

ASSO ZONE 51

11 RUE ST LEONARD

67600 SELESTAT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats financiers au 31/12/2017

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 382	5 313	68	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	13 673	9 961	3 712	5 867
	Autres immobilisations corporelles	72 893	67 331	5 563	10 389
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		91 948	82 605	9 344	16 256
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	8 043		8 043	5 931
	Autres créances	117 499		117 499	41 974
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	478 176		478 176	336 561
	Charges constatées d'avance	126 338		126 338	26 162
	TOTAL (II)	730 054		730 054	410 628
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		822 003	82 605	739 398	426 884
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	9 343,60	1,26	16 256,16	3,81	(6 912,56)	-42,52
Concessions brevets et droits similaires	68,42	0,01			68,42	
205100 LOGICIELS	5 381,74	0,73	4 310,74	1,01	1 071,00	24,84
280510 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	(5 313,32)	-0,72	(4 310,74)	-1,01	(1 002,58)	-23,26
Installations techniques, matériel et outillage	3 712,27	0,50	5 867,45	1,37	(2 155,18)	-36,73
215100 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIA	1 502,88	0,20	1 502,88	0,35		
215400 MATERIEL	9 974,23	1,35	9 974,23	2,34		
215700 AGENCT AMENAGT MAT OUT IND	2 196,00	0,30	2 196,00	0,51		
281510 AMORTISSEMENT MATERIEL	(1 502,88)	-0,20	(1 502,88)	-0,35		
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL	(7 020,80)	-0,95	(5 085,22)	-1,19	(1 935,58)	-38,06
281570 AMORTISSEMTS MATERIEL ET AMENA	(1 437,16)	-0,19	(1 217,56)	-0,29	(219,60)	-18,04
Autres immobilisations corporelles	5 562,91	0,75	10 388,71	2,43	(4 825,80)	-46,45
218100 INSTAL GALES, AGENCTS, AMENAG	21 311,94	2,88	21 311,94	4,99		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	14 867,50	2,01	14 867,50	3,48		
218310 MATERIEL BUREAU/ INFORMATIQUE	16 010,80	2,17	14 665,14	3,44	1 345,66	9,18
218320 MATERIEL TECHNIQUE	17 622,19	2,38	17 622,19	4,13		
218400 MOBILIER	3 080,98	0,42	3 080,98	0,72		
281810 AMORTIS. INTSTALL.GALES, AGENC	(19 794,41)	-2,68	(19 078,55)	-4,47	(715,86)	-3,75
281820 AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	(14 867,50)	-2,01	(14 867,50)	-3,48		
281830 AMORTIS. MATER.BURET INFO	(416,38)	-0,06			(416,38)	
281831 AMORTISS. MAT INFORMATIQUE	(13 218,39)	-1,79	(10 357,27)	-2,43	(2 861,12)	-27,62
281832 AMORTISS. MATERIEL TECHNIQUE	(16 224,82)	-2,19	(14 406,81)	-3,37	(1 818,01)	-12,62
281840 AMORTISS. MOBILIER	(2 809,00)	-0,38	(2 448,91)	-0,57	(360,09)	-14,70
TOTAL III - Actif Circulant NET	730 054,35	98,74	410 627,99	96,19	319 426,36	77,79
Créances usagers et comptes rattachés	8 042,58	1,09	5 931,31	1,39	2 111,27	35,60
041D Collectif clients débiteurs	8 042,58	1,09	5 931,31	1,39	2 111,27	35,60
Autres créances	117 498,61	15,89	41 973,56	9,83	75 525,05	179,93
040D Collectif fournisseurs débiteurs	3 608,88	0,49			3 608,88	
409600 FOURNISSEURS - EMBAL A RENDRE	120,00	0,02			120,00	
441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	100 211,47	13,55	14 243,32	3,34	85 968,15	603,57
442110 ETAT - CARRY BACK 2011			3 937,00	0,92	(3 937,00)	-100,00
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES			6 337,00	1,48	(6 337,00)	-100,00
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	9 439,00	1,28	11 052,00	2,59	(1 613,00)	-14,59
445800 TVA A REGULARISER			4 064,00	0,95	(4 064,00)	-100,00
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 557,34	0,21	596,33	0,14	961,01	161,15
468712 COMPTE PAYPAL CRMA	531,90	0,07	389,65	0,09	142,25	36,51
468713 COMPTE PAYAL COMMUNICATION	2 030,02	0,27	1 354,26	0,32	675,76	49,90
Disponibilités	478 175,51	64,67	336 560,91	78,84	141 614,60	42,08
512300 CREDIT MUTUEL Z51	4 812,57	0,65	7 425,36	1,74	(2 612,79)	-35,19
512310 CM LIVRET Z51	1 648,78	0,22	1 636,51	0,38	12,27	0,75
512320 COMPTE DEPOT SUR LIVRET 49403	1 575,29	0,21	1 570,58	0,37	4,71	0,30
512510 CAISSE D'EPARGNE C/C	44 809,97	6,06	31 550,09	7,39	13 259,88	42,03
512520 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	54 878,77	7,42	59 375,64	13,91	(4 496,87)	-7,57
512530 CAISSE D'EP. CSL ASSOCIATIS	364 582,38	49,31	234 388,06	54,91	130 194,32	55,55
530000 CAISSE MANIFESTATIONS	5 138,50	0,69			5 138,50	
530001 CAISSE DIRECTION	362,69	0,05	146,37	0,03	216,32	147,79
530002 CAISSE LOCATION BOX	366,56	0,05	468,30	0,11	(101,74)	-21,73
Charges constatées d'avance	126 337,65	17,09	26 162,21	6,13	100 175,44	382,90
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	126 337,65	17,09	26 162,21	6,13	100 175,44	382,90
TOTAL DU BILAN ACTIF	739 397,95	100,00	426 884,15	100,00	312 513,80	73,21

