

**Association GALLECO**

**15 rue Martenot**

**35000 RENNES**

**ETATS FINANCIERS**

**Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016**

## Sommaire

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

Attestation	1
COMPTES ANNUELS	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
ANNEXE	6
Règles et méthodes comptables 1	7
Immobilisations	9
Amortissements	10
Créances et dettes	11
Charges constatés d'avance	12
Produits constatés d'avance	13
Tableau de suivi des fonds associatifs	14
Tableau de suivi des fonds dédiés	15
DETAIL DES COMPTES	16
Détail de l' Actif	17
Détail du Passif	18
Détail du compte de résultat	19

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de Association GALLECO relatifs à l'exercice clos le 31/12/2016, qui se caractérisent par les données suivantes :

➤ Total du bilan	103 665 €
➤ Chiffre d'affaires	1 438 €
➤ Résultat net comptable	-7 220 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint Gregoire  
le 17/03/2017

Catherine GRIMOND  
Expert-Comptable

# COMPTES ANNUELS

## Bilan Actif

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 794	1 794		322
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 012	2 460	552	435
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	61		61	61	
Prêts					
Autres immobilisations financières	248		248	248	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>5 115</b>	<b>4 254</b>	<b>861</b>	<b>1 067</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				2 560
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	1 744		1 744	20
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	100 973		100 973	127 774	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	87		87	103
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>102 804</b>		<b>102 804</b>	<b>130 457</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecarts de conversion actif ( V )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>107 919</b>	<b>4 254</b>	<b>103 665</b>	<b>131 524</b>	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				248	
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

## Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
<b>Fonds associatifs</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	12 114	9 212
	Résultat de l'exercice	(7 220)	2 901
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>4 893</b>	<b>12 113</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	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 Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>			
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>4 893</b>	<b>12 113</b>	
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
<b>Fonds dédiés</b>	Sur subventions de fonctionnement	8 000	
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>8 000</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	70 773	94 227
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 178	7 673
	Dettes fiscales et sociales	13 485	16 724
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	336	787	
<b>Total des dettes</b>	<b>90 772</b>	<b>119 411</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>103 665</b>	<b>131 524</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes *		(7 220,30)	2 901,09
(1) Dont à moins d'un an		90 772	119 411
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

## Compte de Résultat

		31/12/2016	31/12/2015
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	1 438	1 483
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	83 000	100 000
	Dons		
	Cotisations	12 669	8 188
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	461	101
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 950	
Autres produits			
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>99 519</b>	<b>109 771</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	24 508	26 798
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 023	600
	Rémunération du personnel	56 982	56 215
	Charges sociales	23 550	23 138
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	919	1 477
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	99	129
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>107 082</b>	<b>108 356</b>	
<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>(7 563)</b>	<b>1 415</b>
<b>Charges financières</b>	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	342	584
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		<b>342</b>	<b>584</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)</b>		<b>(7 220)</b>	<b>1 999</b>
Produits exceptionnels			1 061
Charges exceptionnelles			159
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>902</b>
Impôts sur les sociétés			
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>99 861</b>	<b>111 416</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>107 082</b>	<b>108 515</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(7 220)</b>	<b>2 901</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>14 655</b>	<b>15 471</b>
	Bénévolat	14 655	15 471
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>	<b>14 655</b>	<b>15 471</b>
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole	14 655	15 471	

# ANNEXE



## Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le modes linéaire en fonction de la durée de vie prévue et pour toutes les immobilisations sur 3 ans.

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### CREANCES ET DETTES

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

### COMPTABILISATION, DES HEURES DE BENEVOLAT

Les heures de bénévolat font l'objet d'un suivi et sont valorisées au taux horaire du SMIC  
Soit sur l'exercice, 1515 heures à 9,67 €

### Changement de méthode comptable

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 794					1 794
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 794</b>					<b>1 794</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 298		713			3 012
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 298</b>		<b>713</b>			<b>3 012</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	61					61
Prêts et autres immobilisations financières	248					248
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>309</b>					<b>309</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4 402</b>		<b>713</b>			<b>5 115</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	1 472	322	1 794
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 472</b>	<b>322</b>	<b>1 794</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	1 863	597	2 460
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 863</b>	<b>597</b>	<b>2 460</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>3 335</b>	<b>919</b>	<b>4 254</b>	

## Créances et Dettes

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	248		248
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 744	1 744		
Charges constatées d'avance	87	87		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 680</b>	<b>1 831</b>	<b>248</b>
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	70 773	70 773		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 178	6 178		
	Personnel et comptes rattachés	2 731	2 731		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 754	10 754		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	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	336	336			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>90 772</b>	<b>90 772</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		40 000			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2016
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>87</b>
Contrat internet		87	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>87</b>

