ASSOCIATION DE LUTTE CONTRE LE SIDA

ILE DE LA REUNION

RAPPORT FINANCIER 2016

121 CHEMIN CASABONA 97410 SAINT-PIERRE
TEL : 02-62-25-80-81
MAIL: SIDAVENTURE974@GMAIL.COM
SITEWEB: WWW.SIDAVENTURE.RE

ANNEXES

1. COMPTES ANNUELS 2016
2. RAPPORT DE GESTION
3. RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Association SID'AVENTURE

121 chemin Casabona
97410 SAINT-PIERRE

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Rapport de Présentation 2

Bilan médico-social 4

ACTIF 4

Immobilisations incorporelles 4
Immobilisations corporelles 4
Immobilisations reçues en affectation 4
Immobilisations financières 4

Bilan médico-social 5

ACTIF 5

Stocks et en cours 5
Créances (2) 5
Autres créances 6

PASSIF 6

Fonds propres 6
Réserves 6
Report à nouveau 6
Provisions réglementées 6
Fonds dédiés 6
Dettes (3) 7
Engagements reçus 7
Engagements donnés 9

Compte de résultat médico-social 10

Compte de résultat médico-social (suite) 12

Annexes Associations 2017 12

PREAMBULE 12

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES 12

METHODE GENERALE 13
PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION 14

NOTES SUR LE BILAN ACTIF 15

NOTES SUR LE BILAN PASSIF 17

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 18

AUTRES INFORMATIONS 20

Bilan médico-social détaillé 20

ACTIF 20

Immobilisations incorporelles 20
Immobilisations corporelles 20
Immobilisations reçues en affectation 20
Immobilisations financières 20
Stocks et en cours 20
Créances (2) 20
Autres créances 22

PASSIF 22

Fonds propres 22
Réserves 22
Report à nouveau 22
Provisions réglementées 22
Fonds dédiés 22
Dettes (3) 23
Engagements reçus 23
Engagements donnés 25

Compte de résultat médico-social détaillé 25

Produits d'exploitation 25
Autres produits d'exploitation 25
Produits liés à des financements réglementaires 25
Produits financiers 25
Produits exceptionnels 25
Charges d'exploitation 25

Charges financières 28
Charges exceptionnelles 28
Evaluation des contributions volontaires en nature 28

Association SID'AVENTURE

Rapport de présentation

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SIDAVENTURE COMBINES pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

total du bilan	1 153 136,80	Euros
chiffre d'affaires	9 956,70	Euros
résultat net comptable	187 301,07	Euros

Fait à SAINT-PIERRE
Le 20/04/2017

Signature

Cabinet 01 audit conseil

Association SID'AVENTURE

Bilan médico-social

Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	6 000	6 000			
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	4 185	1 592	2 593		2 593
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	72 066	256	71 809	1 686	70 123
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	202 149	77 556	124 593	71 272	53 321
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations reçues en affectation					
Terrains					
Constructions					
Installation tech., matériel & outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations affectées, concédées ou mises à dispo.					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuile					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 818		1 818	72	1 746
TOTAL (I)	**286 218**	**85 404**	**200 814**	**73 030**	**127 784**
Comptes de liaison (1)					
TOTAL (II)					

Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Stocks et en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Budgets annexes					
Créances (2)					
Avances et acomptes versés sur commandes	4 739		4 739		4 739
Créances usagers et comptes rattachés (3)	900		900	1 200	- 300
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	625		625		625
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	35 094		35 094	21 178	13 916
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	904 297		904 297	773 629	130 668
Charges constatées d'avance	6 669		6 669	7 515	- 846
TOTAL (III)	**952 323**		**952 323**	**803 521**	**148 802**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**1 238 541**	**85 404**	**1 153 137**	**876 551**	**276 586**

(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 ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

(2) Bilan médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	39 500	39 500	
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Legs et donations			
. Subventions d'investissement sur biens renouvelables			
. Ecarts de réévaluation			
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	322 239	302 239	20 000
. Réserves de compensation	70 000	70 000	
. Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement			
. Autres réserves			
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	228 132	159 465	68 667
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-20 324	-11 717	- 8 607
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs			
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	187 301	80 060	107 241
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
. Couverture du besoin en fonds de roulement		20 000	- 20 000
. Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	86 962	100 000	- 13 038
. Réserves des plus-values nettes d'actif			
. Immobilisations grevées de droits			
TOTAL (I)	**913 810**	**759 547**	**154 263**
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	129 066	58 625	70 441
. Sur autres ressources			
Dettes (3)			
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	1 150	813	337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	38 477	15 609	22 868
Dettes fiscales et sociales	70 635	41 958	28 677
Autres (5)			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**239 327**	**117 004**	**122 323**
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**1 153 137**	**876 551**	**276 586**

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :

(3) En particulier : cautions versées par le résident à leur entrée dans l'établissement :

