

# Comptes annuels

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

ASS CENTRE SOCIAL AUDINCOURT

2 Rue Aimé Césaire  
25400 AUDINCOURT  
Tél. 0381350364  
APE : 8899B  
Siret : 50085483100012



Fiduciaire de Vinci

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Bourgogne Franche Comté  
8 Rue de la Libération BP 27  
25701 Valentigney Cedex

Tél. 03 81 37 93 29

Fax. 03 81 37 06 00



## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Rapport de présentation des comptes annuels	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Annexe	7
<i>Synthèse de l'annexe</i>	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Faits caractéristiques</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>19</b>
Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	24
<b>3. Dossier de gestion</b>	<b>29</b>
Dossier de gestion	31
<b>4. Autres informations</b>	<b>35</b>
Liste simplifiée des immobilisations	37



## Comptes annuels



## Rapport de présentation des comptes annuels

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 20/10/2009, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association CENTRE SOCIAL AUDINCOURT relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	<b>Montants en euros</b>
Total bilan	259 278
Total des ressources	30 697
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>19 295</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à VALENTIGNEY CEDEX  
Le 28/03/2017

Laurence JACQUELIN  
Expert-Comptable

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 852	4 852		1 077
Immobilisations corporelles	67 991	38 836	29 156	38 838
Immobilisations financières	304		304	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>73 147</b>	<b>43 687</b>	<b>29 460</b>	<b>39 915</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	48 035		48 035	54 048
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	177 434		177 434	144 486
Caisse	3 269		3 269	2 288
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>228 738</b>		<b>228 738</b>	<b>200 823</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	1 080		1 080	761
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>1 080</b>		<b>1 080</b>	<b>761</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>302 966</b>	<b>43 687</b>	<b>259 278</b>	<b>241 498</b>

Legs nets à réaliser :

acceptés par les organes statutairem ents compétents

autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

## Bilan passif

	au 31/12/2016	au 31/12/2015
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	138 580	138 580
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>19 295</b>	<b>-733</b>
Report à nouveau	-733	
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>157 142</b>	<b>137 847</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	18 110	18 110
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	6 658	9 658
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>181 910</b>	<b>165 616</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>9 912</b>	
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées	21	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 124	13 335
Autres	57 312	62 548
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>67 456</b>	<b>75 883</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>259 278</b>	<b>241 498</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	67 456	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		21
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	Variati absol (mont)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises								
Production vendue	28 802	7,91	25 404	6,67	32 787	8,20	3 398	13,38
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation	333 416	91,57	353 161	92,68	364 025	91,05	-19 745	-5,59
Reprises et Transferts de charge	19 918	5,47	23 922	6,28	29 874	7,47	-4 004	-16,74
Cotisations	1 895	0,52	2 475	0,65	2 978	0,74	-580	-23,43
Autres produits	62 310	17,11	52 450	13,76	52 450	13,12	9 860	18,80
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>446 340</b>	<b>122,58</b>	<b>457 412</b>	<b>120,04</b>	<b>482 114</b>	<b>120,59</b>	<b>-11 071</b>	<b>-2,42</b>
Achats de marchandises								
Variation de stock de marchandises								
Achats de matières premières	19 072	5,24	19 911	5,23	18 574	4,65	-839	-4,22
Variation de stock de matières premières								
Autres achats non stockés et charges externes	160 491	44,08	156 782	41,15	157 285	39,34	3 709	2,37
Impôts et taxes	4 964	1,36	5 424	1,42	8 313	2,08	-460	-8,48
Salaires et Traitements	180 567	49,59	208 509	54,72	220 106	55,06	-27 942	-13,40
Charges sociales	55 746	15,31	58 306	15,30	61 513	15,39	-2 560	-4,39
Amortissements et provisions	10 760	2,96	11 263	2,96	8 743	2,19	-504	-4,47
Autres charges	564	0,16	950	0,25	649	0,16	-385	-40,57
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>432 163</b>	<b>118,69</b>	<b>461 144</b>	<b>121,02</b>	<b>475 183</b>	<b>118,86</b>	<b>-28 981</b>	<b>-6,28</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>14 178</b>	<b>3,89</b>	<b>-3 733</b>	<b>-0,98</b>	<b>6 930</b>	<b>1,73</b>	<b>17 910</b>	<b>-479,83</b>
Opérations faites en commun								
Produits financiers	205	0,06					205	
Charges financières								
<b>Résultat financier</b>	<b>205</b>	<b>0,06</b>					<b>205</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>14 383</b>	<b>3,95</b>	<b>-3 733</b>	<b>-0,98</b>	<b>6 930</b>	<b>1,73</b>	<b>18 115</b>	<b>-485,32</b>
Produits exceptionnels	19 832	5,45	3 000	0,79	2 342	0,59	16 832	561,07
Charges exceptionnelles	5 008	1,38			1 405	0,35	5 008	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>14 824</b>	<b>4,07</b>	<b>3 000</b>	<b>0,79</b>	<b>937</b>	<b>0,23</b>	<b>11 824</b>	<b>394,14</b>
Impôts sur les bénéfices								
Report des ressources non utilisées								
Engagements à réaliser	9 912	2,72					9 912	
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>19 295</b>	<b>5,30</b>	<b>-733</b>	<b>-0,19</b>	<b>7 867</b>	<b>1,97</b>	<b>20 027</b>	<b>NS</b>
Contribution volontaires en nature								
Bénévolat								
Prestations en nature								
Dons en nature								
<b>Total des produits</b>								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite								
Personnel bénévole								
<b>Total des charges</b>								