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2016
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			336
Cotisations versées d'avance		336	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>336</b>

## 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
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- 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				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	9 212	2 901		12 113
Résultat de l'exercice	2 901		2 901	
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>12 113</b>	<b>2 901</b>	<b>2 901</b>	<b>12 113</b>



## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉES				
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 Subvention pour le Galleco Numérique			8 000	8 000
<b>TOTAL</b>			8 000	8 000

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNEROSITÉ 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				
<b>Total</b>				
Legs et donations				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL</b>				

# DETAIL DES COMPTES

## Détail de l' Actif

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>861</b>	<b>0,83</b>	<b>1 067</b>	<b>0,51</b>	<b>(206)</b>	<b>-19,29</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>			<b>322</b>	<b>0,25</b>	<b>(322)</b>	<b>-100,00</b>
Concessions et droits similaire	1 794	1,73	1 794	1,36		
Concessions et droits similaire	(1 794)	-1,73	(1 472)	-1,12	(322)	-21,90
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>552</b>	<b>0,53</b>	<b>435</b>	<b>0,33</b>	<b>116</b>	<b>26,77</b>
Matériel de bureau et informat	3 012	2,91	2 298	1,75	713	31,04
Amort du matériel de bureau	(2 460)	-2,37	(1 863)	-1,42	(597)	-32,03
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>61</b>	<b>0,06</b>	<b>61</b>	<b>0,05</b>		
Titres immobilisés (droit prop)	61	0,06	61	0,05		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>248</b>	<b>0,24</b>	<b>248</b>	<b>0,19</b>		
Depots et cautionnements verse	248	0,24	248	0,19		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>102 804</b>	<b>99,17</b>	<b>130 457</b>	<b>99,49</b>	<b>(27 653)</b>	<b>-21,20</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>			<b>2 560</b>	<b>1,95</b>	<b>(2 560)</b>	<b>-100,00</b>
Fournis, avanc. & acompt. sur			2 560	1,95	(2 560)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>1 744</b>	<b>1,68</b>	<b>20</b>	<b>0,02</b>	<b>1 724</b>	<b>N/S</b>
Produits à recevoir	1 744	1,68	20	0,02	1 724	N/S
<b>Disponibilités</b>	<b>100 973</b>	<b>97,40</b>	<b>127 774</b>	<b>97,15</b>	<b>(26 802)</b>	<b>-20,98</b>
BP	20 035	19,33	23 071	17,54	(3 036)	-13,16
Livret	952	0,92	40 821	31,04	(39 869)	-97,67
EPI conversion	71 325	68,80	54 228	41,23	17 096	31,53
Caisse en euros	202	0,19	23	0,02	179	788,36
Caisse en galleco	38	0,04	120	0,09	(82)	-68,33
Caisse circulation Galleco rge	8 421	8,12	9 511	7,23	(1 090)	-11,46
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>87</b>	<b>0,08</b>	<b>103</b>	<b>0,08</b>	<b>(16)</b>	<b>-15,07</b>
Charges constatées d'avance	87	0,08	103	0,08	(16)	-15,07
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>103 665</b>	<b>100,00</b>	<b>131 524</b>	<b>100,00</b>	<b>(27 859)</b>	<b>-21,18</b>

## Détail du Passif

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations %
<b>Total des fonds associatifs</b>	4 893	4,72	12 113	9,21	(7 220) -59,60
<b>Total des fonds propres</b>	4 893	4,72	12 113	9,21	(7 220) -59,60
<b>Report à nouveau</b>	12 114	11,69	9 212	7,00	2 901 31,49
Report a nouveau (solde credit)	12 114	11,69	9 212	7,00	2 901 31,49
<b>Résultat</b>	(7 220)	-6,97	2 901	2,21	(10 121) -348,88
<b>Total des autres fonds associatifs</b>					
<b>TO EAI - III - Total des Provisions</b>					
<b>Total des Fonds dédiés</b>	8 000	7,72			8 000
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	8 000	7,72			8 000
Fonds dédiés - Subv. Fonction.	8 000	7,72			8 000
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	90 772	87,36	119 411	96,79	(28 639) -23,98
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	70 773	68,27	94 227	71,64	(23 454) -24,89
Gallecos en circulation	70 773	68,27	54 227	41,23	16 546 30,51
Avance remboursable CG 35			40 000	30,41	(40 000) -100,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	6 178	5,96	7 673	5,83	(1 495) -19,49
Fournisseurs divers	33	0,03	1 126	0,86	(1 093) -97,04
GEDES35	3 903	3,77			3 903
Fournisseurs fact non parvenue	2 242	2,16	6 547	4,98	(4 305) -65,76
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	13 485	13,01	16 724	12,72	(3 239) -19,37
Personnel : rémunérations dues	400	0,39			400
Note de frais	148	0,14	149	0,11	(1) -0,57
Pers. charg. a pay. & prod. a	106	0,10			106
Dettes provisio. pour congés p	2 077	2,00	4 578	3,48	(2 501) -54,63
Sécurité sociale	6 582	6,35	6 372	4,84	210 3,30
Prevoyance Cadre	174	0,17	169	0,13	5 3,13
Retraite AG2R	2 163	2,09	2 152	1,64	11 0,51
Org. soc. charg. a pay. & prod	1 023	0,99	1 473	1,12	(450) -30,54
Charges sociales sur congés pa	811	0,78	1 831	1,39	(1 020) -55,71
<b>Produits constatés d'avance</b>	336	0,32	787	0,60	(451) -57,30
Produits constatés d'avance	336	0,32	787	0,60	(451) -57,30
<b>Total du passif</b>	103 665	100,00	131 524	100,00	(27 859) -21,98