Bilan Passif

		31/12/2017	31/12/2016
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	344 860	196 626
	Résultat de l'exercice	168 870	148 234
	Total des fonds propres	513 730	344 860
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 277	3 668
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	1 277	3 668
	Total des fonds associatifs	515 006	348 528
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 829	1 120
	Total des provisions	1 829	1 120
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 214	36 575
	Dettes fiscales et sociales	48 109	23 448
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		814
	Produits constatés d'avance	8 240	16 400
	Total des dettes	222 563	77 236
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	739 398	426 884
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	168 869,74	148 233,61
	(1) Dont à moins d'un an	222 563	77 236
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	515 006,40	69,65	348 527,66	81,64	166 478,74	47,77
Total des fonds propres	513 729,52	69,48	344 859,78	80,79	168 869,74	48,97
Report à nouveau	344 859,78	46,64	196 626,17	46,06	148 233,61	75,39
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	344 859,78	46,64	196 626,17	46,06	148 233,61	75,39
Résultat	168 869,74	22,84	148 233,61	34,72	20 636,13	13,92
Total des autres fonds associatifs	1 276,88	0,17	3 667,88	0,86	(2 391,00)	-65,19
Subventions investissement	1 276,88	0,17	3 667,88	0,86	(2 391,00)	-65,19
131210 SUBV.INVEST.DEPARTMT CAMELEON	11 379,16	1,54	11 379,16	2,67		
139121 AMORTISS.SUBV.DEPART.CAMELEON	(10 102,28)	-1,37	(7 711,28)	-1,81	(2 391,00)	-31,01
TOTAL III - Total des Provisions	1 829,00	0,25	1 120,00	0,26	709,00	63,30
Provisions pour charges	1 829,00	0,25	1 120,00	0,26	709,00	63,30
153000 PROVISIONS POUR PENSIONS	1 829,00	0,25	1 120,00	0,26	709,00	63,30
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	222 562,55	30,10	77 236,49	18,09	145 326,06	188,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 213,78	22,48	36 574,62	8,57	129 639,16	354,45
040C Collectif fournisseurs créditeurs	150 973,05	20,42	30 036,00	7,04	120 937,05	402,64
408100 FOURNISS FACT NON PARVENUES	15 240,73	2,06	6 538,62	1,53	8 702,11	133,09
Dettes fiscales et sociales	48 108,69	6,51	23 448,29	5,49	24 660,40	105,17
428200 DETTES PROV CONGES A PAYER	10 067,78	1,36	5 833,07	1,37	4 234,71	72,60
431000 SECURITE SOCIALE	12 134,53	1,64	8 347,00	1,96	3 787,53	45,38
437200 MUTEEST	148,48	0,02	180,80	0,04	(32,32)	-17,88
437220 ANNECY			48,35	0,01	(48,35)	-100,00
437300 AUDIENS	3 848,87	0,52	2 862,00	0,67	986,87	34,48
437500 CONGES SPECT ACLES			14,61		(14,61)	-100,00
437600 FNAS			332,58	0,08	(332,58)	-100,00
437810 AFDAS - TAXE D'APPRENTISSAGE	509,20	0,07	555,12	0,13	(45,92)	-8,27
437820 AFDAS - CONTRIBUTION FORMATION	2 469,51	0,33	3 080,98	0,72	(611,47)	-19,85
437830 CMB			7,56		(7,56)	-100,00
438200 CHARGES SOC CONGES A PAYER	2 868,76	0,39	1 474,07	0,35	1 394,69	94,61
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	15 810,00	2,14			15 810,00	
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE			712,15	0,17	(712,15)	-100,00
445800 TVA A REGULARISER	251,56	0,03			251,56	
Autres dettes			813,58	0,19	(813,58)	-100,00
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			813,58	0,19	(813,58)	-100,00
Produits constatés d'avance	8 240,08	1,11	16 400,00	3,84	(8 159,92)	-49,76
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 240,08	1,11	16 400,00	3,84	(8 159,92)	-49,76
Total du passif	739 397,95	100,00	426 884,15	100,00	312 513,80	73,21