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

Association SID'AVENTURE

Compte de résultat médico-social

Compte de résultat médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	9 957		9 957	9 021	936	10.38
Montants nets produits d'expl.	**9 957**		**9 957**	**9 021**	**936**	**10.38**
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Dotations et produits de tarification			545 046	406 348	138 698	34.13
Subventions d'exploitation			360 917	235 101	125 816	53.52
Dons						
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
Autres produits			1 114	877	237	27.02
Reprise de provisions						
Transfert de charges			27 426	4 925	22 501	456.87
Sous-total des autres produits d'exploitation			**934 503**	**647 251**	**287 252**	**44.38**
Total des produits d'exploitation (I)			**944 460**	**656 272**	**288 188**	**43.91**
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			2 926	4 014	- 1 088	-27.11
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			**2 926**	**4 014**	**- 1 088**	**-27.11**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				1 507	- 1 507	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges			33 038		33 038	N/S
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			32 500	30 000	2 500	8.33
Total des produits exceptionnels (IV)			**65 538**	**31 507**	**34 031**	**108.01**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			**1 012 924**	**691 793**	**321 131**	**46.42**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			**1 012 924**	**691 793**	**321 131**	**46.42**

Compte de résultat médico-social (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	53 975	47 032	6 943	14.76
Services extérieurs	106 061	83 627	22 434	26.83
Autres services extérieurs	92 331	99 324	- 6 993	-7.04
Impôts, taxes et versements assimilés	23 653	17 396	6 257	35.97
Salaires et traitements	339 042	278 027	61 015	21.95
Charges sociales	69 369	58 697	10 672	18.18
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	30 593	27 628	2 965	10.73
Dotations aux provisions				
Autres charges	180	3	177	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	**715 205**	**611 733**	**103 472**	**16.91**
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 477		7 477	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	102 941		102 941	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	**110 418**		**110 418**	**N/S**
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**825 623**	**611 733**	**213 890**	**34.96**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**187 301**	**80 060**	**107 241**	**133.95**
TOTAL GENERAL	**1 012 924**	**691 793**	**321 131**	**46.42**
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
Total				

Association SID'AVENTURE

Annexes Associations 2017

Annexes Associations 2017

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 153 136,80 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 187 301,07 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/04/2017 par les dirigeants.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Pour la gestion libre, les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n°99-01 rel atif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n°99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Pour la gestion de l'établissement médico-social, les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux recommandations de l'avis du CNC 2007-05 du 4 mai 2007.

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 d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en euros.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 20 ans**
Constructions	**de 10 à 40 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**de 3 à 5 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

Annexes Associations 2017 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 230	3 906	2 951	10 185
Immobilisations corporelles	155 076	160 202	41 063	274 215
Immobilisations financières	72	1 746		1 818
TOTAL	**164 378**	**165 854**	**44 015**	**286 218**

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**	6 000			6 000
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**	3 230	1 313	2 951	1 592
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui	21 686	1 942	23 371	256
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	13 212	6 761	5 325	14 648
Matériel de transport	15 435	15 588	10 920	20 103
Matériel de bureau et informatique	31 785	12 467	1 447	42 805
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	60 432	34 816	17 692	77 556
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**91 348**	**38 070**	**44 014**	**85 404**

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	900
Subventions/financements	34 700
Autres produits à recevoir	394
TOTAL	35 994

Annexes Associations 2017 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprises:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise	2 500			2 500
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme (1)	37 000			37 000
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	372 239	20 000		392 239
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	**411 739**	**20 000**		**431 739**
Fonds associatifs avec droit de reprises:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables				
Provisions réglementées	120 000		33 038	86 962
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)	**120 000**		**33 038**	**86 962**
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	**531 739**	**20 000**	**33 038**	**518 701**

Analyse des fonds dédiés

Nature des fonds	A l'ouverture	Aug. engag. à réaliser sur subv. attribuées	Diminutions fonds dédiés util. Au cours de l'exercice	A la clôture	Dont part non mouvementée depuis au-2ans
Subvention complémentaire 2013	26 125			26 125	
Subvention pour dépenses d'aménagement MDV	32 500		32 500		
Subvention ARS 2016 activité Prévention		102 941		102 941	
TOTAL	**58 625**	**102 941**	**32 500**	**129 066**	

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1 150	1 150		
Fournisseurs	38 477	38 477		
Dettes fiscales et sociales	70 635	70 635		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**110 261**	**110 261**		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	9 712
Dettes fiscales et sociales	51 498
Autres dettes	
TOTAL	**61 210**

Annexes Associations 2017 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Information sectorielle

Information sectorielle donnée quand l'association établit des comptes distincts pour ses différents secteurs d'activité.

Le plan comptable associatif n'a pas porté atteinte au principe d'unicité du résultat qui peut toutefois être scindé en deux, d'une part, résultat définitivement acquis, correspondant à la gestion libre et, d'autre part, résultat sous contrôle de tiers financeurs, correspondant à la gestion conventionnée.

Cette information, qui ne peut pas être donnée dans les compes présentés avant répartition du résultat comptable, est à fournir dans l'annexe.

L'établissement de comptes distincts par secteur d'activité peut résulter d'obligations légales ou réglementaires ou être fait simplement pour l'analyse de gestion interne. Le niveau de détails est à apprécier par l'association dans le respect du principe d'image fidèle et d'importance significative.

	Déficit	Excédent
Parts du résultat sur gestion libre		24 516
Parts du résultat sur gestion conventionnée		162 785
Résultat comptable		**187301**

Passage du résultat comptable au résultat administratif

	Différence de traitement
Résultat comptable	187 301
PROVISION AUX CONGES PAYES ACT	5 539
Résultat administratif	**192 840**

Annexes Associations 2017 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	1	
Non cadres	10	
TOTAL	**11**	**0**

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 5528 euros.