## Annexe



## Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Tableau de variation des fonds associatifs			x
- Provisions réglementées			x
- Provisions pour risques et charges			x
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance	x (Détail)		
- Produits à recevoir	x (Détail)		
- Charges à payer	x (Détail)		
- Ventilation des ressources nettes		x	
- Honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Subventions d'exploitation		x	
- Fonds dédiés sur subventions		x	
- Résultat financier		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Analyse du résultat			
- Tableau des effectifs		x	
- Rémunération des dirigeants		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Contributions volontaires	x		
- Suivi des legs et donations		x	
- Suivi des dons restant à vendre		x	
- Legs autorisés à réaliser		x	
- Fonds dédiés sur générosité du public		x	

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CENTRE SOCIAL AUDINCOURT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 259 278 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 19 295 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/03/2017 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

Les dispositions contradictoires au PCG dont les retraitements ont été effectués sont les suivantes :

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

## Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

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

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

Fonds dédiés sur legs et donations : perception de la part de l'association DEVELOPPEMENT AUDINCOURT CULTURE de la somme de 9 912.27 € suite à sa dissolution en date du 25/02/2016.

Aucune action engagée sur l'exercice

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 852			4 852
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>4 852</b>			<b>4 852</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 989			27 989
- Matériel de transport	25 643			25 643
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 359			14 359
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>67 991</b>			<b>67 991</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés		304		304
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>		<b>304</b>		<b>304</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>72 843</b>	<b>304</b>		<b>73 147</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			304	304
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>			<b>304</b>	<b>304</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutio	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 775	1 077		4 852
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>3 775</b>	<b>1 077</b>		<b>4 852</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 405	2 829		12 233
- Matériel de transport	9 202	5 258		14 461
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 546	1 596		12 142
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>29 153</b>	<b>9 683</b>		<b>38 836</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>32 928</b>	<b>10 760</b>		<b>43 687</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 49 116 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	48 035	48 035	
Charges constatées d'avance	1 080	1 080	
<b>Total</b>	<b>49 116</b>	<b>49 116</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir	Montant
Divers - produits à recevoir	4 155
<b>Total</b>	<b>4 155</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 67 456 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	21	21		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 124	10 124		
Dettes fiscales et sociales	49 678	49 678		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 634	7 634		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>67 456</b>	<b>67 456</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 035
Dettes provis. pr congés à payer	14 991
Charges sociales s/congés à payer	6 016
Charges sociales - charges à payer	409
Formation	2 900
Divers - charges à payer	7 550
<b>Total</b>	<b>34 900</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 080		
<b>Total</b>	<b>1 080</b>		