## Détail du compte de résultat

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>99 519</b>	<b>100,00</b>	<b>109 771</b>	<b>100,00</b>	<b>(10 252)</b>	<b>-9,34</b>
<b>Prestations de services</b>	<b>1 438</b>	<b>1,45</b>	<b>1 483</b>	<b>1,35</b>	<b>(45)</b>	<b>-3,02</b>
70800000 Produits des activités annexes	1 438	1,45	1 483	1,35	(45)	-3,02
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>83 000</b>	<b>83,40</b>	<b>100 000</b>	<b>91,10</b>	<b>(17 000)</b>	<b>-17,00</b>
74000000 Subvention CG 35	83 000	83,40	100 000	91,10	(17 000)	-17,00
<b>Cotisations</b>	<b>12 669</b>	<b>12,73</b>	<b>8 188</b>	<b>7,46</b>	<b>4 482</b>	<b>54,74</b>
75600000 Cotisations des membres	12 669	12,73	8 188	7,46	4 482	54,74
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>461</b>	<b>0,46</b>	<b>101</b>	<b>0,09</b>	<b>361</b>	<b>357,61</b>
75800000 Produits divers gestion courante	461	0,46	101	0,09	361	357,61
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b>	<b>1 950</b>	<b>1,96</b>			<b>1 950</b>	
79100000 Transferts de charges d'expl.	1 950	1,96			1 950	
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>107 082</b>	<b>107,60</b>	<b>108 356</b>	<b>98,71</b>	<b>(1 275)</b>	<b>-1,18</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>24 508</b>	<b>24,63</b>	<b>26 798</b>	<b>24,41</b>	<b>(2 290)</b>	<b>-8,54</b>
60630000 Fournit. entretien & petit equ	403	0,41	11	0,01	392	N/S
60640000 Fournitures administratives	156	0,16	2 805	2,55	(2 648)	-94,43
61320000 Locations immobilières	3 531	3,55	3 000	2,73	531	17,70
61350000 Locations mobilières	386	0,39	1 610	1,47	(1 224)	-76,02
61400000 Charges locatives et de coprop	649	0,65	650	0,59	1	-0,07
61500000 Entretien et réparations	165	0,17	396	0,36	(231)	-58,33
61600000 Primes d'assurance	150	0,15	149	0,14	1	0,67
61810000 Documentation générale			10	0,01	(10)	-100,00
61850000 Frais de sémin, formation	1 061	1,07			1 061	
62260000 Honoraires	3 744	3,76	1 272	1,16	2 472	194,34
62300000 Publicité publicat. relat. pub	200	0,20	450	0,41	(250)	-55,56
62350000 Site internet	432	0,43	8 532	7,77	(8 100)	-94,94
62360000 Publications et comm	5 938	5,97	1 123	1,02	4 815	428,70
62380000 Divers (pourboires, dons coura			547	0,50	(547)	-100,00
62510000 Voyages et déplacements	2 358	2,37	1 899	1,73	459	24,20
62560000 Missions			435	0,40	(435)	-100,00
62570000 Réceptions	2 373	2,38	989	0,90	1 384	139,97
62610000 Frais postaux	250	0,25	166	0,15	84	50,59
62620000 Frais téléphones	1 647	1,65	1 621	1,48	26	1,59
62630000 Frais hébergement	132	0,13	120	0,11	13	10,46
62700000 Services bancaires et assim.	281	0,28	215	0,20	65	30,23
62710000 Frais sur titres (achat, vente			12	0,01	(12)	-100,00
62810000 Concours divers (cotisations,	650	0,65	785	0,72	(135)	-17,20
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>1 023</b>	<b>1,03</b>	<b>600</b>	<b>0,55</b>	<b>423</b>	<b>70,50</b>
63330000 Part. employ. a form. prof. c	1 023	1,03	600	0,55	423	70,50
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>56 982</b>	<b>57,26</b>	<b>56 215</b>	<b>51,21</b>	<b>767</b>	<b>1,36</b>
64110000 Salaires appointements	54 436	54,70	53 935	49,13	501	0,93
64120000 Congés payés	(2 501)	-2,51	(111)	-0,10	(2 390)	N/S
64130000 Primes et gratif de stages	4 774	4,80			4 774	
64140000 Indemnités et avantages divers	273	0,27	2 391	2,18	(2 119)	-88,59
<b>Charges sociales</b>	<b>23 550</b>	<b>23,66</b>	<b>23 138</b>	<b>21,08</b>	<b>413</b>	<b>1,78</b>
64510000 Cotisations urssaf	15 490	15,57	15 406	14,03	84	0,55
64520000 Cotisations prévoyance	646	0,65	573	0,52	72	12,63
64530000 Cotisations aux caisses retr.	4 509	4,53	4 459	4,06	50	1,11
64540000 Cotisations mutuelle	363	0,36			363	
64550000 Charges sur CP	(1 020)	-1,02	(45)	-0,04	(975)	N/S
64700000 Autres charges sociales	206	0,21	204	0,19	2	1,18