Etats financiers au 31/12/2017

Compte de résultat

Compte de Résultat

		31/12/2017	31/12/2016
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	294 014	179 519
	Prestations de services	553 471	395 083
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	396 028	443 202
	Dons		916
	Cotisations		
	Legs et donations	2 188	
	Autres produits de gestion courante	31 758	151
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 308	23 208
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 279 767	1 042 079
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	90 765	55 060
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	756 485	626 232
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 876	3 407
	Rémunération du personnel	135 005	131 181
	Charges sociales	28 542	31 792
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 324	9 784
	Dotation aux provisions	709	
	Autres charges	65 366	37 621
	Total des charges d'exploitation	1 090 072	895 077
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	189 695	147 002
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 720	1 131
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 720	1 131
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	191 415	148 133
	Produits exceptionnels	2 391	3 972
	Charges exceptionnelles	100	2 651
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 291	1 321
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés	24 836	1 221
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 283 878	1 047 182
	TOTAL DES CHARGES	1 115 008	898 949
	EXCEDENT ou DEFICIT	168 870	148 234
	PRODUITS	288 275	269 866
	Bénévolat	127 705	136 562
	Prestations en nature	160 570	133 304
	Dons en nature		
	CHARGES	288 275	269 866
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	160 570	133 304
	Personnel bénévole	127 705	136 562