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<b>Total</b>			

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

## Détail des comptes



## Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	4 851,54		4 851,54	4 851,54
280530 - Amortissements logiciels		4 851,54	-4 851,54	-3 774,54
	4 851,54	4 851,54		1 077,00
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.di	27 988,84		27 988,84	27 988,84
218200 - Matériel de transport	25 643,30		25 643,30	25 643,30
218300 - Matériel de bureau	3 126,76		3 126,76	3 126,76
218310 - Matériel informatique	7 131,35		7 131,35	7 131,35
218400 - Mobilier	4 101,08		4 101,08	4 101,08
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. di		12 233,42	-12 233,42	-9 404,76
281820 - Amortis. matériel de transport		14 460,52	-14 460,52	-9 202,37
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		2 411,44	-2 411,44	-1 846,94
281831 - Amortissement matériel informat		5 941,68	-5 941,68	-5 252,02
281840 - Amortis. mobilier		3 788,77	-3 788,77	-3 447,06
	67 991,33	38 835,83	29 155,50	38 838,18
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271800 - Autres titres	304,00		304,00	
	304,00		304,00	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>73 146,87</b>	<b>43 687,37</b>	<b>29 459,50</b>	<b>39 915,18</b>
Stocks				
Créances				
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	274,98		274,98	
421000 - Personnel - rémunérations dues	148,72		148,72	
441000 - Etat - subvention à recevoir	43 456,00		43 456,00	40 105,00
468700 - Divers - produits à recevoir	4 155,43		4 155,43	13 943,18
	48 035,13		48 035,13	54 048,18
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque BPFC				108 554,21
512010 - Banque Crédit Agricole	87 228,92		87 228,92	35 931,88
512100 - Compte CA livret épargne	90 204,99		90 204,99	
530000 - Caisse	3 269,42		3 269,42	2 288,36
	180 703,33		180 703,33	146 774,45
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	1 080,48		1 080,48	760,66
	1 080,48		1 080,48	760,66
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>229 818,94</b>		<b>229 818,94</b>	<b>201 583,29</b>
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>302 965,81</b>	<b>43 687,37</b>	<b>259 278,44</b>	<b>241 498,47</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
<b>PASSIF</b>		
Réserves indisponibles		
106200 - Réserves disponibles	138 579,92	138 579,92
138 579,92	138 579,92	138 579,92
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-732,57	
	-732,57	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>19 294,61</b>	<b>-732,57</b>
Subventions d'investissement		
131700 - Subvention PSA PEUGEOT	15 000,00	15 000,00
139170 - Sub. inv. inscrites au c. de résultat	-8 341,67	-5 341,67
	6 658,33	9 658,33
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>163 800,29</b>	<b>147 505,68</b>
Subventions affectées		
103600 - Subventions d'investissement affect	18 110,00	18 110,00
	18 110,00	18 110,00
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>18 110,00</b>	<b>18 110,00</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>18 110,00</b>	<b>18 110,00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur autres ressources		
197000 - Fonds dédiés sur legs et donations	9 912,27	
	9 912,27	
<b>FONDS DÉDIES</b>	<b>9 912,27</b>	
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512000 - Banque BPFC	20,72	
	20,72	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		20,72
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	7 088,98	6 405,74
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 034,60	6 929,10
	10 123,58	13 334,84
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	368,10	181,53
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	14 991,00	14 922,00
431000 - Sécurité sociale	18 448,00	21 289,00
437200 - Caisse de retraite ARRCC AGRIC		5 595,00
437210 - ARRCC	4 731,00	
437300 - Caisse prévoyance CHORUM	803,75	671,66
437310 - Mutualées ADREA	759,02	
437800 - Autresorganismes sociaux	252,32	
438200 - Charges sociales s/congés à payer	6 016,27	5 661,00
438600 - Charges sociales - charges à payer	408,50	407,00