Autres informations

L'association n'exerce aucune activité susceptible d'être soumise aux impôts commerciaux.

Commodat

Les locaux du 121 chemin Casabona 97410 Saint-Pierre sont mis gratuitement à disposition par la mairie de Saint-Pierre. Ils sont constitués d'une villa de 237 m² sur un terrain de 1024 m².

Subvention des Communes

L'association a bénéficié des subventions des Communes selon la répartition suivante :

- Le Tampon : 2 000 €
- L'Entre Deux : 1 000 €
- Saint-Leu : 1 300 €
- Saint-Pierre : 4 000 €

Association SID'AVENTURE

Bilan médico-social détaillé

Bilan médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	**6 000**	**6 000**			
20100000 Frais d'établissement-ACT	*6 000*		*6 000*	*6 000*	
28010000 Frais d'établissement et de restruct.-AC		*6 000*	*-6 000*	*-6 000*	
Concessions, brevets, droits similaires	**4 185**	**1 592**	**2 593**		**2 593**
20500000 Concessions et droits similaires-MDV	*4 185*		*4 185*	*3 230*	*955*
28050000 amortissement logiciel-MDV		*1 592*	*-1 592*	*-3 230*	*1 638*
Immobilisations corporelles					
Constructions	**72 066**	**256**	**71 809**	**1 686**	**70 123**
21310000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI-MDV	*72 066*		*72 066*	*23 371*	*48 695*
28131000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTION/SOL D'AUTRUI-		*256*	*-256*	*-21 686*	*21 430*
Autres immobilisations corporelles	**202 149**	**77 556**	**124 593**	**71 272**	**53 321**
21810000 IMMOBILISATION CORPORELLE, INSTALLATION	*37 594*		*37 594*	*10 470*	*27 124*
21811000 EQUIIPEMENTS ELECTRIQUES APPART-ACT	*15 324*		*15 324*	*10 610*	*4 714*
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT-ACT	*80 542*		*80 542*	*53 974*	*26 568*
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE-ACT	*10 313*		*10 313*	*10 574*	*- 261*
21840000 MOBILIER-ACT	*35 416*		*35 416*	*34 534*	*882*
21841000 MOBILIER APPART-ACT	*18 226*		*18 226*	*10 542*	*7 684*
21850000 TABLEAUX-MDV	*1 000*		*1 000*	*1 000*	
21860000 MOBILIER BUREAU-MDV	*3 734*		*3 734*		*3 734*
28181000 AMORTISSEMENT MOBILIER ET MATERIEL DE BU		*6 453*	*-6 453*	*-8 988*	*2 535*
28181100 Amort Equipt Electriques appart-ACT		*8 195*	*-8 195*	*-4 224*	*- 3 971*
28182000 Matériel de transport-ACT		*20 103*	*-20 103*	*-15 435*	*- 4 668*
28183000 Matériel de bureau et informatique-ACT		*6 792*	*-6 792*	*-5 503*	*- 1 289*
28184000 Mobilier-ACT		*30 780*	*-30 780*	*-23 793*	*- 6 987*
28184100 Amort Mobilier appart-ACT		*4 956*	*-4 956*	*-2 488*	*- 2 468*
28186000 AMT MOBILIER MDV-MDV		*276*	*-276*		*- 276*
Immobilisations reçues en affectation					
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	**1 818**		**1 818**	**72**	1 746
27500000 Dépôts et cautionnements versés-ACT	*317*		*317*	*72*	*245*
27510000 Dépôts-ACT	*1 501*		*1 501*		*1 501*
TOTAL (I)	**286 218**	**85 404**	**200 814**	**73 030**	**127 784**
TOTAL (II)					
Stocks et en cours					
Créances (2)					
Avances et acomptes versés sur commandes	**4 739**		**4 739**		**4 739**
40910000 Avances et acomptes versés sur commandes	*4 739*		*4 739*		*4 739*
Créances usagers et comptes rattachés (3)	**900**		**900**	**1 200**	**- 300**
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR-MDV	*900*		*900*	*1 200*	*- 300*
Autres créances					
. Personnel	**625**		**625**		**625**
42500000 PERSONNEL AVANCES AC-MDV	*625*		*625*		*625*
. Autres	**35 094**		**35 094**	**21 178**	**13 916**
40980000 RRR à obtenir et avoirs non reçus-ACT	*394*		*394*	*394*	
44103000 CGSS				*14 284*	*- 14 284*
44109000 CONSEIL GENERAL-MDV	*2 700*		*2 700*	*1 500*	*1 200*
44110000 SUBVENT.INVEST.A REC-MDV	*32 000*		*32 000*		*32 000*

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
44870000 ETAT PRODUITS A RECE				*5 000*	*- 5 000*
Disponibilités	**904 297**		**904 297**	**773 629**	**130 668**
51210000 cpte BANQUE DE LA REUNION-MDV	*234 791*		*234 791*	*270 743*	*- 35 952*
51220000 LIVRET BR-MDV	*428 680*		*428 680*	*426 322*	*2 358*
51230000 LIVRET BR 42016619010-MDV	*76 304*		*76 304*	*75 064*	*1 240*
51240000 BANQUE-MDV	*163 644*		*163 644*		*163 644*
51870000 INTERETS COURUS A RE				*672*	*- 672*
53000000 Caisse-ACT	*878*		*878*	*828*	*50*
Charges constatées d'avance	**6 669**		**6 669**	**7 515**	**- 846**
48600000 Charges constatées d'avance-ACT	*6 669*		*6 669*	*7 515*	*- 846*
TOTAL (III)	**952 323**		**952 323**	**803 521**	**148 802**
TOTAL ACTIF(I + II + III + IV + V + VI)	**1 238 541**	**85 404**	**1 153 137**	**876 551**	**276 586**

(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 ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an : .

