OXYGENE

Sommaire

Bilan association 1

ACTIF 1

Immobilisations incorporelles 1
Immobilisations corporelles 1
Immobilisations financières 1
Stocks en cours 1

PASSIF 3

Fonds associatifs et réserves 3
Dettes 3
Engagements reçus 3
Engagements donnés 3

Bilan association détaillé 4

ACTIF 4

Immobilisations incorporelles 4
Immobilisations corporelles 4
Immobilisations financières 4
Stocks en cours 4

PASSIF 5

Fonds associatifs et réserves 5
Dettes 5
Engagements reçus 5
Engagements donnés 5

Compte de résultat association 6

Produits d'exploitation 6
Autres produits d'exploitation 6
Produits financiers 6
Produits exceptionnels 6
Charges d'exploitation 7
Charges financières 7
Charges exceptionnelles 7
Evaluation des contributions volontaires en nature 7

Compte de résultat association détaillé 9

Produits d'exploitation 9
Autres produits d'exploitation 9
Produits financiers 10
Produits exceptionnels 10
Charges d'exploitation 10
Charges financières 11
Charges exceptionnelles 11
Evaluation des contributions volontaires en nature 11

Annexes 12

Bilan association

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	4 936	4 936		423	- 423
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	3 892	3 590	302		302
Fonds commercial	69 700		69 700	69 700	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 288	30 356	11 932	17 275	- 5 343
Autres immobilisations corporelles	592 978	346 041	246 937	299 917	- 52 980
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts				400	- 400
Autres immobilisations financières	1 238		1 238	1 238	
TOTAL (I)	**715 031**	**384 923**	**330 108**	**388 952**	**- 58 844**
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 695		5 695	3 068	2 627
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	3 256		3 256	4 479	- 1 223
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	177 330		177 330	232 244	- 54 914
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	178 589		178 589	205 942	- 27 353
Charges constatées d'avance	753		753	1 037	- 284
TOTAL (II)	**365 623**		**365 623**	**446 770**	**- 81 147**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL ACTIF	**1 080 654**	**384 923**	**695 731**	**835 722**	**- 139 991**

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	541 438	534 289	7 149
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	-52 116	18 829	- 70 945
. Résultat de l'exercice	-25 535	-70 945	45 410
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	**463 786**	**482 173**	**- 18 387**
Provisions pour risques et charges	26 725	37 114	- 10 389
TOTAL (II)	**26 725**	**37 114**	**- 10 389**
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement		6 000	- 6 000
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)		**6 000**	**- 6 000**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	31 767	34 466	- 2 699
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	30 801	47 969	- 17 168
Autres	75 462	106 705	- 31 243
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	67 190	121 294	- 54 104
TOTAL (IV)	**205 219**	**310 434**	**- 105 215**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**695 731**	**835 722**	**- 139 991**
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			