438610 - Formation	2 900,00	3 378,00
	49 677,96	52 105,19
Autres dettes		
467001 - ANISSA GHARET RBT FRAIS DE TRANSPOR	83,62	
468600 - Divers - charges à payer	7 550,00	10 442,76
	7 633,62	10 442,76
<b>DETTES</b>	<b>67 455,88</b>	<b>75 882,79</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>259 278,44</b>	<b>241 498,47</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	Variati absol (mont)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises								
Production vendue								
708400 - Mise à disposition de personnel			-0,36		6 005,59	1,50	0,36	-100,00
708500 - Autres participations et rembour	2 014,00	0,55	1 760,66	0,46	2 447,90	0,61	253,34	14,39
708510 - Participations des usagers	25 264,80	6,94	23 071,94	6,05	24 333,33	6,09	2 192,86	9,50
708520 - Participations vacances familles	1 523,00	0,42	571,55	0,15			951,45	166,47
	28 801,80	7,91	25 403,79	6,67	32 786,82	8,20	3 398,01	13,38
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
741100 - DEPARTEMENT Aide à l'emploi	4 000,00	1,10	5 462,72	1,43	4 054,68	1,01	-1 462,72	-26,78
741200 - ETAT- Emplois jeunes	43 081,89	11,83	56 862,42	14,92	54 317,46	13,59	-13 780,53	-24,23
741300 - ETAT- Aide à l'emploi	15 215,92	4,18	20 059,09	5,26	22 011,85	5,51	-4 843,17	-24,14
743000 - Sub. fonct DEPARTEMENT (AC			4 150,00	1,09	4 000,00	1,00	-4 150,00	-100,00
743100 - DEPARTEMENT- Aide à l'emploi	4 932,58	1,35					4 932,58	
744000 - Subv.fonctionnement-COMMUN	62 590,00	17,19	69 791,00	18,32	69 648,00	17,42	-7 201,00	-10,32
744010 - Subvention Ville Audinc Part Et	6 000,00	1,65	5 600,00	1,47	8 000,00	2,00	400,00	7,14
744020 - Subvention Ville Bourse BAFA	400,00	0,11					400,00	
744030 - Subvention Ville Divers	1 529,00	0,42					1 529,00	
744100 - Subvention CIUCS	23 150,00	6,36	23 150,00	6,08	24 300,00	6,08		
744300 - Subvent. PMA PROJ'AIDE	5 700,00	1,57	13 700,00	3,60	5 700,00	1,43	-8 000,00	-58,39
744310 - PMA CAJ	3 500,00	0,96					3 500,00	
744320 - PMA GROUPE DE RECHERCH	4 500,00	1,24					4 500,00	
744400 - Subventions CCAS					300,00	0,08		
744500 - Fondation SNCF					2 000,00	0,50		
745000 - Subv.fonctionnement - CAF	7 600,00	2,09	8 400,00	2,20			-800,00	-9,52
745600 - Subvention CAF Proj'Aide	46 400,00	12,74	46 612,33	12,23	67 560,00	16,90	-212,33	-0,46
745800 - Sub CAF REAAP	7 000,00	1,92			4 000,00	1,00	7 000,00	
746100 - Sub. CAF animation globale	56 477,23	15,51	62 997,00	16,53	62 629,00	15,67	-6 519,77	-10,35
746200 - Sub.CAF animation collect. famil	17 359,00	4,77	15 287,00	4,01	13 968,00	3,49	2 072,00	13,55
746300 - CAF Contrat Local Accomp. Sc	23 980,00	6,59	21 089,53	5,53	20 959,80	5,24	2 890,47	13,71
746400 - Sub. CAF aides au temps libre					576,00	0,14		
	333 415,62	91,57	353 161,09	92,68	344 024,79	91,05	-19 745,47	-5,59
Reprises et Transferts de charge								
791000 - Transfert de charges d'exploitati	19 917,95	5,47	23 921,81	6,28	29 873,96	7,47	-4 003,86	-16,74
	19 917,95	5,47	23 921,81	6,28	29 873,96	7,47	-4 003,86	-16,74
Cotisations								
756000 - Cotisations des adhérents	1 895,00	0,52	2 475,00	0,65	2 978,00	0,74	-580,00	-23,43
	1 895,00	0,52	2 475,00	0,65	2 978,00	0,74	-580,00	-23,43
Autres produits								
758000 - Produits divers gestion courante	5,00						5,00	
758100 - Prise en charge loyers par la vill	62 305,00	17,11	52 450,00	13,76	52 450,00	13,12	9 855,00	18,79
	62 310,00	17,11	52 450,00	13,76	52 450,00	13,12	9 860,00	18,80
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>446 340,37</b>	<b>122,56</b>	<b>7 411,69</b>	<b>120,04</b>	<b>2 113,57</b>	<b>120,59</b>	<b>1 071,32</b>	<b>-2,42</b>
Achats de marchandises								
Variation de stock de marchandises								
Achats de matières premières								
601100 - Fournitures d'Activités	2 303,63	0,63	3 622,99	0,95	3 905,76	0,98	-1 319,36	-36,42
601120 - Alimentation Boissons Activités	6 961,01	1,91	7 486,25	1,96	6 554,06	1,64	-525,24	-7,02
601200 - Petit matériel Activités	2 063,26	0,57	2 554,80	0,67	899,71	0,23	-491,54	-19,24
601300 - Billéterie Activités	7 743,65	2,13	6 262,85	1,64	7 214,80	1,80	1 480,80	23,64