Détail du compte de résultat

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 279 766,71	100,00	1 042 078,86	100,00	237 687,85	22,81
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	294 014,49	22,97	179 518,94	17,23	114 495,55	63,78
707000 Ventes Buvettes & rest. (exo)	1 089,42	0,09	370,15	0,04	719,27	194,32
707100 Ventes Buvettes & rest. (20%)	137 239,71	10,72	135 511,91	13,00	1 727,80	1,28
707120 Ventes Buvettes & rest. (5.5%)	65,65	0,01			65,65	
707121 Ventes Buvettes & rest. (10%)	143 323,55	11,20	30 663,31	2,94	112 660,24	367,41
707200 Ventes produits dérivés (20%)	12 296,16	0,96	12 025,92	1,15	270,24	2,25
707210 Ventes produits dérivés (exo)			400,00	0,04	(400,00)	-100,00
707300 ventes matériels, autres 20%			97,65	0,01	(97,65)	-100,00
707310 ventes matériels autre (exo)			450,00	0,04	(450,00)	-100,00
Prestations de services	553 470,64	43,25	395 083,16	37,91	158 387,48	40,09
706000 Prestations de services (20%)	24 522,92	1,92	22 250,00	2,14	2 272,92	10,22
706200 Location boxs de répét (Exo)	7 600,00	0,59	7 474,00	0,72	126,00	1,69
706210 Formations CRMA (Exo)	2 897,03	0,23	1 417,60	0,14	1 479,43	104,36
706220 location gobelets (exo)			76,00	0,01	(76,00)	-100,00
706350 BILLETTERIE 5.5%	487 169,36	38,07	322 974,03	30,99	164 195,33	50,84
706360 compensation Vitaculture 5.5 %	2 318,68	0,18	4 200,71	0,40	(1 882,03)	-44,80
706400 prestations (exo) crma	400,00	0,03	5 654,03	0,54	(5 254,03)	-92,93
706451 refacturation frais (20%)	7 167,45	0,56	6 468,16	0,62	699,29	10,81
706452 refacturation frais (10%)	129,09	0,01			129,09	
706461 refacturation frais (5.5%)			498,58	0,05	(498,58)	-100,00
706470 refacturation frais (exo) crma	155,03	0,01	4 733,60	0,45	(4 578,57)	-96,72
706480 REFACTURATION FRAIS (EXO)			369,79	0,04	(369,79)	-100,00
706501 Ventes vestiaires (20%)	1 171,08	0,09	914,25	0,09	256,83	28,09
706610 VENTES DE CONCESSIONS 20%	19 940,00	1,56	17 975,41	1,72	1 964,59	10,93
706621 LOCATION GOBELETS 20%			77,00	0,01	(77,00)	-100,00
Subventions d'exploitation	396 027,67	30,95	443 201,82	42,53	(47 174,15)	-10,64
741100 SUBVENTION DRAC	15 000,00	1,17	15 000,00	1,44		
742000 SUBVENTIONS REGIONALES	20 000,00	1,56	20 000,00	1,92		
743000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	36 920,00	2,88	38 360,00	3,68	(1 440,00)	-3,75
744000 SUBVENTION VILLE SELESTAT	288 167,82	22,52	290 789,89	27,90	(2 622,07)	-0,90
744100 SUBV COMMUNAUTE DE COMMUNES	8 500,00	0,66	8 500,00	0,82		
746100 SUBVENTIONS SACEM 20%	5 833,33	0,46	5 833,33	0,56		
746200 SUBVENTIONS CNV	9 281,97	0,73	20 044,36	1,92	(10 762,39)	-53,69
746300 Aide à l'embauche - ex CNASEA	6 518,84	0,51	2 695,79	0,26	3 823,05	141,82
746310 SUBVENTION AIDE EMBAUCHE - ASP	5 805,71	0,45	5 643,78	0,54	161,93	2,87
747000 PARTENARIA ENTREPRISE 20%			35 834,67	3,44	(35 834,67)	-100,00
747100 MECENAT			500,00	0,05	(500,00)	-100,00
Dons			916,05	0,09	(916,05)	-100,00
754000 Collecte (5.5%)			916,05	0,09	(916,05)	-100,00
Legs et donations	2 188,00	0,17			2 188,00	
758500 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	2 188,00	0,17			2 188,00	
Autres produits de gestion courante	31 757,71	2,48	150,98	0,01	31 606,73	N/S
758000 PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	1 414,71	0,11	150,98	0,01	1 263,73	837,02
758300 PARTENARIAT ENTREPRISE 20%	29 843,00	2,33			29 843,00	
758301 MECENAT	500,00	0,04			500,00	
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	2 308,20	0,18	23 207,91	2,23	(20 899,71)	-90,05
791000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT	2 308,20	0,18	23 207,91	2,23	(20 899,71)	-90,05
Total des charges de fonctionnement	1 090 071,80	85,18	895 076,58	85,89	194 995,22	21,79
Achats	90 765,25	7,09	55 060,08	5,28	35 705,17	64,85
607100 ACHAT BUVETTE ET RESTAURATION	76 541,77	5,98	50 960,98	4,89	25 580,79	50,20