Bilan association 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	**4 936**	**4 936**		**423**	**- 423**
2011000 Frais de constitution	*4 936*		*4 936*	*4 936*	
2801100 Amort. frais constitution		*4 936*	*-4 936*	*-4 513*	*- 423*
Concessions, brevets, droits similaires	**3 892**	**3 590**	**302**		**302**
2050000 Programmes informatiques	*3 892*		*3 892*	*3 392*	*500*
2805000 Amort. prog. informatiques		*3 590*	*-3 590*	*-3 392*	*- 198*
Fonds commercial	**69 700**		**69 700**	**69 700**	
2070000 Epicerie solidaire	*69 700*		*69 700*	*69 700*	
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	**42 288**	**30 356**	**11 932**	**17 275**	**- 5 343**
2154000 Materiel et équipement divers	*22 518*		*22 518*	*22 518*	
2154400 Matériel pédagogique	*19 769*		*19 769*	*19 769*	
2815400 Amort materiel industriel		*20 188*	*-20 188*	*-18 731*	*- 1 457*
2815440 Amort. matériel pédagogique		*10 167*	*-10 167*	*-6 282*	*- 3 885*
Autres immobilisations corporelles	**592 978**	**346 041**	**246 937**	**299 917**	**- 52 980**
2181000 Agenct amengt installations	*388 575*		*388 575*	*388 575*	
2182000 Materiel de transport	*112 458*		*112 458*	*112 458*	
2183000 Mat.bureau &informatique	*55 454*		*55 454*	*52 985*	*2 469*
2184000 Mobilier	*36 492*		*36 492*	*36 492*	
2818100 Amort.agenc. amén. inst.		*185 772*	*-185 772*	*-156 077*	*- 29 695*
2818200 Amort.materiel de transport		*76 850*	*-76 850*	*-54 176*	*- 22 674*
2818300 Amort.mat.bureau &informatique		*47 868*	*-47 868*	*-45 634*	*- 2 234*
2818400 Amort. mobilier		*35 552*	*-35 552*	*-34 705*	*- 847*
Immobilisations financières					
Prêts				**400**	**- 400**
2746000 Prêt au personnel - 1 an				*400*	*- 400*
Autres immobilisations financières	**1 238**		**1 238**	**1 238**	
2754000 Dépots garantie location	*1 238*		*1 238*	*1 238*	
TOTAL (I)	**715 031**	**384 923**	**330 108**	**388 952**	**- 58 844**
Stocks en cours					
Marchandises	**5 695**		**5 695**	**3 068**	**2 627**
3700000 Stocks de marchandises	*5 695*		*5 695*	*3 068*	*2 627*
Créances usagers et comptes rattachés	**3 256**		**3 256**	**4 479**	**- 1 223**
4110000 Clients	*3 256*		*3 256*	*4 479*	*- 1 223*
. Autres	**177 330**		**177 330**	**232 244**	**- 54 914**
4417000 Subventions à recevoir	*117 967*		*117 967*	*159 436*	*- 41 469*
4687000 Divers produits à recevoir	*59 363*		*59 363*	*72 808*	*- 13 445*
Disponibilités	**178 589**		**178 589**	**205 942**	**- 27 353**
5124000 Caisse épargne cpte princ.	*118 834*		*118 834*	*74 862*	*43 972*
5125000 Caisse épargne cpte second.	*802*		*802*	*1 660*	*- 858*
5126000 Caisse épargne livret	*21 920*		*21 920*	*51 776*	*- 29 856*
5126100 Caisse épargne livret assoc.	*36 842*		*36 842*	*77 404*	*- 40 562*
5300000 Caisse	*160*		*160*	*210*	*- 50*
5300001 Caisse épicerie solidaire	*30*		*30*	*30*	
Charges constatées d'avance	**753**		**753**	**1 037**	**- 284**
4860000 Charges constatées d'avance	*753*		*753*	*1 037*	*- 284*
TOTAL (II)	**365 623**		**365 623**	**446 770**	**- 81 147**
TOTAL ACTIF	**1 080 654**	**384 923**	**695 731**	**835 722**	**- 139 991**

