 – T.j		35	-35	-100,00
76701500 – Prod Net Sur Cess Bnp Sci	20 244	31 750	-11 506	-36,24
76800000 – Autres produits financiers	33 066	31 680	1 386	4,37
	53 310	**79 505**	**-26 195**	**-32,95**
Charges financières				
66161000 – Frais banque	709	1 183	-474	-40,04
66700000 – Charg. Nettes Sur Cess. Val. Mobil				-100,00
	709	**1 183**	**-474**	**-40,06**
Résultat financier	**52 601**	**78 321**	**-25 721**	**-32,84**
RESULTAT COURANT	**615 696**	**9 451**	**606 244**	**NS**
Produits exceptionnels				
77200000 – Produits des exercices antérieurs	6 268		6 268	
77880000 – Produits exceptionnels divers	18 185		18 185	
78750000 – Repris.s/prov.risques charges excep		100 000	-100 000	-100,00
	24 453	**100 000**	**-75 547**	**-75,55**
Charges exceptionnelles				
67120000 – Penalites Amendes Fisc. & Penales		6 535	-6 535	-100,00
67150000 – Subventions accordees	500	500		
67200000 – Charges sur exercices antérieurs	11 870		11 870	
67500000 – Valeurs compt. éléments actif cédés	1 290	4 388	-3 098	-70,60
67850000 – Charges exceptionnelles	626 489	37 029	589 460	NS
67880000 – Charges exceptionnelles diverses		61 000	-61 000	-100,00
	640 149	**109 451**	**530 697**	**484,87**
Résultat exceptionnel	**-615 696**	**-9 451**	**-606 244**	**NS**
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT				

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	16 800	0,22	607	0,01	16 193	NS
Production stockée						
Production immobilisée						
Cotisations	7 514 127	99,78	7 424 724	99,99	89 403	1,20
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCIC	**7 530 927**	**100,00**	**7 425 331**	**100,00**	**105 596**	**1,42**
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	**7 530 927**	**100,00**	**7 425 331**	**100,00**	**105 596**	**1,42**
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous–traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**7 530 927**	**100,00**	**7 425 331**	**100,00**	**105 596**	**1,42**
MARGE BRUTE GLOBALE	**7 530 927**	**100,00**	**7 425 331**	**100,00**	**105 596**	**1,42**
Autres achats et charges externes	1 243 649	16,51	1 280 647	17,25	-36 998	-2,89
VALEUR AJOUTEE	**6 287 277**	**83,49**	**6 144 684**	**82,75**	**142 593**	**2,32**
Subventions d'exploitation	149 925	1,99	132 910	1,79	17 015	12,80
Impôts, taxes et verst assimilés	32 666	0,43	48 868	0,66	-16 202	-33,16
Charges de personnel	1 818 235	24,14	1 660 413	22,36	157 822	9,50
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**4 586 302**	**60,90**	**4 568 313**	**61,52**	**17 989**	**0,39**
Reprises s/ charges et Transferts	28 392	0,38	56 442	0,76	-28 050	-49,70
Autres produits	219		2		217	NS
Dot. amortissements et provisions	15 146	0,20	15 876	0,21	-730	-4,60
Autres charges	4 036 673	53,60	4 677 751	63,00	-641 078	-13,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	**563 095**	**7,48**	**-68 870**	**-0,93**	**631 965**	**-917,62**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	53 310	0,71	79 505	1,07	-26 195	-32,95
Charges financières	709	0,01	1 183	0,02	-474	-40,06
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**615 696**	**8,18**	**9 451**	**0,13**	**606 244**	**NS**
Produits exceptionnels	24 453	0,32	100 000	1,35	-75 547	-75,55
Charges exceptionnelles	640 149	8,50	109 451	1,47	530 697	484,87
Résultat exceptionnel	**-615 696**	**-8,18**	**-9 451**	**-0,13**	**-606 244**	**NS**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE						