D.B. CONSULTANT

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Toulouse

CERESA

Centre Régional d'Education de Services pour l'Autisme
Association loi du 1er juillet 1901

Soutien à l'éducation et à l'accompagnement des enfants autistes

SIÈGE SOCIAL : 1 Impasse de Lisieux
31 300 TOULOUSE

N° Préfecture : W313008947
S.I.R.E.T. : 484 529 862 000 43
N.A.F. : 8899 B

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice social du 01.01.2016 au 31.12.2016

Société d'exercice libéral à responsabilité limitée au capital de 36.500 euros
39, avenue Augustin Malroux - 81100 CASTRES
Téléphone : 05 63 72 07 89 – Télécopie : 05 63 72 29 37 – Email : dbconsultant@dbconsultant.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux adhérents,

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

⇒ Le contrôle des comptes annuels de l'association « C.E.R.E.S.A. », tels qu'ils sont joints au présent rapport,

⇒ La justification de nos appréciations,

⇒ Les vérifications spécifiques et les informations 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.

I - 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 de l'association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 intitulée « règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les principales conventions et méthodes comptables appliquées pour arrêter les comptes de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par l'association « C.E.R.E.S.A. », nous avons vérifié le caractère approprié de ces règles et méthodes, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Nous avons porté une attention particulière à contrôler les périodes et natures mentionnées dans les arrêtés attributifs des subventions et leurs bonnes retranscriptions dans les comptes annuels.

L'association a inséré dans son annexe un tableau de suivi des fonds dédiés.
Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par l'association du CERESA, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier l'application du règlement 99-01.

La note «Autres éléments significatifs » fait mention de provisions. Dans le cadre de nos travaux, nous avons porté une attention particulière à contrôler l'existence et l'évaluation de ces provisions et leurs bonnes retranscriptions dans les comptes annuels.

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – 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 de gestion du trésorier et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à CASTRES
Le 1er Juin 2017

Dominique BOUTES
Commissaire aux comptes

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions	122 996		122 996	11,13	122 996	14,96
Installations techniques, matériel & outillage industriels	11 065	5 038	6 027	0,55	3 974	0,48
Autres immobilisations corporelles	60 828	51 878	8 950	0,81	8 037	0,98
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles	12 000		12 000	1,09		
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	935		935	0,08		
	19 564		19 564	1,77	19 564	2,38
TOTAL (I)	***227 368***	***56 916***	***170 472***	15,42	***154 570***	18,80
Comptes de liaison (1)	0		0	0,00		
TOTAL (II)	***0***		***0***	0,00		
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés (3)	97 211		97 211	8,79	86 522	10,53
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	360		360	0,03	190	0,02
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, Impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	23 222		23 222	2,10	23 768	

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	811 795		811 795	73,43	553 384	67,32
Charges constatées d'avance	2 514		2 514	0,23	3 560	0,44
TOTAL (III)	**935 102**		**935 102**	84,59	**667 445**	81,20
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)	***1 162 490***	***56 916***	***1 105 574***	100,00	***822 015***	100,00

(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.

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise	217 279	19,65	217 279	26,43
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement				
Réserves de compensation	81 638	7,38	67 606	8,22
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	63 333	5,73	74 881	9,11
Autres réserves	630	0,06	630	0,08
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-11 346	-1,02	-51 711	-6,28
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-24 257	-2,19	-44 908	-5,45
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	-90 689	-8,19	-78 039	-9,48
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	96 796	8,76	50 851	6,19
	40 671	3,68	41 314	5,03
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif	100 000	9,05	100 000	12,17
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL(I)	***474 055***	***42,86***	***377 902***	***45,97***
Comptes de liaison	0	0,00		
TOTAL (II)	***0***	***0,00***		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	4 350	0,39	4 350	0,53
	37 327	3,38	37 327	4,54
TOTAL(III)	***41 677***	***3,77***	***41 677***	***5,07***
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources	80 974	7,32	19 276	2,34
	163 316	14,77	61 006	7,42
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	1 000	0,09		
Dettes fiscales et sociales	10 226	0,92	42 141	5,13
Autres (5)	276 654	25,02	260 717	31,72
Produits constatés d'avance	42 671	3,86	18 917	2,30
	15 000	1,36	360	0,05
TOTAL(IV)	***589 842***	***53,35***	***402 436***	***48,99***
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**1 105 574**	100,00	**822 015**	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons 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 les résidents à leur entrée dans l'établissement.
(4) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(5) Dont fonds des majeurs protégés :

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens					120	0,04	-120	-100,00
Prestations de services	338 339		338 339	100,00	319 445	99,96	18 894	5,91
Montants nets produits d'expl.	***338 339***		***338 339***	***100,00***	***319 565***	***100,00***	***18 774***	***5,87***
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Dotations et produits de tarification								
Subventions d'exploitation			1 979 669	595,11	1 840 495	575,94	139 174	7,56
Dons			316 719	93,61	87 344	27,33	229 375	262,61
Cotisations			57 320	16,94	121 245	37,94	-63 925	-52,71
Legs et donation			3 080	0,91	2 710	0,85	370	13,65
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits								
Reprise de provisions			710	0,21	4	0,00	706	N/S
Transfert de charges					10 400	3,25	-10 400	-100,00
					372	0,12	-372	-100,00
Sous-total des autres produits d'exploitation			***2 357 499***	***696,79***	***2 062 570***	***645,48***	***294 929***	***14,30***
Total des produits d'exploitation (I)			***2 695 838***	***796,79***	***2 382 135***	***745,48***	***313 703***	***13,17***
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								
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 629	0,78	2 704	0,85	-75	-2,76
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***2 629***	***0,78***	***2 704***	***0,85***	***-75***	***-2,76***
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges			643	0,19	2 019	0,63	-1 376	-68,14
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					26 213	8,20	-26 213	-100,00
			23 072	6,82	86 243	26,99	-63 171	-73,24
Total des produits exceptionnels (IV)			***23 715***	***7,01***	***114 474***	***35,82***	***-90 759***	***-79,27***
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***2 722 182***	***804,57***	***2 499 313***	***782,10***	***222 869***	***8,92***
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***2 722 182***	***804,57***	***2 499 313***	***782,10***	***222 869***	***8,92***
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés								
Services extérieurs			51 133	15,11	50 970	15,95	163	0,32
Autres services extérieurs			197 708	58,43	274 509	85,90	-76 801	-27,97
Impôts, taxes et versements assimilés			256 515	75,82	238 336	74,58	18 179	7,63
Salaires et traitements			127 136	37,58	106 247	33,25	20 889	19,66
Charges sociales			1 257 300	371,61	1 173 150	367,11	84 150	7,17
			540 948	159,88	487 040	152,41	53 908	11,07

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	6 243	1,66	8 033	2,51	-1 790	-22,27
Dotations aux provisions			4 350	1,36	-4 350	-100,00
Autres charges	1 676	0,50	1 336	0,42	340	25,45
Total des charges d'exploitation (I)	***2 438 659***	720,77	***2 343 971***	733,49	***94 688***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	582	0,17	23 561	7,37	-22 979	-97,52
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			13 987	4,38	-13 987	-100,00
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	186 145	55,02	66 944	20,95	119 201	178,06
Total des charges exceptionnelles (IV)	***186 727***	55,19	***104 491***	32,70	***82 236***	78,70
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***2 625 386***	775,96	***2 448 462***	766,19	***176 924***	7,23
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***96 796***	28,61	***50 851***	15,91	***45 945***	90,36
TOTAL GENERAL	***2 722 182***	804,57	***2 499 313***	782,10	***222 869***	8,92

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						

Annexes

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 1 105 573,92 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 96 796,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/05/2017 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions réglementées (hors dérogatoires) : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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 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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La provision pour indemnité de fin de carrière de Mme Rogé constituée au 31/12/2015 a été maintenue à l'identique au 31/12/2016.

Les provisions pour charges sont destinées à couvrir les charges liées à des frais spéciaux de formation dispensées par Mme Rogé, directrice du CERESA, conformément à la décision du conseil d'administration du 21/12/2012.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 227 388 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	185 679	21 210		206 889
Immobilisations financières	19 564	935		20 499
TOTAL	*205 243*	*22 145*		*227 388*

Amortissements et provisions d'actif = 56 916 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	50 673	6 243		56 916
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*50 673*	*6 243*		*56 916*

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Terrains sessad tlse	122 996	0	122 996	Non amortiss.
Materiel-sessad toulouse	11 065	5 038	6 027	5 ans
Materiel transport trampoline	11 352	11 352	0	5 ans
Mat bureau et info smile	5 507	286	5 220	4 ans
Mat. bureau & info trampoline	1 691	1 420	271	4 ans
Mat.bureau&info sessad tlse	12 522	11 916	606	4 à 5 ans
Materiel bureau pole formation	500	28	472	5 ans
Mobilier trampoline	752	752	0	de 5 à 10 ans
Mobilier sessad tlse	28 506	26 125	2 381	5 à 10 ans
Immobilisations en cours	12 000	0	12 000	Non amortiss.
TOTAL	*206 889*	*56 916*	*149 973*	

Etat des créances = 143 806 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 499		20 499
Actif circulant & charges d'avance	123 307	123 307	
TOTAL	*143 806*	*123 307*	*20 499*

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 355 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 250
Autres créances	3 061
Disponibilités	43
TOTAL	*4 355*

Charges constatées d'avance = 2 514 E

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

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds dédiés = VOIR TABLEAU PAGE 10

Provisions = 141 677 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	100 000				100 000
Provisions pour risques	41 677				41 677
TOTAL	*141 677*				*141 677*

Etat des dettes = 345 551 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	10 226	10 226		
Dettes fiscales & sociales	276 654	276 654		
Dettes sur immobilisations	842	842		
Autres dettes	42 829	42 829		
Produits constatés d'avance	15 000	15 000		
TOTAL	*345 551*	*345 551*		

Charges à payer par postes du bilan = 187 150 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	144 758
Autres dettes	42 392
TOTAL	*187 150*

Produits constatés d'avance = 15 000 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 338 339 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	334 036	98,73 %
Produits des activités annexes	4 303	1,27 %
TOTAL	*338 339*	*100.00 %*

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Les membres du conseil d'administration ne bénéficient d'aucune rémunération en leur qualité de dirigeant de l'association.

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 4 355 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures a etablir(418100)	1 250
TOTAL	1 250

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(468700)	3 061
TOTAL	3 061

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Int courus a recevoir toulouse(518701)	22
Int courus a recevoir lot(518702)	22
TOTAL	43

Charges constatées d'avance = 2 514 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	50
Cca telephone(486001)	158
Maintenance constatee d'avance(486004)	642
Location materiel d'avance(486005)	1 111
Charges const.d'avance - eau(486007)	56
Charges const.d'avance - assurances(486008)	372
Cca abonnements revues(486010)	125
TOTAL	2 514

Charges à payer = 187 150 E

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisio. pour conges payes(428200)	101 978
Charges sociales sur conges payes(438200)	42 780
TOTAL	144 758

Autres dettes	Montant
Charges a payer diverses(468600)	14 324
Frais formation a payer(468603)	12 769
Charges a payer-edf(468604)	3 977
Location a payer(468605)	2 956
Honoraires divers a payer(468608)	5 666
Charges a payer-tel(468609)	42
Charges a payer-carburant(468611)	472
Cap credipar location vehicules(468612)	1 196
Clients avoirs a etablir(419800)	1 000
TOTAL	42 392

Produits constatés d'avance = 15 000 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	15 000
TOTAL	15 000

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les contributions volontaires au fonctionnement courant ne sont pas évaluées, par manque d'outils quantitatifs.

Durant l'année 2016, une forte mobilisation des parents, du personnel et de nombreux bénévoles a permis de mener à bien plusieurs actions : Zumba Party, vente de gâteau, Les Boucles du Cœur,
Les fonds collectés sont principalement dédiés au fonctionnement de Trampoline et à l'organisation de futures collectes.

Participation aussi à la soirée du Great Magic show organisé par le Rotary.

TABLEAU DES FONDS DEDIES

[redacted]

TABLEAU DES FONDS DEDIES

2011	Aide au démarage de la structure (ARS) => frais démantellement		5 768,64	0,00				5 768,64
2015	Crédits complémentaires non reconductibles: formation qualifiante, remplacement de personnel, gratification des stagiaires (ARS)		8 973,00		8 973,00		0,00	0,00
2016	CNR stagiaire ARS	748,47		748,47				0,00
2016	CNR matériel ARS	4 000,00					4 000,00	4 000,00
								0,00
TOTAUX TRAMPOLINE		4 748,47	14 761,64	748,47	8 973,00	0,00	4 000,00	9 768,64

Compte 194 001 au 31/12/2015		Compte 789 402 de l'exercice	[redacted]	Compte 689 400 de l'exercice	Compte 194 001 au 31/12/2016

TRAMPOLINE

TABLEAU DES FONDS DEDIES

2012	Semaines loisir		1 035,18		1 035,18	0,00		-0,00
2013	Fondation Orange - Projet Denver		4 514,53		4 514,53			0,00
2014	Dons SARL Vallées et terroirs & SCREAM	100 000,00	2 000,00				100 000,00	102 000,00
015 / 2016	Boucles du coeur*	10 127,32	11 735,37		5 867,69		10 127,32	15 995,00
2015	Fil Automne		13 235,27		2 691,18			10 554,09
2015	Vue du coeur	767,21	33 000,00				767,21	33 767,21
2016	Astrium - Watch Help	1 000,00					1 000,00	1 000,00
TOTAUX TRAMPOLINE		111 894,53	65 520,35	0,00	14 098,58	0,00	111 894,53	163 316,30

Comptes 194 001 195 001 195 002 au 31/12/2015		Compte 789 003 de l'exercice	[redacted]	Compte 689 500 de l'exercice	Comptes 194 001 195 001 195 002 au 31/12/2016

SESSAD

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Année de Perception des Fonds	Intitulés	Fonds Recus durant l'Exercice	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation sur fonds reçus pour l'exercice	Utilisation sur fonds à engager début d'exercice	Réaffectation fonds dédiés sur actions abandonnées	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
2016	CNR FUTURO	120 000,00	0,00	49 749,74		0,00	70 250,26	70 250,26
								0,00
TOTAUX TRAMPOLINE		120 000,00	0,00	49 749,74	0,00	0,00	70 250,26	70 250,26

Comptes 194 001 195 001 195 002 au 31/12/2015		Compte 789 400 de l'exercice	[redacted]	Compte 689 004 de l'exercice	Comptes 194 001 195 001 195 002 au 31/12/2016

[redacted]

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Année de Perception des Fonds	Intitulés	Fonds Recus durant l'Exercice	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation sur fonds reçus pour l'exercice	Utilisation sur fonds à engager début d'exercice	Réaffectation fonds dédiés sur actions abandonnées	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
2016	CNR stagiaire	935,39	0,00			0,00	935,39	935,39
								0,00
TOTAUX TRAMPOLINE		935,39	0,00	0,00	0,00	0,00	935,39	935,39

Comptes 194 001 195 001 195 002 au 31/12/2015		Compte 789 400 de l'exercice	[redacted]	Compte 689 004 de l'exercice	Comptes 194 001 195 001 195 002 au 31/12/2016

[redacted]

TABLEAU DES FONDS DEDIES

nnée de erception s Fonds	Intitulés	Fonds Recus durant l'Exercice	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation sur fonds reçus pour l'exercice	Utilisation sur fonds à engager début d'exercice	Réaffectation fonds dédiés sur actions abandonnées	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
2016	ARS TOULOUSE - 2016 - AIDE A L' INSTALLATION	27 974,00	0,00	27 974,00		0,00	0,00	0,00
								0,00
TOTAUX TRAMPOLINE		27 974,00	0,00	27 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Comptes 194 001 195 001 195 002 au 31/12/2015		Compte 789 400 de l'exercice	[redacted]	Compte 689 004 de l'exercice	Comptes 194 001 195 001 195 002 au 31/12/2016

TOTAUX CUMULES	264 017,00	80 281,39	77 672,21	23 071,39	[redacted]	186 144,79	244 290,79