## Compte de résultat détaillé

	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	Variati absol (mont)	Var. abs. (%)
609100 - R.R.R.obtenus s/ach.mat.premiè	19 071,55	5,24	19 910,96	5,23	18 574,33	4,65	15,93 -839,41	-100,00 -4,22
Variation de stock de matières premières								
Autres achats non stockés et charges externes								
606120 - Fournitures gaz	133,70	0,04	172,55	0,05	77,20	0,02	-38,85	-22,52
606130 - Fournitures gaz								
606140 - Fournitures carburant	455,89	0,13	669,04	0,18	578,31	0,14	-213,15	-31,86
606300 - Achats de petit équipement	662,14	0,18	485,17	0,13	1 322,35	0,33	176,97	36,48
606400 - Achats fournitures administrative	1 288,92	0,35	5 100,78	1,34	2 312,39	0,58	-3 811,86	-74,73
606500 - Linge et vêtements de travail			2,00				-2,00	-100,00
606800 - Autres fournitures non stockable			23,23	0,01			-23,23	-100,00
611200 - Séjours familles	2 393,11	0,66	5 698,67	1,50	2 921,10	0,73	-3 305,56	-58,01
613200 - Loyers pris en charge par la ville	62 305,00	17,11	52 450,00	13,76	52 450,00	13,12	9 855,00	18,79
613500 - Locations matériel Activités	1 622,01	0,45	1 329,59	0,35	1 319,12	0,33	292,42	21,99
613530 - Locations de matériel de bureau	14 820,59	4,07	4 540,16	1,19	4 540,16	1,14	10 280,43	226,43
615500 - Entretien sur biens mobiliers	242,40	0,07	250,00	0,07			-7,60	-3,04
615510 - Entretien du matériel technique	40,00	0,01	8,00		774,70	0,19	32,00	400,00
615520 - Entretien du matériel de transpo	484,72	0,13	448,19	0,12	79,50	0,02	36,53	8,15
615600 - Maintenance	2 717,44	0,75	1 872,60	0,49	1 884,26	0,47	844,84	45,12
616100 - Assurances multirisques	4 665,78	1,28	4 059,97	1,07	3 629,53	0,91	605,81	14,92
616800 - Primes d'assurance responsab.	531,75	0,15					531,75	
618100 - Documentation générale	1 229,53	0,34	600,80	0,16	666,74	0,17	628,73	104,65
618300 - Documentation technique			13,01				-13,01	-100,00
621400 - Personnel mis à disposition	9 347,76	2,57	9 748,32	2,56	9 446,31	2,36	-400,56	-4,11
622600 - Honoraires	11 070,38	3,04	11 829,60	3,10	11 577,36	2,90	-759,22	-6,42
622700 - Frais d'actes et contentieux	81,00	0,02			50,00	0,01	81,00	
622800 - Service extérieur Activités	15 582,10	4,28	13 745,53	3,61	12 803,28	3,20	1 836,57	13,36
622820 - PROJ'AIDE aide permis	3 599,98	0,99	-3 000,00	-0,79	12 195,00	3,05	6 599,98	-220,00
622840 - PROJ'AIDE matériel informatiqu	-100,00	-0,03	-600,00	-0,16	1 519,50	0,38	500,00	-83,33
622850 - PROJ'AIDE formation	-518,01	-0,14	5 627,00	1,48	3 700,00	0,93	-6 145,01	-109,21
622861 - PROJ'AIDE achat matériel	200,00	0,05			274,00	0,07	200,00	
622890 - PROJ'AIDE voyages	1 500,00	0,41	1 600,00	0,42	1 000,00	0,25	-100,00	-6,25
622891 - PROJ'AIDE activités	68,00	0,02	175,60	0,05	375,00	0,09	-107,60	-61,28
623100 - Annonces et insertions	421,00	0,12	69,00	0,02	60,00	0,02	352,00	510,14
623600 - Catalogues et imprimés	1 643,69	0,45	1 828,60	0,48	2 893,49	0,72	-184,91	-10,11
623700 - Publications	172,30	0,05	554,12	0,15			-381,82	-68,91
623800 - Divers (pourboires, dons courant			59,20	0,02			-59,20	-100,00
623810 - Chèques services					2 000,00	0,50		
624800 - Transports Activités Animation	4 526,70	1,24	3 524,60	0,92	4 751,21	1,19	1 002,10	28,43
625100 - Voyages et déplacements	4 154,63	1,14	4 291,33	1,13	3 219,08	0,81	-136,70	-3,19
625600 - Missions	282,80	0,08	1 905,53	0,50	1 096,20	0,27	-1 622,73	-85,16
625700 - Réceptions	62,50	0,02	880,21	0,23	1 196,20	0,30	-817,71	-92,90
625800 - Frais fonct.instances associat.	557,20	0,15			346,00	0,09	557,20	
626000 - Frais postaux					1 003,20	0,25		
626100 - Frais postaux	1 047,05	0,29	1 758,65	0,46	995,49	0,25	-711,60	-40,46
626110 - Frais téléphone : SFR BUSINES					2 369,03	0,59		
626111 - Frais de téléphone mobile					397,32	0,10		
626112 - Bouygues telec					119,88	0,03		
626300 - Téléphone FREE	868,72	0,24	873,19	0,23			-4,47	-0,51
626310 - SFR	2 091,39	0,57	2 357,13	0,62			-265,74	-11,27
626311 - FREE ERSIN	403,66	0,11	494,35	0,13			-90,69	-18,35
626312 - B&YOU	119,88	0,03	119,88	0,03				