Détail du compte de résultat

		01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
607150	ACHAT BUVETTE ET RESTO 5.5%	7 103,63	0.56			7 103,63	
607200	ACHATS MATERIEL T SHIRT, CD,...	7 119,85	0.56	4 099,10	0.39	3 020,75	73.69
Autres achats et charges externes		756 485,12	59.11	626 232,05	60.09	130 253,07	20.80
604000	ACHATS DE PREST. ARTISTIQUES	328 052,59	25.63	246 260,53	23.63	81 792,06	33.21
604100	ACHATS DE PREST. TECHNIQUES	119 240,34	9.32	5 755,88	0.55	113 484,46	N/S
606110	FOURNITURES ELECTRICITE	4 123,90	0.32	3 555,69	0.34	568,21	15.98
606140	FOURNITURES CARBURANT	540,52	0.04	442,25	0.04	98,27	22.22
606150	FOURNITURES COMBUSTIBLES			84,00	0.01	(84,00)	-100.00
606300	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	12 641,63	0.99	8 148,75	0.78	4 492,88	55.14
606400	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	1 787,44	0.14	2 092,92	0.20	(305,48)	-14.60
606500	ACHATS FOURNITURES HYGIENE	694,10	0.05			694,10	
611100	SECURITE	48 475,93	3.79	43 442,72	4.17	5 033,21	11.59
611200	SECOURS	4 381,25	0.34	4 891,25	0.47	(510,00)	-10.43
611300	NETTOYAGE SALLE	1 404,00	0.11	1 164,40	0.11	239,60	20.58
611400	TRAITEMENT DES DECHETS	772,00	0.06	9 813,82	0.94	(9 041,82)	-92.13
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	7 944,00	0.62	8 344,00	0.80	(400,00)	-4.79
613500	LOCATIONS MOBILIERES	24 360,97	1.90	5 308,28	0.51	19 052,69	358.92
613510	LOCATIONS MATERIEL SONO SCENE			99 317,58	9.53	(99 317,58)	-100.00
613512	LOCATION TPE	1 750,00	0.14	963,00	0.09	787,00	81.72
613520	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	4 524,90	0.35	4 292,37	0.41	232,53	5.42
613550	LOCATION PHOTOCOPIEUR XEROX	2 607,68	0.20	2 607,68	0.25		
615500	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	324,11	0.03	2 254,51	0.22	(1 930,40)	-85.62
615510	ENTRETIEN MAT SONO			318,00	0.03	(318,00)	-100.00
615600	MAINTENANCE	732,62	0.06	1 122,32	0.11	(389,70)	-34.72
616000	Assurance Annulation			6 647,04	0.64	(6 647,04)	-100.00
616100	ASSURANCE MULTIRISQUES	13 449,37	1.05	3 715,33	0.36	9 734,04	262.00
616300	ASSURANCE VEHICULE	973,56	0.08	930,81	0.09	42,75	4.59
616700	Assurance Matériels			361,80	0.03	(361,80)	-100.00
618100	DOCUMENTATION GENERALE	158,63	0.01	209,70	0.02	(51,07)	-24.35
621600	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	89 817,82	7.02	85 165,18	8.17	4 652,64	5.46
622600	HONORAIRES	6 322,20	0.49	6 295,55	0.60	26,65	0.42
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	10 340,92	0.81	6 629,55	0.64	3 711,37	55.98
623200	CREATION GRAPHIQUE DEVEL. WEB	1 270,00	0.10			1 270,00	
623300	OBJET PROMOTIONNELS SIGNALETIQ	2 867,25	0.22			2 867,25	
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	29,17		1 768,96	0.17	(1 739,79)	-98.35
623600	FRAIS D'IMPRESSION	9 179,07	0.72	9 252,58	0.89	(73,51)	-0.79
623650	REALISATION DVD, CD,...			370,00	0.04	(370,00)	-100.00
623660	SITE INTERNET			3 038,38	0.29	(3 038,38)	-100.00
623680	AUTRES COMMUNICATIONS			1 910,18	0.18	(1 910,18)	-100.00
623700	FRAIS DE DIFFUSION	426,32	0.03			426,32	
623800	DIVERS POURBOIRS ET DONS	2 000,00	0.16			2 000,00	
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS			366,76	0.04	(366,76)	-100.00
625100	FRAIS DE DEPLACEMENTS	5 963,34	0.47	1 137,84	0.11	4 825,50	424.09
625300	FRAIS D'HEBERGEMENTS	15 117,47	1.18	16 398,59	1.57	(1 281,12)	-7.81
625700	RECEPTIONS	32 024,41	2.50	28 987,32	2.78	3 037,09	10.48
626000	FRAIS POSTAUX ET AFFRANCHISSEME	459,12	0.04	941,14	0.09	(482,02)	-51.22
626100	FRAIS DE TELEPHONES	464,92	0.04	253,18	0.02	211,74	83.63
626200	INTERNET	544,21	0.04	275,00	0.03	269,21	97.89
626800	Autre frais post. et Télécom			300,54	0.03	(300,54)	-100.00
627000	FRAIS BANCAIRES	669,36	0.05	813,67	0.08	(144,31)	-17.74
628100	COTISATIONS	50,00		283,00	0.03	(233,00)	-82.33
Impôts, taxes, versements assimilés		3 876,05	0.30	3 407,06	0.33	468,99	13.77
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE (AFDAS)	509,20	0.04	555,12	0.05	(45,92)	-8.27
633300	FORMATION CONTINUE (AFDAS)	2 469,51	0.19	2 567,54	0.25	(98,03)	-3.82
635800	TVA NON DEDUCTIBLE	897,34	0.07	284,40	0.03	612,94	215.52
Rémunération du personnel		135 005,08	10.55	131 180,93	12.59	3 824,15	2.92
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	126 008,21	9.85	128 272,56	12.31	(2 264,35)	-1.77
641130	SALAIRES APPOINT. INTERMITTANT	3 442,06	0.27			3 442,06	
641160	GRATIFICATIONS STAGIARIES	300,00	0.02			300,00	