## Détail du compte de résultat

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
64800000 Autres charges de perso (Gedes)	3 356	3,37	2 540	2,31	816	32,12
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>919</b>	<b>0,92</b>	<b>1 477</b>	<b>1,35</b>	<b>(557)</b>	<b>-37,75</b>
68111000 Immobilisations incorporelles	322	0,32	598	0,54	(276)	-46,11
68112000 Immobilisations corporelles	597	0,60	879	0,80	(282)	-32,06
<b>Autres charges</b>	<b>99</b>	<b>0,10</b>	<b>129</b>	<b>0,12</b>	<b>(30)</b>	<b>-23,34</b>
65100000 Redevanc. concess. brev. licen	82	0,08			82	
65800000 Charges diverses gestion coura	17	0,02	129	0,12	(112)	-86,68
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(7 563)</b>	<b>-7,60</b>	<b>1 415</b>	<b>1,29</b>	<b>(8 978)</b>	<b>-634,32</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>342</b>	<b>0,34</b>	<b>584</b>	<b>0,53</b>	<b>(241)</b>	<b>-41,37</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>	<b>342</b>	<b>0,34</b>	<b>584</b>	<b>0,53</b>	<b>(241)</b>	<b>-41,37</b>
76400000 Revenus valeurs mobil. placeme	342	0,34	584	0,53	(241)	-41,37
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOS</b>	<b>(7 220)</b>	<b>-7,26</b>	<b>1 999</b>	<b>1,82</b>	<b>(9 219)</b>	<b>-461,90</b>
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>1 061</b>	<b>0,97</b>	<b>(1 061)</b>	<b>-100,00</b>
77520000 Immobilisations corporelles			1 061	0,97	(1 061)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>159</b>	<b>0,14</b>	<b>(159)</b>	<b>-100,00</b>
67520000 Immobilisations corporelles			159	0,14	(159)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>902</b>	<b>0,82</b>	<b>(902)</b>	<b>-90,06</b>
<b>TO TAL DES PRODUITS</b>	<b>99 861</b>	<b>100,34</b>	<b>111 416</b>	<b>101,50</b>	<b>(11 555)</b>	<b>-10,36</b>
<b>TO TAL DES CHARGES</b>	<b>107 082</b>	<b>107,60</b>	<b>108 515</b>	<b>98,86</b>	<b>(1 433)</b>	<b>-1,32</b>
<b>Résultat</b>	<b>(7 220)</b>	<b>-7,26</b>	<b>2 901</b>	<b>2,64</b>	<b>(10 121)</b>	<b>-348,86</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>	<b>14 655</b>	<b>14,73</b>	<b>15 471</b>	<b>14,09</b>	<b>(816)</b>	<b>-5,27</b>
<b>Bénévolat</b>	<b>14 655</b>	<b>14,73</b>	<b>15 471</b>	<b>14,09</b>	<b>(816)</b>	<b>-5,27</b>
87000000 Prestations en natures	14 655	14,73	15 471	14,09	(816)	-5,27
<b>Contribution en nature - Charges</b>	<b>14 655</b>	<b>14,73</b>	<b>15 471</b>	<b>14,09</b>	<b>(816)</b>	<b>-5,27</b>
<b>Personnel bénévole</b>	<b>14 655</b>	<b>14,73</b>	<b>15 471</b>	<b>14,09</b>	<b>(816)</b>	<b>-5,27</b>
86400000 Personnel bénévol	14 655	14,73	15 471	14,09	(816)	-5,27