## Compte de résultat détaillé

	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	Variati absol (mont)	Var. abs. (%)
627500 - Frais bancaires	137,85	0,04	57,35	0,02	78,50	0,02	80,50	140,37
628100 - Cotisations	2 559,56	0,70	1 472,37	0,39	1 160,10	0,29	1 087,19	73,84
628500 - Frais de conseil et Ass. Général	626,89	0,17	501,76	0,13	826,50	0,21	125,13	24,94
628600 - Frais de formation	6 390,79	1,76	19 185,05	5,03	9 276,67	2,32	12 794,26	-66,69
	160 490,80	44,08	56 782,13	41,15	57 284,68	39,34	3 708,67	2,37
<b>Impôts et taxes</b>								
633300 - Formation continue (organisme)	4 963,50	1,36	5 423,50	1,42	5 803,31	1,45	-460,00	-8,48
635430 - Cartes grises					2 509,50	0,63		
	4 963,50	1,36	5 423,50	1,42	8 312,81	2,08	-460,00	-8,48
<b>Salaires et Traitements</b>								
641100 - Salaires appointements	173 128,32	47,55	98 077,43	51,98	206 132,74	51,56	-24 949,11	-12,60
641110 - Salaires artistes	2 164,64	0,59	1 780,00	0,47	2 310,00	0,58	384,64	21,61
641200 - Congés payés	69,00	0,02	-1 668,81	-0,44	-1,17		1 737,81	-104,13
641400 - Indemnités et avantages divers	5 204,96	1,43	10 320,35	2,71	11 664,38	2,92	-5 115,39	-49,57
	180 566,92	49,59	208 508,97	54,72	220 105,95	55,06	-27 942,05	-13,40
<b>Charges sociales</b>								
645100 - Cotisations à l'URSSAF	29 921,38	8,22	32 377,18	8,50	35 582,09	8,90	-2 455,80	-7,58
645110 - Cotisations sociales artistes	1 878,38	0,52	1 783,96	0,47	2 251,17	0,56	94,42	5,29
645120 - Charges sociales sur congés	355,27	0,10	-921,27	-0,24	-21,05	-0,01	1 276,54	-138,56
645200 - Cotisation prévoyance CHORU	2 130,54	0,59	1 816,76	0,48	1 862,56	0,47	313,78	17,27
645300 - Cotisations prévoyance ADREA	1 522,82	0,42					1 522,82	
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	7 357,95	2,02	8 517,21	2,24	8 863,84	2,22	-1 159,26	-13,61
645500 - Cotisation AGIRC	1 337,37	0,37	1 412,40	0,37	1 413,89	0,35	-75,03	-5,31
645600 - Cotisation ARRCO	9 621,39	2,64	11 049,94	2,90	11 379,58	2,85	-1 428,55	-12,93
645800 - Cotisations autres organism. soc			1 102,33	0,29	-1 102,33	-0,28	-1 102,33	-100,00
647500 - Médecine du travail et pharmaci	1 485,88	0,41	1 167,26	0,31	1 082,64	0,27	318,62	27,30
648000 - Autres charges de personnel	135,01	0,04			200,99	0,05	135,01	
	55 745,99	15,31	58 305,77	15,30	61 513,38	15,39	-2 559,78	-4,39
<b>Amortissements et provisions</b>								
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	1 077,00	0,30	1 413,67	0,37	429,33	0,11	-336,67	-23,82
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	9 682,68	2,66	9 849,65	2,58	8 313,28	2,08	-166,97	-1,70
	10 759,68	2,96	11 263,32	2,96	8 742,61	2,19	-503,64	-4,47
<b>Autres charges</b>								
651600 - Droits d'auteurs	538,25	0,15	949,22	0,25	649,40	0,16	-410,97	-43,30
658000 - Charges diverses gestion coura	26,17	0,01	0,45				25,72	NS
	564,42	0,16	949,67	0,25	649,40	0,16	-385,25	-40,57
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>432 162,86</b>	<b>118,66</b>	<b>1 144,32</b>	<b>121,07</b>	<b>5 183,16</b>	<b>118,86</b>	<b>2 981,46</b>	<b>-6,28</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>14 177,51</b>	<b>3,89</b>	<b>-3 732,63</b>	<b>-0,98</b>	<b>6 930,41</b>	<b>1,73</b>	<b>17 910,14</b>	<b>-479,83</b>
Opérations faites en commun								
Produits financiers								
768100 - Intérêts des comptes financiers	204,99	0,06					204,99	
	204,99	0,06					204,99	
Charges financières								
<b>Résultat financier</b>	<b>204,99</b>	<b>0,06</b>					<b>204,99</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>14 382,50</b>	<b>3,95</b>	<b>-3 732,63</b>	<b>-0,98</b>	<b>6 930,41</b>	<b>1,73</b>	<b>18 115,13</b>	<b>-485,32</b>
Produits exceptionnels								
771300 - Libéralités perçues	9 912,27	2,72					9 912,27	
771800 - Autres produits except. de gesti	6 920,21	1,90	0,06				6 920,15	NS
777000 - Quote-part des subventions viré	3 000,00	0,82	3 000,00	0,79	2 341,67	0,59	16 832,42	561,07
	19 832,48	5,45	3 000,06	0,79	2 341,67	0,59		

## Compte de résultat détaillé

	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	du 01 au 31 12 mo	%	Variati absol (mont)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles								
671200 - Pénalités et amendes	57,00	0,02					57,00	
671800 - Autres charges except. de gesti	4 951,10	1,36			1 405,00	0,35	4 951,10	
	5 008,10	1,38			1 405,00	0,35	5 008,10	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>14 824,38</b>	<b>4,07</b>	<b>3 000,06</b>	<b>0,79</b>	<b>936,67</b>	<b>0,23</b>	<b>1 824,32</b>	<b>394,14</b>
Impôts sur les bénéfices								
Report des ressources non utilisées								
Engagements à réaliser								
689700 - Engagements à réaliser sur legs	9 912,27	2,72					9 912,27	
	9 912,27	2,72					9 912,27	
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>19 294,61</b>	<b>5,30</b>	<b>-732,57</b>	<b>-0,19</b>	<b>7 867,08</b>	<b>1,97</b>	<b>20 027,18</b>	<b>NS</b>
Contribution volontaires en nature								
Bénévolat								
Prestations en nature								
Dons en nature								
<b>Total des produits</b>								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite								
Personnel bénévole								
<b>Total des charges</b>								