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	**541 438**	**534 289**	**7 149**
1024000 Apports ss droit repr. (fusion	*114 148*	*114 148*	
1026000 Subv invest biens renouv.	*427 290*	*420 141*	*7 149*
. Report à nouveau	**-52 116**	**18 829**	**- 70 945**
1100000 Report à nouveau		*18 829*	*- 18 829*
1190000 Report a nouveau solde debiteur	*-52 116*		*- 52 116*
. Résultat de l'exercice	**-25 535**	**-70 945**	**45 410**
TOTAL (I)	**463 786**	**482 173**	**- 18 387**
Provisions pour risques et charges	**26 725**	**37 114**	**- 10 389**
1510000 Provisions pour risques	*26 725*	*37 114*	*- 10 389*
TOTAL (II)	**26 725**	**37 114**	**- 10 389**
. Sur subventions de fonctionnement		**6 000**	**- 6 000**
1940000 Fonds dédiés s/subv. fonct.		*6 000*	*- 6 000*
TOTAL (III)		**6 000**	**- 6 000**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	**31 767**	**34 466**	**- 2 699**
1681100 Emprunts divers + 5 ans	*15 122*	*16 248*	*- 1 126*
1681300 Emprunts divers - 5 ans	*13 316*	*14 575*	*- 1 259*
1681600 Emprunts divers - 1 an	*3 329*	*3 644*	*- 315*
Fournisseurs et comptes rattachés	**30 801**	**47 969**	**- 17 168**
4010000 Fournisseurs	*22 301*	*38 997*	*- 16 696*
4081000 Fournisseurs f.n.p.	*8 500*	*8 972*	*- 472*
Autres	**75 462**	**106 705**	**- 31 243**
4282000 Dette provision congés payés	*24 638*	*46 143*	*- 21 505*
4310000 Urssaf	*21 693*	*17 935*	*3 758*
4373100 Caisse prévoyance Chorum	*1 830*	*1 374*	*456*
4373300 Caisse retraite Médéric	*4 875*	*13 685*	*- 8 810*
4373400 Caisse mutuelle française	*922*		*922*
4382000 Charges sociales/congés payés	*10 538*	*17 889*	*- 7 351*
4386333 Formation à payer	*9 537*	*7 511*	*2 026*
4386472 Comité établiss. à payer	*1 050*	*953*	*97*
4440000 Etat impots société	*105*	*217*	*- 112*
4486311 Taxe s/salaires à payer	*29*	*753*	*- 724*
4676000 Crediteurs divers	*245*	*245*	
Produits constatés d'avance	**67 190**	**121 294**	**- 54 104**
4870000 Produits constates d'avance	*67 190*	*121 294*	*- 54 104*
TOTAL (IV)	**205 219**	**310 434**	**- 105 215**
TOTAL PASSIF	**695 731**	**835 722**	**- 139 991**
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

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	274 356		274 356	275 238	- 882	-0.32
Montants nets produits d'expl.	**274 356**		**274 356**	**275 238**	**- 882**	**-0.32**
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			691 628	619 712	71 916	11.60
Cotisations			2 048	2 035	13	0.64
(+) Report des ressources non utiliées des exercices antérieurs			6 000		6 000	N/S
Autres produits			768	1 054	- 286	-27.13
Reprise de provisions			10 389		10 389	N/S
Transfert de charges			69 839	78 538	- 8 699	-11.08
Sous-total des autres produits d'exploitation			**780 672**	**701 339**	**79 333**	**11.31**
Total des produits d'exploitation (I)			**1 055 029**	**976 577**	**78 452**	**8.03**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			623	1 240	- 617	-49.76
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			**623**	**1 240**	**- 617**	**-49.76**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			1 221	723	498	68.88
Sur opérations en capital			11 382	4 500	6 882	152.93
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			**12 603**	**5 223**	**7 380**	**141.30**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			**1 068 255**	**983 040**	**85 215**	**8.67**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			**-25 535**	**-70 945**	**45 410**	**64.01**
TOTAL GENERAL			**1 093 790**	**1 053 985**	**39 805**	**3.78**

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	19 827	19 611	216	1.10
Variations stocks de marchandises	-2 627	715	- 3 342	467.41
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	35 602	50 844	- 15 242	-29.98
Services extérieurs	143 520	149 495	- 5 975	-4.00
Autres services extérieurs	31 340	38 910	- 7 570	-19.46
Impôts, taxes et versements assimilés	41 351	38 459	2 892	7.52
Salaires et traitements	553 863	505 623	48 240	9.54
Charges sociales	207 204	171 373	35 831	20.91
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	62 828	60 155	2 673	4.44
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		8 707	- 8 707	-100
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		6 000	- 6 000	-100
Autres charges	113	578	- 465	-80.45
Total des charges d'exploitation (I)	**1 093 020**	**1 050 468**	**42 552**	**4.05**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux 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	305	3 300	- 2 995	-90.76
Sur opérations en capital	360		360	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	**665**	**3 300**	**- 2 635**	**-79.85**
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	105	217	- 112	-51.61
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**1 093 790**	**1 053 985**	**39 805**	**3.78**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	**1 093 790**	**1 053 985**	**39 805**	**3.78**

Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	149 000	179 000	- 30 000	-16.76
. Prestations en nature				
. Dons en nature	1 376	13 012	- 11 636	-89.43
Total	**150 376**	**192 012**	**- 41 636**	**-21.68**
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	1 376	13 012	- 11 636	-89.43
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole	149 000	179 000	- 30 000	-16.76
Total	**150 376**	**192 012**	**- 41 636**	**-21.68**

Compte de résultat association 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						
Production vendue services	**274 356**		**274 356**	**275 238**	**- 882**	**-0.32**
7060000 Prest. serv. /Bons loisirs	*147*		*147*	*636*	*- 489*	*-76.89*
7060001 Prest. serv. CAF/Halte garderi	*97 159*		*97 159*	*102 976*	*- 5 817*	*-5.65*
7060002 Prest. serv. CAF/Anim globale	*64 513*		*64 513*	*63 343*	*1 170*	*1.85*
7060003 Prest. serv. CAF/Familles	*17 987*		*17 987*	*15 894*	*2 093*	*13.17*
7060004 Prest. serv. CAF/Clas	*7 322*		*7 322*	*4 760*	*2 562*	*53.82*
7060006 Prest.serv. CAF/Anim. locale	*17 987*		*17 987*	*15 894*	*2 093*	*13.17*
7060007 Prest. serv. CAF/Vacaf	*150*		*150*	*400*	*- 250*	*-62.50*
7061000 Particip. usagers autres	*13 642*		*13 642*	*13 968*	*- 326*	*-2.33*
7061100 Particip. usagers garderie	*41 388*		*41 388*	*36 394*	*4 994*	*13.72*
7061200 Prestations de services				*578*	*- 578*	*-100*
7062000 Produit des manifestations	*9 307*		*9 307*	*15 161*	*- 5 854*	*-38.61*
7083000 Locations diverses				*40*	*- 40*	*-100*
7084100 Refacturations diverses	*4 153*		*4 153*	*2 793*	*1 360*	*48.69*
7088200 Avantage en nature	*600*		*600*	*2 400*	*- 1 800*	*-75.00*
Montants nets produits d'expl.	274 356		274 356	275 238	- 882	-0.32

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	**691 628**	**619 712**	**71 916**	**11.60**
7401000 Subv. expl/Etat	*85 764*	*70 486*	*15 278*	*21.68*
7401100 Subv. fse demain en mains	*44 630*	*23 033*	*21 597*	*93.77*
7401200 Subv. fse insert. bénév.	*20 582*	*5 568*	*15 014*	*269.65*
7402000 Subv. expl/Région	*2 015*	*2 850*	*- 835*	*-29.30*
7403000 Subv. expl/Département	*117 250*	*131 033*	*- 13 783*	*-10.52*
7405000 Subv. expl/Ville Dieppe	*244 250*	*243 600*	*650*	*0.27*
7406000 Subv. fonct/CAF	*45 533*	*36 372*	*9 161*	*25.19*
7406100 Subv. fonct/CAF garderie	*17 000*	*15 000*	*2 000*	*13.33*
7406300 Subv Expl Caf Parentalité	*7 250*	*7 800*	*- 550*	*-7.05*
7406400 Subv Caf Scopados	*34 000*	*34 000*		*0.00*
7406500 Subv CAF ecole des arts	*9 000*	*9 000*		*0.00*
7408300 Subv Expl/Autre produits /SSI		*1 730*	*- 1 730*	*-100*
7408400 Subv. a.n.d.e.s.	*9 324*	*8 340*	*984*	*11.80*
7408800 Subv. autres org.	*55 031*	*30 900*	*24 131*	*78.09*
Cotisations	**2 048**	**2 035**	**13**	**0.64**
7560000 Adhésions	*2 048*	*2 035*	*13*	*0.64*
Produits liés à des financements réglementaires	**6 000**		**6 000**	**N/S**
7894000 Reprise s/subv. attribuées	*6 000*		*6 000*	*N/S*
Autres produits	**768**	**1 054**	**- 286**	**-27.13**
7540000 Dons, mécénat	*763*	*502*	*261*	*51.99*
7588000 Produits divers gestion cour.	*5*	*551*	*- 546*	*-99.09*
Reprise de provisions	**10 389**		**10 389**	**N/S**
7815000 Reprises sur prov pour risques	*10 389*		*10 389*	*N/S*
Transfert de charges	**69 839**	**78 538**	**- 8 699**	**-11.08**
7911000 Transf charges serv ext financ	*2 614*		*2 614*	*N/S*
7913000 Transf formation	*830*	*6 016*	*- 5 186*	*-86.20*
7914200 Transf asp/adulte relais	*58 367*	*60 040*	*- 1 673*	*-2.79*
7914300 Transf ijss/cpam	*8 027*	*11 510*	*- 3 483*	*-30.26*
7914400 Transf ijss/chorum		*972*	*- 972*	*-100*
Sous-total des autres produits d'exploitation	780 672	701 339	79 333	**11.31**

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Total des produits d'exploitation (I)	**1 055 029**	**976 577**	**78 452**	**8.03**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	**623**	**1 240**	**- 617**	**-49.76**
7681000 Produits financiers	*623*	*1 240*	*- 617*	*-49.76*
Total des produits financiers (III)	**623**	**1 240**	- 617	**-49.76**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	**1 221**	**723**	**498**	**68.88**
7725800 Produits s/ex. antérieurs	*1 221*	*723*	*498*	*68.88*
Sur opérations en capital	**11 382**	**4 500**	**6 882**	**152.93**
7752000 Produits immos corp. cédées	*200*	*4 500*	*- 4 300*	*-95.56*
7788000 Produits exceptionnels	*11 182*		*11 182*	*N/S*
Total des produits exceptionnels (IV)	**12 603**	**5 223**	7 380	**141.30**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	**1 068 255**	**983 040**	**85 215**	**8.67**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	**-25 535**	**-70 945**	**45 410**	**64.01**
TOTAL GENERAL	**1 093 790**	**1 053 985**	**39 805**	**3.78**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	**19 827**	**19 611**	**216**	**1.10**
6071000 Achats épicerie E.S.	*19 827*	*19 611*	*216*	*1.10*
Variations stocks de marchandises	**-2 627**	**715**	**- 3 342**	**467.41**
6037000 Variation stocks marchandises	*-2 627*	*715*	*- 3 342*	*467.41*
Autres achats non stockés	**35 602**	**50 844**	**- 15 242**	**-29.98**
6061100 Fourn Edf	*6 311*	*6 434*	*- 123*	*-1.91*
6061110 Eau	*167*	*363*	*- 196*	*-53.99*
6063000 Fournitures d'activités	*14 401*	*22 503*	*- 8 102*	*-36.00*
6063010 Four activités/demain fse	*368*	*414*	*- 46*	*-11.11*
6063050 Petit outillage	*2 435*	*4 607*	*- 2 172*	*-47.15*
6063100 Produits d'entretien	*1 267*	*1 906*	*- 639*	*-33.53*
6064000 Fournitures administratives	*3 787*	*3 729*	*58*	*1.56*
6066000 Carburant	*4 389*	*5 100*	*- 711*	*-13.94*
6068000 Alimentation	*2 477*	*5 729*	*- 3 252*	*-56.76*
6068100 Alimentation fse demain/mains		*60*	*- 60*	*-100*
Services extérieurs	**143 520**	**149 495**	**- 5 975**	**-4.00**
6110000 Sous-traitance activités	*74 108*	*90 319*	*- 16 211*	*-17.95*
6111000 Sous trait. fse demain/mains	*24 738*	*14 988*	*9 750*	*65.05*
6111100 Sous trait. thém. fse demain	*349*	*415*	*- 66*	*-15.90*
6132000 Locations immobilieres	*11 015*	*12 298*	*- 1 283*	*-10.43*
6135100 Location mobilière copieur	*3 611*	*4 732*	*- 1 121*	*-23.69*
6135200 Locations mobilières toyota	*3 494*	*3 494*		*0.00*
6152000 Entretien sur biens immobilier	*194*		*194*	*N/S*
6155000 Entretien sur biens mobiliers	*7 859*	*6 017*	*1 842*	*30.61*
6156000 Maintenance	*4 352*	*5 454*	*- 1 102*	*-20.21*
6160000 Assurances	*12 534*	*11 137*	*1 397*	*12.54*
6181000 Documentation generale	*630*	*640*	*- 10*	*-1.56*
6185000 Frais de colloques seminaires conf	*637*		*637*	*N/S*
Autres services extérieurs	**31 340**	**38 910**	**- 7 570**	**-19.46**
6226000 Honoraires	*8 467*	*8 456*	*11*	*0.13*
6230000 Publicite	*2 674*	*4 702*	*- 2 028*	*-43.13*
6231000 Annonces insertions	*50*	*100*	*- 50*	*-50.00*
6238000 Pourboires dons	*983*	*1 015*	*- 32*	*-3.15*
6251000 Transports activités	*4 310*	*2 602*	*1 708*	*65.64*
6251110 Transports fse demain/mains	*15*	*10*	*5*	*50.00*
6251300 Dépenses SSI		*2 322*	*- 2 322*	*-100*
6257000 Receptions	*1 954*	*3 443*	*- 1 489*	*-43.25*
6261000 Affranchissements	*1 317*	*1 770*	*- 453*	*-25.59*
6262000 Telephone	*8 322*	*8 355*	*- 33*	*-0.39*
6270000 Services bancaires	*701*	*498*	*203*	*40.76*
6281000 Cotisations	*2 546*	*5 638*	*- 3 092*	*-54.84*
Impôts, taxes et versements assimilés	**41 351**	**38 459**	**2 892**	**7.52**