Détail du compte de résultat

		01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
641200	CONGES PAYES	4 234,71	0.33	1 748,77	0.17	2 485,94	142.15
641300	REMBOURSEMENT TRANSPORT SALARI	1 020,10	0.08	852,50	0.08	167,60	19.66
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			307,10	0.03	(307,10)	-100.00
Charges sociales		28 541,92	2.23	31 792,21	3.05	(3 250,29)	-10.22
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	17 449,49	1.36	18 070,29	1.73	(620,80)	-3.44
645200	COTISATION MUTUELLE MUTEST	946,56	0.07	415,84	0.04	530,72	127.63
645310	COTISATIONS RETRAITE CADRES			2 560,57	0.25	(2 560,57)	-100.00
645320	COTISATIONS RETRAITE SALARIES	9 447,48	0.74	7 272,71	0.70	2 174,77	29.90
645400	COTISATIONS POLE EMPLOI N/C	5 278,27	0.41	5 251,89	0.50	26,38	0.50
645410	COTIS POLE EMPLOI INTERMITTENT	333,40	0.03			333,40	
645500	COTIS CONGES SPEC. INTERMIT.	505,97	0.04	346,14	0.03	159,83	46.17
645600	COTIS FNAS AUTRES QU'INTERM.	1 618,22	0.13	1 573,55	0.15	44,67	2.84
645750	CHARGES SOCIALES SCP	1 394,69	0.11	210,66	0.02	1 184,03	562.06
645850	CHARGES SOCIALES A PAYER			0,94		(0,94)	-100.00
647500	MEDECINE DU TRAVAIL (AST)	553,00	0.04	882,20	0.08	(329,20)	-37.32
647600	COTIS. CMB 20% médecine du w	40,84		40,71		0,13	0.32
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			2 724,71	0.26	(2 724,71)	-100.00
649000	CICE	(9 026,00)	-0.71	(7 558,00)	-0.73	(1 468,00)	-19.42
Dotation aux amortissements		9 323,62	0.73	9 783,69	0.94	(460,07)	-4.70
681110	DOT. AMORT. SIMMOB. INCORP.	1 002,58	0.08	823,63	0.08	178,95	21.73
681120	DOT. AMORT. SIMMOB. CORPOR.	8 321,04	0.65	8 960,06	0.86	(639,02)	-7.13
Dotation aux provisions		709,00	0.06			709,00	
681500	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT	709,00	0.06			709,00	
Autres charges		65 365,76	5.11	37 620,56	3.61	27 745,20	73.75
651200	REDEVANCES SACEM	47 866,29	3.74	25 285,19	2.43	22 581,10	89.31
651300	REDEVANCES CNV	17 140,91	1.34	11 547,38	1.11	5 593,53	48.44
658000	CHARGES DIVERSES GEST COURANTE	358,56	0.03	787,99	0.08	(429,43)	-54.50
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		189 694,91	14.82	147 002,28	14.11	42 692,63	29.04
RESULTAT FINANCIER		1 719,83	0.13	1 131,09	0.11	588,74	52.05
Intérêts et produits financiers		1 719,83	0.13	1 131,09	0.11	588,74	52.05
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 719,83	0.13	1 131,09	0.11	588,74	52.05
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		191 414,74	14.96	148 133,37	14.22	43 281,37	29.22
Produits exceptionnels		2 391,00	0.19	3 972,16	0.38	(1 581,16)	-39.81
772000	PDT SUR EX ANTERIEURS			1 581,16	0.15	(1 581,16)	-100.00
777121	QUOTE-PART SUBV. INV. DEPART.	2 391,00	0.19	2 391,00	0.23		
Charges exceptionnelles		100,00	0.01	2 650,92	0.25	(2 550,92)	-96.23
672000	CHARGES SUR EX ANTERIEUR	100,00	0.01	100,00	0.01		
675100	VNC DES GOBELETS			2 550,92	0.24	(2 550,92)	-100.00
Résultat exceptionnel		2 291,00	0.18	1 321,24	0.13	969,76	73.40
Impôts sur les sociétés		24 836,00	1.94	1 221,00	0.12	23 615,00	N/S
695000	IMPOT SUR LES BENEFICES	24 836,00	1.94	1 221,00	0.12	23 615,00	N/S
TOTAL DES PRODUITS		1 283 877,54	100.32	1 047 182,11	100.49	236 695,43	22.60
TOTAL DES CHARGES		1 115 007,80	87.13	898 948,50	86.26	216 059,30	24.03