## Dossier de gestion



## Dossier de gestion

## Analyse du bilan

	au 31/12/2016	au 31/12/2015	au 31/12/2014
<b>EMPLOIS</b>			
Immobilisations incorporelles	4 852	4 852	3 772
Immobilisations corporelles	67 991	67 991	65 193
Immobilisations financières	304		
Charges à répartir			
Réduction des capitaux propres			
<b>Total Brut</b>	<b>73 147</b>	<b>72 843</b>	<b>68 965</b>
<b>RESSOURCES</b>			
Capital et réserves	155 957	156 690	148 823
Rétention de résultat	43 687	32 928	21 664
Résultat	19 295	-733	7 867
Subventions d'investissements	6 658	9 658	12 658
Provisions réglementées			
Provisions pour risques et charges			
Fonds dédiés	9 912		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union			
<b>Total Fonds Propres</b>	<b>235 510</b>	<b>198 543</b>	<b>191 013</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT PROPRE</b>			
Emprunts et dettes assimilées			
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>162 363</b>	<b>125 701</b>	<b>122 048</b>
Stocks			
Créances clients			
Autres créances	48 035	54 048	71 784
Comptes de régularisation	1 080	761	888
<b>Total Crédits</b>	<b>49 116</b>	<b>54 809</b>	<b>72 673</b>
Dettes fournisseurs	10 124	13 335	8 468
Dettes fiscales et sociales	49 678	52 105	51 023
Autres dettes	7 634	10 443	25 613
Comptes de régularisation			
<b>Total Dettes</b>	<b>67 435</b>	<b>75 883</b>	<b>85 103</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>			
	<b>-18 320</b>	<b>-21 074</b>	<b>-12 430</b>
Trésorerie active	180 703	146 774	134 478
Trésorerie passive	21		
<b>TRESORERIE</b>	<b>180 683</b>	<b>146 774</b>	<b>134 478</b>

## Dossier de gestion

## Capacité d'autofinancement

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Résultat net</b>	<b>19 295</b>	<b>-733</b>
+ Dotations aux amortissements	10 760	11 263
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R	3 000	3 000
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>27 054</b>	<b>7 531</b>

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Insuffisance Brute d'Exploitation</b>	<b>-58 621</b>	<b>-70 366</b>
+ Transfert de charges	19 918	23 922
+ Autres produits d'exploitation	64 205	54 925
- Autres charges d'exploitation	10 477	950
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	205	
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels	16 832	
- Charges exceptionnelles	5 008	
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>27 054</b>	<b>7 531</b>

## Dossier de gestion

## Tableau de financement

	Ressources	Emplois
<b>RESSOURCES</b>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	27 054	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
<b>Autofinancement disponible</b>	<b>27 054</b>	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres	10 645	
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
<b>Total des ressources</b>	<b>37 699</b>	
<b>EMPLOIS</b>		
Distributions mises en paiement		
Versements aux confédérations, fédérations, sociétaires		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		304
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
<b>Total des emplois</b>		<b>304</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>	<b>37 395</b>	

	31/12/2016	31/12/2015	Besoins	Dégagement
<b>Variation des actifs</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés				
Autres créances	48 035	54 048		6 013
Comptes de régularisation	1 080	761	320	
<b>Variation des dettes</b>				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	10 124	13 335	3 211	
Dettes fiscales et sociales	49 678	52 105	2 427	
Autres dettes	7 634	10 443	2 809	
Comptes de Régularisation				
<b>Besoins de l'exercice en fonds de roulement</b>			<b>2 754</b>	
Variation de la trésorerie active	180 703	146 774	33 929	
Variations de la trésorerie passive	21			21
<b>Variation nette de trésorerie</b>			<b>33 908</b>	
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>			<b>36 663</b>	

## Dossier de gestion

## Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
<b>Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :</b>	<b>19 295</b>	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	10 760	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		3 000
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation</b>	<b>27 054</b>	
<b>Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :</b>		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres	10 645	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
<b>Total des ressources externes de l'exercice</b>	<b>10 645</b>	
<b>Mais votre entreprise doit financer :</b>		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		304
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Versements aux confédérations, fédérations, soci		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>		<b>304</b>
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	146 774	
<b>A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :</b>		<b>184 170</b>
<b>Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :</b>		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Aucune variation de l'en-cours clients		
Diminution des autres créances	5 693	
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		3 211
Diminution des dettes fiscales et sociales		2 427
Diminution des autres dettes		2 809
<b>Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation</b>		<b>2 754</b>
<b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</b>	<b>181 415</b>	