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
6311000 Taxe sur les salaires	*22 636*	*18 080*	*4 556*	*25.20*
6333000 Formation continue	*18 715*	*20 232*	*- 1 517*	*-7.50*
6358000 Autres droits		*147*	*- 147*	*-100*
Salaires et traitements	**553 863**	**505 623**	**48 240**	**9.54**
6411000 Salaires assujettis	*565 956*	*482 025*	*83 931*	*17.41*
6412000 Congés payés	*-21 505*	*12 851*	*- 34 356*	*267.34*
6414000 Indemnités et avant. divers	*9 412*	*10 747*	*- 1 335*	*-12.42*
Charges sociales	**207 204**	**171 373**	**35 831**	**20.91**
6451000 Cotisations Urssaf	*130 983*	*102 824*	*28 159*	*27.39*
6452100 Cotisations retraite Médéric	*37 920*	*32 707*	*5 213*	*15.94*
6452200 Cotisations prévoyance	*6 109*	*3 840*	*2 269*	*59.09*
6453400 Cotisations mutuelle	*6 026*		*6 026*	*N/S*
6454000 Cotisations pôle emploi	*24 283*	*20 727*	*3 556*	*17.16*
6458200 Charges soc / congés à payer	*-7 351*	*3 983*	*- 11 334*	*284.56*
6472000 Comité d'établissement	*5 931*	*4 820*	*1 111*	*23.05*
6475000 Medecine du travail	*3 304*	*2 473*	*831*	*33.60*
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		**6 000**	**- 6 000**	**-100**
6894000 Engagts à réaliser s/subv fonc		*6 000*	*- 6 000*	*-100*
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**62 828**	**60 155**	**2 673**	**4.44**
6811100 Dotat. amort immob incorp.	*621*	*1 094*	*- 473*	*-43.24*
6811210 Dotat amort immo corp.	*62 207*	*59 061*	*3 146*	*5.33*
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		**8 707**	**- 8 707**	**-100**
6815000 Dotat. provis. risques charge		*8 707*	*- 8 707*	*-100*
Autres charges	**113**	**578**	**- 465**	**-80.45**
6541000 Pertes créances de l'exercice		*578*	*- 578*	*-100*
6588000 Charges gestion courante	*113*	*0*	*113*	*N/S*
Total des charges d'exploitation (I)	**1 093 020**	**1 050 468**	42 552	**4.05**
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	**305**	**3 300**	**- 2 995**	**-90.76**
6712100 Pénalités et amendes	*305*	*90*	*215*	*238.89*
6725800 Charges s/exercices antérieurs		*3 210*	*- 3 210*	*-100*
Sur opérations en capital	**360**		**360**	**N/S**
6752000 Val net compt elem actif cedes cor	*360*		*360*	*N/S*
Total des charges exceptionnelles (IV)	**665**	**3 300**	- 2 635	**-79.85**
Impôts sur les sociétés (X)	**105**	**217**	**- 112**	**-51.61**
6950000 Impots s/produits financiers	*105*	*217*	*- 112*	*-51.61*
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI	**1 093 790**	**1 053 985**	**39 805**	**3.78**
TOTAL GENERAL	**1 093 790**	**1 053 985**	**39 805**	**3.78**
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Bénévolat	**149 000**	**179 000**	**- 30 000**	**-16.76**
. Dons en nature	**1 376**	**13 012**	**- 11 636**	**-89.43**
Total	**150 376**	**192 012**	- 41 636	**-21.68**
. Mise à disposition gratuite de biens et services	**1 376**	**13 012**	**- 11 636**	**-89.43**
. Personnel bénévole	**149 000**	**179 000**	**- 30 000**	**-16.76**
Total	**150 376**	**192 012**	**- 41 636**	**-21.68**