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

(2) Bilan médico-social détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	**39 500**	**39 500**	
10240000 DON IMMOBILIER-MDV	*2 500*	*2 500*	
10260000 SUBV INVEST AFFECTES BIENS RENOUVELABLE-MDV	*37 000*	*37 000*	
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	**322 239**	**302 239**	**20 000**
10682000 Excédents affectés à l'investissement-ACT	*322 239*	*302 239*	*20 000*
. Réserves de compensation	**70 000**	**70 000**	
10686000 Réserve de compensation-ACT	*70 000*	*70 000*	
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	**228 132**	**159 465**	**68 667**
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)-MDV	*143 637*	*131 492*	*12 145*
11150000 EXCEDENT AFFECT FINANCT MESURES EXPL-ACT	*84 495*	*27 973*	*56 522*
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou	**-20 324**	**-11 717**	**- 8 607**
11400000 Dépenses refusées autorité tarif.-ACT	*-20 324*	*-11 717*	*- 8 607*
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	**187 301**	**80 060**	**107 241**
Provisions réglementées			
. Couverture du besoin en fonds de roulement		**20 000**	**- 20 000**
14800000 Autres provisions réglementées		*20 000*	*- 20 000*
. Amort. Dérog. et prov. pour renouvellement des immos	**86 962**	**100 000**	**- 13 038**
14200000 PROV REGLEM. RENOUVT DES IMMOS-ACT	*86 962*	*100 000*	*- 13 038*
TOTAL (I)	**913 810**	**759 547**	**154 263**
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	**129 066**	**58 625**	**70 441**
19100000 FONDS DEDIE SUR SUBVENTION REALISEE-MDV	*129 066*	*58 625*	*70 441*
Dettes (3)			
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	**1 150**	**813**	**337**
16500000 DEPOTS ET CAUTION RECUS-ACT	*1 150*	*813*	*337*
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	**38 477**	**15 609**	**22 868**
40100000 Fournisseurs-ACT	*10 039*	*10 715*	*- 676*
40110000 FOURNISS.BIENS PREST-MDV	*18 725*		*18 725*
40810000 Fournisseurs-ACT	*9 712*	*4 894*	*4 818*
Dettes fiscales et sociales	**70 635**	**41 958**	**28 677**
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer-ACT	*38 881*	*27 810*	*11 071*
43100000 Sécurité sociale-MDV	*12 514*	*3 317*	*9 197*
43720000 MUTUELLES-MDV	*339*		*339*
43730000 CRR-MDV	*3 582*		*3 582*
43740000 PREVOYANCE-MDV	*1 931*		*1 931*
43750000 CRR - MALAKOFF MEDERIC CADRE-MDV	*771*		*771*
43800000 Organismes sociaux - Charges à payer et produits		*181*	*- 181*
43820000 Charges sociales sur congés à payer-ACT	*7 988*	*5 674*	*2 314*
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A-MDV	*4 629*	*4 816*	*- 187*
44700000 Autres impôts, taxes et versements assimilés		*160*	*- 160*
TOTAL (IV)	**239 327**	**117 004**	**122 323**
TOTAL PASSIF	**1 153 137**	**876 551**	**276 586**

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
Engagements donnés			

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) En particulier : cautions versées par le résident à leur entrée dans l'établissement

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

Association SID'AVENTURE

Compte de résultat médico-social détaillé

Compte de résultat médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Prestations de services	**9 957**		**9 957**	**9 021**	**936**	**10.38**
70600000 Travaux et prestations d				*169*	*- 169*	*-100*
70610000 Prestations de services	*3 300*		*3 300*	*1 200*	*2 100*	*175.00*
70800000 Produits des activités a				*18*	*- 18*	*-100*
70820000 PARTICIPATIONS FORFAITAI	*6 657*		*6 657*	*7 634*	*- 977*	*-12.80*
Montants nets prodts d'expl.	9 957		9 957	9 021	936	10.38

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Dotations et produits de tarification	**545 046**	**406 348**	**138 698**	**34.13**
73000000 DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION-ACT	*545 046*	*406 348*	*138 698*	*34.13*
Subventions d'exploitation	**360 917**	**235 101**	**125 816**	**53.52**
74010000 DON-MDV	*7 219*	*13 998*	*- 6 779*	*-48.43*
74020000 COTISATIONS ADHERENTS-MDV	*576*	*480*	*96*	*20.00*
74030000 ARSSAAS-MDV	*102 941*		*102 941*	*N/S*
74040000 ASP-MDV	*40 367*	*32 603*	*7 764*	*23.81*
74050000 ARS-MDV	*120 000*	*130 000*	*- 10 000*	*-7.69*
74090000 CGSS -Maison de vie-MDV	*15 000*	*15 000*		*0.00*
74100000 SUBVENTIONS COMMUNES-MDV	*8 300*	*10 000*	*- 1 700*	*-17.00*
74400000 SUBVENTION SIDACTION		*7 900*	*- 7 900*	*-100*
74500000 Région-MDV	*4 800*		*4 800*	*N/S*
74600000 SUBVENTION CIVIS-MDV	*10 000*		*10 000*	*N/S*
74700000 SUBVENTION CGSS-MDV	*12 714*	*16 120*	*- 3 406*	*-21.13*
74800000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL-MDV	*9 000*	*9 000*		*0.00*
74900000 MECENAT CREDIT AGRICOLE-MDV	*30 000*		*30 000*	*N/S*
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	**1 114**	**877**	**237**	**27.02**
75800000 Produits divers de gestion courante-ACT	*33*	*93*	*- 60*	*-64.52*
75801000 REPAS-MDV	*1 081*	*784*	*297*	*37.88*
Transfert de charges	**27 426**	**4 925**	**22 501**	**456.87**
79100000 Transfert de charges d'exploitation-ACT	*27 426*	*4 925*	*22 501*	*456.87*
Sous-total des autres produits d'exploitation	**934 503**	**647 251**	**287 252**	**44.38**
Total des produits d'exploitation (I)	**944 460**	**656 272**	**288 188**	**43.91**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	**2 926**	**4 014**	**- 1 088**	**-27.11**
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS-MDV	*2 926*	*4 014*	*- 1 088*	*-27.11*
Total des produits financiers (III)	**2 926**	**4 014**	- 1 088	**-27.11**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		**1 507**	**- 1 507**	**-100**
77180000 AUTR.PROD.EXCEPT.OP		*1 507*	*- 1 507*	*-100*
Reprises sur provisions et transferts de charges	**33 038**		**33 038**	**N/S**
78720000 Reprises sur prov. règlementées-ACT	*33 038*		*33 038*	*N/S*
(+) Report des ressources non utilisées des exerc. ant	**32 500**	**30 000**	**2 500**	**8.33**
78900000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEES EX ANT-MDV	*32 500*	*30 000*	*2 500*	*8.33*
Total des produits exceptionnels (IV)	**65 538**	**31 507**	34 031	**108.01**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	**1 012 924**	**691 793**	**321 131**	**46.42**
TOTAL GENERAL	**1 012 924**	**691 793**	**321 131**	**46.42**
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	**53 975**	**47 032**	**6 943**	**14.76**