Détail du compte de résultat

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Résultat	168 869,74	13,20	148 233,61	14,22	20 636,13	13,92
Contribution en nature - Produits	288 275,12	22,53	269 865,67	25,90	18 409,45	6,82
Bénévolat	127 704,72	9,98	136 561,91	13,10	(8 857,19)	-6,49
870000 BENEVOLAT	127 704,72	9,98	136 561,91	13,10	(8 857,19)	-6,49
Prestations en nature	160 570,40	12,55	133 303,76	12,79	27 266,64	20,45
871000 PRESTATIONS EN NATURE	160 570,40	12,55	133 303,76	12,79	27 266,64	20,45
Contribution en nature - Charges	288 275,12	22,53	269 865,67	25,90	18 409,45	6,82
Mise à disposition gratuite biens et services	160 570,40	12,55	133 303,76	12,79	27 266,64	20,45
861000 MISE A DISPOSITION GRAT BIENS	159 197,20	12,44	131 896,46	12,66	27 300,74	20,70
861200 MISE A DISPOSITION DE MATERIEL	1 373,20	0,11	1 407,30	0,14	(34,10)	-2,42
Personnel bénévole	127 704,72	9,98	136 561,91	13,10	(8 857,19)	-6,49
864000 PERSONNEL BENEVOLE	127 704,72	9,98	136 561,91	13,10	(8 857,19)	-6,49

Etats financiers au 31/12/2017

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **739 398 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 283 878 euros** et un total **charges** de **1 115 008 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **168 870 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluation	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	4 311		1 071			5 382
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 311		1 071			5 382
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 673					13 673
	Instal., agencement, aménagement divers	21 312					21 312
	Matériel de transport	14 868					14 868
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	35 368		1 346			36 714
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		85 221		1 346			86 567
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		89 532		2 417			91 948

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	4 311	1 003		5 313
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 311	1 003		5 313
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 806	2 155		9 961
	Autres instal., agencement, aménagement divers	19 079	716		19 794
	Matériel de transport	14 868			14 868
	Matériel de bureau, mobilier	27 213	5 469	14	32 669
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		68 965	8 340	14	77 291
TOTAL		73 275	9 343	14	82 605

Créances et Dettes

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 043	8 043	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 996	10 996	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	100 211	100 211	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	6 291	6 291	
	Charges constatées d'avance	126 338	126 338	
TOTAL DES CREANCES		251 879	251 879	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	166 214	166 214		
	Personnel et comptes rattachés	10 068	10 068		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 979	21 979		
	Impôts sur les bénéfices	15 810	15 810		
	Taxes sur la valeur ajoutée	252	252		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 240	8 240		
TOTAL DES DETTES		222 563	222 563		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			126 338
ACHAT GROUPE MANIFESTATION		126 338	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			126 338

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			8 240
weezevent billetterie 2018		7 740	
mécénat hotel vaillant		500	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			8 240

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	196 626	148 234		344 860
Résultat de l'exercice	148 234	168 870	148 234	168 870
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 668		2 391	1 277
Provisions réglementées				
TOTAL	348 528	317 103	150 625	515 006

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				