Annexes

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

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 695 730,77 E.

Le résultat net comptable est une perte de 25 535,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/02/2017 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par le plan comptable général issu du règlement ANC n° 2014-03 (14.10.2014 Décret).

La ventilation des immobilisations par composants n'a pas été pratiquée au 31.12.2016. Il n'a pas été recensé de composants dont la durée d'amortissement se démarque de manière significative de la durée d'amortissement du bien immobilisé pris dans son ensemble. De plus, selon le PCG art-322-5 modifié par l'article 1 du règlement CRC n° 2005-9; les immobilisations ont été amorties sur les durées d'usage, sans rechercher les durées réelles d'utilisation.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

STOCKS

Les stocks ont été évalués selon la méthode "FIFO" (premier entré, premier sorti) pour un montant de 5 695 euros. D'autre part, les stocks des marchandises provenant de la Banque Alimentaire ainsi que ceux provenant des dons ne sont pas comptabilisés.

STOCKS EPICERIE "Chez Louisette"

Le stock "épicerie" représente, sur l'exercice, un montant de 7 071 euros qui se décompose en deux parties :
- les achats effectués par l'association : 5 695 euros constatés dans le compte de stock, inscrit au bilan.
- les achats offerts principalement par la Banque Alimentaire: 1 376 euros constatés dans les "dons en nature", inscrit hors bilan.

PROVISION POUR INDEMNITES DEPART A LA RETRAITE

Le montant au 31/12/2016 s'élève à 26 725 euros (reprise de l'exercice : 10 389 euros).

Les éléments du calcul de l'indemnité sont les suivants :
- convention collective : animation
- salaire brut retenu : 2016
- taux de charges sociales : 40 %
- taux d'évolution des salaires : 2 %
- taux d'actualisation : 4 %

Méthode de calcul retenue :

Engagement de l'entreprise = (Salaire brut annuel/12) * Nombre de mois acquis au moment du départ * (Ancienneté actuelle/Ancienneté future) * Taux de turnover * Taux de mortalité * Taux de progression salariale * Taux d'actualisation financière * Taux de charges sociales.

BENEVOLAT VALORISE

Le bénévolat a été valorisé en fonction du temps passé par les bénévoles dans les différentes activités soit 10524 heures sur la base de 14,15 euros de l'heure

PRESTATIONS DE SERVICES

Les soldes des prestations de service à recevoir ont été provisionnés au plus juste, en fonction des éléments fournis par l'association

PRODUITS A RECEVOIR

Subventions à recevoir : 117 967 euros.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 4 936 E

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	*4 936*	*4 936*		%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	*4 936*	*4 936*		

3.2 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 69 700 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*69 700*		*69 700*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	*69 700*		*69 700*	