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES-MDV	*918*	*5 179*	*- 4 261*	*-82.27*
60410000 SOUTIEN PATIENT-MDV	*1 612*	*2 888*	*- 1 276*	*-44.18*
60420000 SORTIE-MDV	*479*	*393*	*86*	*21.88*
60600000 Achats alimentation-MDV	*18 000*	*21 033*	*- 3 033*	*-14.42*
60610000 Fournitures non stockables-ACT	*2 300*	*1 589*	*711*	*44.75*
60611010 VEOLIA / CLOS DU PRESBYTERE-ACT	*71*		*71*	*N/S*
60611020 VEOLIA / BAIE ROSE BAT I APPT2-ACT	*67*		*67*	*N/S*
60611100 VEOLIA / TANAMBO-ACT	*85*	*90*	*- 5*	*-5.56*
60611110 VEOLIA / TANAMBO APPT 31-ACT	*138*		*138*	*N/S*
60611200 VEOLIA / ALLAMANDA-ACT	*538*	*106*	*432*	*407.55*
60611300 VEOLIA / DINA MARGABIN-ACT	*142*	*102*	*40*	*39.22*
60611400 VEOLIA / TISSERIN-ACT	*185*	*194*	*- 9*	*-4.64*
60611500 VEOLIA / GARE ROUTIERE-ACT	*137*	*104*	*33*	*31.73*
60611600 VEOLIA / BOUG 3-ACT	*85*	*102*	*- 17*	*-16.67*
60611700 VEOLIA / BOUG 4-ACT	*104*	*148*	*- 44*	*-29.73*
60611800 VEOLIA / BOUG 6-ACT	*125*	*157*	*- 32*	*-20.38*
60611900 VEOLIA / JACARANDAS-ACT	*180*	*101*	*79*	*78.22*
60612000 Energie, électricité		*234*	*- 234*	*-100*
60612100 EDF / TANAMBO-ACT	*381*	*206*	*175*	*84.95*
60612200 EDF / ALLAMANDA-ACT	*408*	*243*	*165*	*67.90*
60612300 EDF / DINA MARGABIN-ACT	*305*	*281*	*24*	*8.54*
60612400 EDF / TISSERIN-ACT	*514*	*604*	*- 90*	*-14.90*
60612500 EDF / GARE ROUTIERE-ACT	*437*	*401*	*36*	*8.98*
60612600 EDF / BOUG 3-ACT	*316*	*-70*	*386*	*551.43*
60612700 EDF / BOUG 4-ACT	*328*	*173*	*155*	*89.60*
60612800 EDF / BOUG 6-ACT	*245*	*265*	*- 20*	*-7.55*
60612900 EDF / JACARANDAS-ACT	*394*	*305*	*89*	*29.18*
60613000 EDF / TANAMBO APPT 31-ACT	*1 788*	*1 550*	*238*	*15.35*
60614000 EDF/CLOS DU PRESBYTERE APT 42-ACT	*69*		*69*	*N/S*
60615000 EDF/BAIES ROSES/APT I2-ACT	*84*		*84*	*N/S*
60616000 EDF/BAIES ROSES/APT J1-ACT	*69*		*69*	*N/S*
60620000 VEOLIA-EAU-MDV	*315*	*392*	*- 77*	*-19.64*
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O-ACT	*7 250*	*3 881*	*3 369*	*86.81*
60631000 PETITS EQUIPEMENTS ACT-ACT	*6 195*	*415*	*5 780*	*N/S*
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES-ACT	*5 078*	*2 445*	*2 633*	*107.69*
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES-MDV	*4 634*	*3 522*	*1 112*	*31.57*
Services extérieurs	**106 061**	**83 627**	**22 434**	**26.83**
61120000 S/TRAIT.CAR.MEDICO S-MDV	*2 977*		*2 977*	*N/S*
61121000 Ergothérapie-ACT	*12 368*	*11 395*	*973*	*8.54*
61122000 Prestations à caractère médico social PSY-ACT	*7 587*	*5 010*	*2 577*	*51.44*
61129000 PSYCHOLOGUE MDV-ACT	*-2 977*		*- 2 977*	*N/S*
61300000 Locations		*577*	*- 577*	*-100*
61301000 Loyer Tanambo Apt 31 0601003103-ACT	*5 161*		*5 161*	*N/S*
61302000 Loyer Clos du Presbytère appt 42-ACT	*2 301*		*2 301*	*N/S*
61303000 LOYER BAIES ROSES/APT J1-ACT	*1 963*		*1 963*	*N/S*
61304000 LOYER BAIES ROSES/APT I2-ACT	*1 863*		*1 863*	*N/S*
61305000 LOYER DATURA APT 15-ACT	*1 272*		*1 272*	*N/S*
61310000 Loyer Tisserins 0633002512-ACT	*6 379*	*6 245*	*134*	*2.15*
61320000 Loyer Bougainvilliers 0607000311-ACT	*5 773*	*5 680*	*93*	*1.64*
61330000 Loyer Gare routière 0613005012-ACT	*6 213*	*6 282*	*- 69*	*-1.10*
61340000 Loyer Tanambo 0601002104-ACT	*6 267*	*6 169*	*98*	*1.59*
61350000 Loyer Dina Margabin 0661010904-ACT	*6 613*	*6 560*	*53*	*0.81*
61360000 Loyer Bougainvilliers 0607000407-ACT	*7 260*	*7 184*	*76*	*1.06*
61370000 Loyer Allamandas 0615001109-ACT	*5 350*	*5 314*	*36*	*0.68*
61380000 Loyer Bougainvilliers 0607001312-ACT	*5 732*	*5 684*	*48*	*0.84*
61390000 Loyer Jacarandas 0631001811-ACT	*6 196*	*5 911*	*285*	*4.82*
61400000 Charges locatives et de copropriété-ACT	*1 663*		*1 663*	*N/S*
61500000 Entretien et réparations-ACT	*5 872*	*1 544*	*4 328*	*280.31*
61510000 ENTRETIEN VEHICULE-ACT	*686*		*686*	*N/S*
61550000 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICULE-MDV	*1 055*		*1 055*	*N/S*
61560000 MAINTENANCE-MDV	*437*	*582*	*- 145*	*-24.91*
61600000 Primes d'assurance-ACT	*4 909*	*4 582*	*327*	*7.14*