## Autres informations



## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>205100 Logiciels</b>								
0000000002 LOGICIEL "Cloé comptabilité"	16/12/10 L 33,33			914,94	914,94		914,94	
0000000003 MAJ LOGICIEL GESTION ADHERENTS	20/12/10 L 33,33			1 016,60	1 016,60		1 016,60	
0000000022 CREATION PLATEFORME WEB	07/10/14 L 100,00			1 840,00	1 840,00		1 840,00	
0000000029 AIGA LOGICIEL CLOE COMPTA	31/12/15 L 100,00			1 080,00	3,00	1 077,00	1 080,00	
<b>Total du compte 205100</b>				<b>4 851,54</b>	<b>3 774,54</b>	<b>1 077,00</b>	<b>4 851,54</b>	
<b>218100 Instal.gales, agencst, aménagt.div.</b>								
0000000009 LAVE VAISSELLE DE DIETRICH	01/12/11 L 25,00			559,00	559,00		559,00	
0000000010 TABLE INDUCTION BOSCH	16/12/11 L 25,00			598,00	598,00		598,00	
0000000011 REGRIFERATEUR CONGELATEUR	16/12/11 L 25,00			598,00	598,00		598,00	
0000000012 HOTTE DE DIETRICH	16/12/11 L 25,00			548,00	548,00		548,00	
0000000013 FOUR ENCASTRABLE BOSCH	16/12/11 L 25,00			599,00	599,00		599,00	
0000000014 CAISSONS CUISINE	19/12/11 L 25,00			1 038,30	1 038,30		1 038,30	
0000000017 EXTENSION CUISINE	15/11/12 L 25,00			951,85	724,46	227,39	951,85	
0000000018 EXTENSION CUISINE	15/11/12 L 25,00			431,50	328,43	103,07	431,50	
0000000019 EXTENSION CUISINE PLAQUE THOMSON	13/12/12 L 25,00			213,95	162,85	51,10	213,95	
0000000021 CUISINE COURBET	05/09/13 L 25,00			797,48	432,52	199,37	631,89	165,59
0000000023 CUISINIERE FAURE FCV664MWC	13/02/14 L 25,00			549,00	258,49	137,25	395,74	153,26
0000000024 RENOVATON BUREAUX	03/03/14 L 10,00			17 471,16	3 193,34	1 747,12	4 940,46	12 530,70
0000000025 INSTALLATION RESEAU INFORMATIQUE	30/12/14 L 10,00			3 633,60	364,37	363,36	727,73	2 905,87
<b>Total du compte 218100</b>				<b>27 988,84</b>	<b>9 404,76</b>	<b>2 828,66</b>	<b>12 233,42</b>	<b>15 755,42</b>
<b>218200 Matériel de transport</b>								
0000000027 MINIBUS PEUGEOT	20/03/14 L 20,00			23 053,50	8 209,61	4 610,70	12 820,31	10 233,19
0000000026 VELO ELECTRIQUE PEUGEOT	19/06/14 L 25,00			2 589,80	992,76	647,45	1 640,21	949,59
<b>Total du compte 218200</b>				<b>25 643,30</b>	<b>9 202,37</b>	<b>5 258,15</b>	<b>14 460,52</b>	<b>11 182,78</b>
<b>218300 Matériel de bureau</b>								
0000000005 MATERIEL DE MIXAGE OCC	30/06/10 L 33,33			1 397,77	1 397,77		1 397,77	
0000000020 PACK 2 VIBRATI	29/11/13 L 20,00			1 000,00	417,78	200,00	617,78	382,22
0000000030 Samsung Galaxy S6 edge+	30/11/15 L 50,00			728,99	31,39	364,50	395,89	333,10
<b>Total du compte 218300</b>				<b>3 126,76</b>	<b>1 846,94</b>	<b>564,50</b>	<b>2 411,44</b>	<b>715,32</b>
<b>218310 Matériel informatique</b>								
0000000001 8 COMPA MINFO+OPTOM VDP	12/11/09 L 33,33			4 549,62	4 549,62		4 549,62	
0000000008 PC ASUS ET2400EG-B-190E	03/11/11 L 33,33			512,74	512,74		512,74	
0000000031 MACBOOK APPLE PRO 15,4" 256GO	22/09/15 L 33,33			2 068,99	189,66	689,66	879,32	1 189,67
<b>Total du compte 218310</b>				<b>7 131,35</b>	<b>5 252,02</b>	<b>689,66</b>	<b>5 941,68</b>	<b>1 189,67</b>
<b>218400 Mobilier</b>								
0000000006 10 TABLES RONDES PLIANTES KATE D150	30/11/10 L 14,29			2 392,00	1 737,98	341,71	2 079,69	312,31
0000000007 CHAISES METAL 76+CHARIOT	07/12/11 L 33,33			1 709,08	1 709,08		1 709,08	
<b>Total du compte 218400</b>				<b>4 101,08</b>	<b>3 447,06</b>	<b>341,71</b>	<b>3 788,77</b>	<b>312,31</b>
<b>271800 Autres titres</b>								

## Liste simplifiée des immobilisations

Report

271800 Autres titres

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000032	200 parts Ps Montbeliard	25/02/16 N	304,00			304,00	
	<b>Total du compte 271800</b>		<b>304,00</b>			<b>304,00</b>	
	<b>Total de la liste simplifiée</b>		<b>73 146,87</b>	<b>32 927,69</b>	<b>10 759,68</b>	<b>43 687,37</b>	<b>29 459,50</b>
				Répartition des dotations économiques	10 759,68	linéaire dégressif variable	