3.3 - Actif immobilisé

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

3.3.1 - Immobilisations brutes = 715 031 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*78 027*	*500*		*78 528*
Immobilisations corporelles	*632 797*	*4 243*	*1 775*	*635 266*
Immobilisations financières	*1 638*		*400*	*1 238*
TOTAL	*712 462*	*4 743*	*2 175*	*715 031*

3.3.2 - Amortissements et provisions d'actif = 384 923 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*7 905*	*621*		*8 526*
Immobilisations corporelles	*315 605*	*62 207*	*1 415*	*376 397*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*323 510*	*62 828*	*1 415*	*384 923*

3.3.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	*4 936*	*4 936*	*0*	*de 1 à 5 ans*
Programmes informatiques	*3 892*	*3 590*	*302*	*1 ans*
Epicerie solidaire	*69 700*	*0*	*69 700*	*Non amortiss.*
Materiel et équipement divers	*22 518*	*20 188*	*2 330*	*de 3 à 5 ans*
Matériel pédagogique	*19 769*	*10 167*	*9 602*	*5 ans*
Agenct amengt installations	*388 575*	*185 772*	*202 803*	*de 3 à 15 ans*
Materiel de transport	*112 458*	*76 850*	*35 608*	*de 3 à 5 ans*
Mat.bureau &informatique	*55 454*	*47 868*	*7 586*	*de 3 à 5 ans*

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Mobilier	*36 492*	*35 552*	*940*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*713 793*	*384 923*	*328 870*	

3.4 - Etat des créances = 182 577 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*1 238*		*1 238*
Actif circulant & charges d'avance	*181 339*	*171 339*	*10 000*
TOTAL	*182 577*	*171 339*	*11 238*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 59 363 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*59 363*
Disponibilités	
TOTAL	*59 363*

3.6 - Charges constatées d'avance = 753 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.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 26 725 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	*37 114*		*10 389*		*26 725*
TOTAL	*37 114*		*10 389*		*26 725*

4.2 - Etat des dettes = 205 219 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	*31 767*	*3 329*	*13 316*	*15 122*
Fournisseurs	*30 801*	*30 801*		
Dettes fiscales & sociales	*75 217*	*75 217*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*245*	*245*		
Produits constatés d'avance	*67 190*	*67 190*		
TOTAL	*205 219*	*176 782*	*13 316*	*15 122*

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 54 292 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*8 500*
Dettes fiscales & sociales	*45 792*
Autres dettes	
TOTAL	*54 292*

4.4 - Produits constatés d'avance = 67 190 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.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 274 356 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	*269 604*	*98,27 %*
Produits des activités annexes	*4 753*	*1,73 %*
TOTAL	*274 356*	*100,00 %*

5.2 - 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.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*4 032*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*4 032*

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 59 363 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*59 363*
Divers produits à recevoir(4687000)	*59 363*
TOTAL	*59 363*

8.2 - Charges constatées d'avance = 753 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	*753*
TOTAL	*753*

8.3 - Charges à payer = 54 292 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*8 500*
Fournisseurs f.n.p.(4081000)	*8 500*
Dettes fiscales et sociales :	*45 792*
Dette provision congés payés(4282000)	*24 638*
Charges sociales/congés payés(4382000)	*10 538*
Formation à payer(4386333)	*9 537*
Comité établiss. à payer(4386472)	*1 050*
Taxe s/salaires à payer(4486311)	*29*
TOTAL	*54 292*

8.4 - Produits constatés d'avance = 67 190 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(4870000)	*67 190*
TOTAL	*67 190*

OXYGENE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*274 795*	*275 238*	*257 437*	*254 990*	*254 803*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*41 009*	*4 133*	*47 170*	*52 202*	*60 942*
c) Impôt sur les bénéfices	*105*	*217*			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*40 904*	*3 916*	*47 170*	*52 202*	*60 942*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-25 535*	*-70 945*	*-10 384*	*17 938*	*14 109*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*553 863*	*505 623*	*464 663*	*430 419*	*423 507*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*207 204*	*171 373*	*161 758*	*152 378*	*154 531*

Observations complémentaires