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
61800000 DIVERS-MDV	2 830	4 909	- 2 079	-42.35
61810000 DOCUMENTATION GENERALE/LIVRES-ACT	62	1	61	N/S
61850000 FRAIS SEMIN.CONF.CON-MDV	250		250	N/S
Autres services extérieurs	**92 331**	**99 324**	**- 6 993**	**-7.04**
62210000 SOLUTION SANTE-MDV	19 200	20 378	- 1 178	-5.78
62230000 SOLUTIONS SANTE-ACT	26 036	20 508	5 528	26.96
62239000 CABINET MITAINE ACT-MDV	-3 359		- 3 359	N/S
62240000 SMDCDI-MDV	200	200		0.00
62260000 Honoraires-ACT	6 090		6 090	N/S
62262000 HONOR.EXPERT COMPTAB-MDV	4 494	4 449	45	1.01
62263000 CABINET MITAINE		5 425	- 5 425	-100
62269000 HONOR EXPERT COMTABLE ACT-MDV	-2 731		- 2 731	N/S
62280000 Divers-MDV	10 617	2 563	8 054	314.24
62300000 Publicité, publications, relations publiques-ACT	3 628	17 768	- 14 140	-79.58
62340000 CADEAU-MDV	1 347	2 241	- 894	-39.89
62500000 Déplacements, missions et réceptions-ACT	5 612	1 031	4 581	444.33
62510000 Voyages et déplacements-ACT	6 035	14 407	- 8 372	-58.11
62520000 Déplacements CAFDES-ACT	3 643		3 643	N/S
62600000 Frais postaux et frais de télécommunications-ACT	420	942	- 522	-55.41
62610000 FRAIS POSTAUX-MDV	457	568	- 111	-19.54
62620000 Frais de télécommunications-ACT	240	220	20	9.09
62621000 ORANGE / CONSOMMATION TISSERIN-ACT	753	719	34	4.73
62622000 ORANGE / CONSOMMATION JACARANDAS-ACT	880	697	183	26.26
62623000 ORANGE / CONSOMMATION BOUG 4-ACT	752	753	- 1	-0.13
62624000 ORANGE / CONSOMMATION BOUG 3-ACT	751	690	61	8.84
62625000 ORANGE / CONSOMMATION BOUG 6-ACT	813	1 147	- 334	-29.12
62626000 ORANGE / CONSOMMATION DINA MARGABIN-ACT	827	765	62	8.10
62627000 ORANGE / CONSOMMATION ALLAMANDAS-ACT	782	712	70	9.83
62628000 ORANGE / CONSOMMATION GARE ROUTIERE-ACT	763	760	3	0.39
62629000 ORANGE / CONSO TANAMBO-ACT	755	707	48	6.79
62630000 ORANGE / CONSO TANAMBO / APT 31-ACT	462		462	N/S
62631000 ORANGE / CONSO BAIE ROSE / BATI APPT2-ACT	157		157	N/S
62632000 ORANGE / CONSO BAIE ROSE / BATJ APPT1-ACT	149		149	N/S
62633000 ORANGE/CONSO CLOS DU PRESBYTERE 42-ACT	149		149	N/S
62640000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION-MDV	1 999	1 443	556	38.53
62700000 Services bancaires et assimiles-MDV	412	234	178	76.07
Impôts, taxes et versements assimilés	**23 653**	**17 396**	**6 257**	**35.97**
63330000 Participation des employeurs à la FPC-ACT	9 728	6 378	3 350	52.52
63331000 FORMATION CAFDES-ACT	11 008	3 334	7 674	230.17
63332000 Formation-ACT	6 304	7 524	- 1 220	-16.21
63339000 Participation de l'employeur à la formation pro ACT	-3 387		- 3 387	N/S
63500000 Autres impôts, taxes et versements (administration)		160	- 160	-100
Salaires et traitements	**339 042**	**278 027**	**61 015**	**21.95**
64110000 Salaires-MDV	317 025	259 410	57 615	22.21
64120000 Congés payes-ACT	11 071	11 565	- 494	-4.27
64140000 Indemnités et avantages divers-MDV	10 946	7 051	3 895	55.24
Charges sociales	**69 369**	**58 697**	**10 672**	**18.18**
64510000 Cotisations à l'URSSAF-ACT	63 703	33 675	30 028	89.17
64519000 Cotisation URSSAF ACT-MDV	-25 863		- 25 863	N/S
64520000 Cotisations PREVOYANCE-ACT	5 560	1 888	3 672	194.49
64529000 Cotisation patronale mutuelle-MDV	-1 939		- 1 939	N/S
64530000 Cotisations aux caisses de retraites-ACT	32 282	17 243	15 039	87.22
64539000 Cotisation aux caisses de retraites ACT-MDV	-11 524		- 11 524	N/S
64540000 COTISATIONS PREVOYANCE-MDV	3 513	1 001	2 512	250.95
64549000 COTISATION PREVOYANCE ACT-MDV	-1 996		- 1 996	N/S
64550000 Mutuelle-ACT	1 939		1 939	N/S
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES SOC-ACT	2 314	3 439	- 1 125	-32.71
64700000 MEDECINE DU TRAVAIL		91	- 91	-100
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL-MDV	1 379	1 361	18	1.32
Dotations aux amortissements	**30 593**	**27 628**	**2 965**	**10.73**
68111000 DOT.AMT IMMO INCORPO-MDV	1 313	2 056	- 743	-36.14

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
68112000 Immobilisations corporelles-ACT	*29 281*	*25 572*	*3 709*	*14.50*
Autres charges	**180**	**3**	**177**	**N/S**
65800000 Charges diverses de gestion courante-ACT	*180*	*3*	*177*	*N/S*
Total des charges d'exploitation (I)	**715 205**	**611 733**	103 472	**16.91**
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.	**7 477**		**7 477**	**N/S**
68710000 DOT.AMT EXCEPT.IMMOB-MDV	*7 477*		*7 477*	*N/S*
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	**102 941**		**102 941**	**N/S**
68900000 ENGAGEMENTS A REALISER RESS. AFFECTEES-MDV	*102 941*		*102 941*	*N/S*
Total des charges exceptionnelles (IV)	**110 418**		110 418	**N/S**
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**825 623**	**611 733**	**213 890**	**34.96**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**187 301**	**80 060**	**107 241**	**133.95**
TOTAL GENERAL	**1 012 924**	**691 793**	**321 131**	**46.42**

Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
Charges				

RAPPORT DE GESTION

de l'exercice clos le 31/12/2016

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réuni en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Association durant l'exercice clos le 31/12/2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

ACTIVITE DE L'ASSOCIATION :

Compte de résultat :

Le résultat d'exploitation s'établit à **229 255,07** Euros, contre **44 538,44** Euros au titre de l'exercice précédent.

Les produits d'exploitation ressortent à 944 460,10 Euros au 31/12/2016, contre 656 271,75 Euros pour l'exercice précédent et se décomposent principalement comme suit :

- ***Les subventions d'exploitation :*** **360 917** Euros, dont notamment 120 000 Euros de l'ARS, 27 714 Euros de la CGSS, 8 300 Euros des communes, 9 000 Euros du Conseil Général, et 10 000 Euros de la CIVIS.
- ***Les dotations et produits de tarifications :*** **545 046** Euros pour la gestion des Appartements de Coordination Thérapeutique.
- ***Production vendue de services :*** **9 957** Euros provenant essentiellement de la participation forfaitaire des usagers aux frais de logement.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **715 205,03** Euros pour l'exercice, contre **611 733,31** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants:

- Les autres achats et charges externes ressortent à **252 367,43** Euros au 31/12/2016 contre **229 983,33** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **23 652,80** Euros au 31/12/2016 contre **17 395,66** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **339 042,18** Euros au 31/12/2016 contre **278 026,71** Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à **69 369,20** Euros au 31/12/2016 et **58 697,16** Euros pour l'exercice précédent.

- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **30 593,45** Euros au 31/12/2016 contre **27 627,57** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **2 925,90** Euros, contre **4 014,12** Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **25 561,10** Euros au 31/12/2016, contre **1 507,00** Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un excédent de **187 301,07** Euros contre un excédent de **80 059,56** Euros au titre du précédent exercice.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS :

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif :

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **286 217,73** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **85 404,11** Euros, soit un montant net de **200 813,62** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **73 029,77** Euros.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **945 654,57** Euros, contre **796 006,45** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif :

- Les capitaux propres s'élèvent à **913 809,57** Euros, contre **759 546,53** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les dettes ressortent à **110 261,23** Euros contre **58 379,47** Euros l'année précédente.

RESULTAT ET AFFECTATION :

L'exercice clos le **31/12/2016** fait ressortir **un excédent** de **187 301,07** Euros qui se décompose en :

- Excédent de la gestion libre : **24 515,98** Euros
- Excédent sous contrôle des tiers financeurs : **162 785,09** Euros

Nous vous proposons d'affecter l'excédent de la gestion libre au report à nouveau pour un montant de 24 515,98 Euros.

PERSPECTIVES D'AVENIR :

L'année 2016 a été marquée par l'attribution de 4 places supplémentaires en Octobre 2016, ce qui nous amène à un total de 17 places en Appartements de Coordination Thérapeutique pour l'exercice 2017.

De plus, Sid'Aventure a obtenu l'agrément pour la réalisation des TROD VHC par l'Agence Régionale de Santé en date du 15 Décembre 2016, effectif à partir de 2017.

Aussi, en Décembre 2016, Sid'Aventure a obtenu l'agrément par la Direction Générale de la Santé (D.G.S) dans le cadre d'un appel à projet national d'une durée de 5 ans. L'objectif est de maintenir et d'optimiser le retour à l'autonomie en santé des usagers de la Maison de vie. Ce projet a permis d'acquérir les moyens financiers nécessaires à la poursuite des activités de la Maison de vie pour laquelle un arrêt des subventions antérieures était annoncé par l'ARS.

Enfin, un projet est en cours d'écriture en partenariat avec le CHU Sud Réunion pour la création d'un dispositif d'hébergements temporaires non médicalisés. Le but serait de garantir une prise en charge adaptée et respectueuse du projet de soins des patients en provenance de Mayotte et des pays de l'Océan Indien.

La gestion prudente, en bon père de famille, continuera à présider. L'association a démontré sa capacité à passer de moribonde en 2000 à une association saine, capitalisée, pourvue en trésorerie en 2016. Cela lui confère à présent une reconnaissance des autorités, et une visibilité à 15 ans garantie par convention avec nos financeurs.

Cette situation est exceptionnelle pour une association et je remercie les membres du bureau et l'ensemble du personnel qui ont contribué à ce résultat.

Fait à SAINT-PIERRE
Le 21/04/2017

ASSOCIATION SID AVENTURE

121 Chemin Casabona
97410 Saint Pierre
Siret : 408 888 469 000 33
NAF : 9499Z

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2016

MITAINE – AFYM
383 Avenue Bourbon 97440 Saint André
SIRET : 539 758 144 00031
06 92 74 49 86 / 02 62 30 76 18
pm@afym.eu/www.afym.eu
Expert comptable,
inscrit au Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables Réunion
Commissaire aux comptes inscrit à la CRCC de la Réunion

Aux Membres de l'Assemblée Générale
de l'Association Sid'Aventure,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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.

Je certifie 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 de l'association Sid'Aventure à la fin de cet exercice.

II. 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 :

Dans le cadre de mes appréciations des règles et principes comptables suivis par l'association Sid'Aventure, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et leur conformité par rapport aux informations données dans l'annexe ;

Je n'ai pas de remarques particulières à formuler au sujet de la présentation d'ensemble des comptes.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale appelés à statuer sur les comptes, sur la situation financière et les comptes annuels.

Saint André, le 7 avril 2017



Pierrick MITAINE
Expert comptable,
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION SID AVENTURE

121 Chemin Casabona
97410 Saint Pierre
Siret : 408 888 469 000 33
NAF : 9499Z

Rapport Spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2016

MITAINE – AFYM
383 Avenue Bourbon 97440 Saint André
SIRET : 539 758 144 00031
06 92 74 49 86 / 02 62 30 76 18
pm@afym.eu/www.afym.eu
Expert comptable,
inscrit au Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables Réunion
Commissaire aux comptes inscrit à la CRCC de la Réunion

Aux Membres de l'Assemblée Générale
de l'Association Sid'Aventure,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisées ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions.

Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relatifs à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée en application des dispositions de l'article L. 223-19 du code de commerce.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Saint André, le 7 avril 2017



Pierrick MITAINE
Expert comptable,
Commissaire aux comptes