

**Association C.S. DES SABLONS**

9 RUE DU CANTAL

72100 LE MANS

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

## **SOMMAIRE**

### **COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2016**

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 11
- <i>Annexes fiscales</i>	12
- <i>Détail bilan</i>	13 et 14
- <i>Détail Compte de résultat</i>	15 à 17

**ALTEXA**  
4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS  
02 43 43 62 62

**ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

Association C.S. DES SABLONS  
9 RUE DU CANTAL  
72100 LE MANS

pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016,

et conformément à nos accords, 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 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	85 436. 84	Euros
- Produits d'exploitation,	100 674. 50	Euros
- Résultat net comptable,		Euros

Fait à LE MANS  
Le 07/04/2017

Benoît LEROY  
Expert-Comptable

Association C.S. DES SABLONS

9 RUE DU CANTAL

72100 LE MANS

## **COMPTES ANNUELS**

**ALTEXA**

*4 COUR ETIENNE JULES MAREY*

*72000 LE MANS*

*02 43 43 62 62*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net		Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	26 921. 27	25 933. 40	987. 87	1 844. 09		856. 22-	46. 43-
	Autres immobilisations corporelles	57 437. 86	51 863. 88	5 573. 98	7 673. 77		2 099. 79-	27. 36-
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations	7. 00		7. 00	7. 00			
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts							
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières							
	<b>Total I</b>	<b>90 035. 09</b>	<b>83 466. 24</b>	<b>6 568. 85</b>	<b>9 524. 86</b>		<b>2 956. 01-</b>	<b>31. 03-</b>
	Comptes de liaison							
	<b>Total II</b>							
	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	308. 81		308. 81	123. 43		185. 38	150. 19
Comptes de Régularisation	Avances et acomptes versés sur commandes	729. 64		729. 64			729. 64	
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	200. 00		200. 00	1 368. 36		1 168. 36-	85. 38-
	Autres créances	49 482. 62		49 482. 62	28 511. 34		20 971. 28	73. 55
	Valeurs mobilières de placement							
	Instruments de trésorerie							
	Disponibilités	27 605. 92		27 605. 92	42 631. 87		15 025. 95-	35. 25-
	Charges constatées d'avance (3)	541. 00		541. 00	267. 00		274. 00	102. 62
	<b>Total III</b>	<b>78 867. 99</b>		<b>78 867. 99</b>	<b>72 902. 00</b>		<b>5 965. 99</b>	<b>8. 18</b>
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>168 903. 08</b>	<b>83 466. 24</b>	<b>85 436. 84</b>	<b>82 426. 86</b>		<b>3 009. 98</b>	<b>3. 65</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N 31/12/2016 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2015 12</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>Euros</b>	<b>%</b>		
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	44 606.44	44 606.44		
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>				
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	541.01	1 971.86		
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	<b>Total I</b>	45 147.45	46 578.30	1 430.85-	3.07-
	Comptes de liaison	<b>Total II</b>			
<b>DETTE (1)</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>Total III</b>				
	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 577.66	4 301.90	1 275.76	29.66
<b>Comptes de Régularisation</b>	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	573.76			
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
<b>Total IV</b>	Produits constatés d'avance	34 137.97	31 546.66	2 591.31	8.21
	<b>Total IV</b>	40 289.39	35 848.56	4 440.83	12.39
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	85 436.84	82 426.86	3 009.98	3.65

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

6 151.42

4 301.90

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	27 721. 65	36 211. 90	8 490. 25-	23. 45-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	56 372. 36	47 549. 36	8 823. 00	18. 56
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	795. 34	3 583. 89	2 788. 55-	77. 81-
Collectes	4 839. 73	1 707. 32	3 132. 41	183. 47
Cotisations	3 916. 00	4 628. 00	712. 00-	15. 38-
Autres produits	7 029. 42	24 954. 04	17 924. 62-	71. 83-
<b>Total I</b>	100 674. 50	118 634. 51	17 960. 01-	15. 14-
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises	4 917. 27	8 850. 11	3 932. 84-	44. 44-
Variation de stock (marchandises)	185. 38-	1 761. 89	1 947. 27-	110. 52-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	17 802. 08	39 331. 08	21 529. 00-	54. 74-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	89 620. 14	87 392. 40	2 227. 74	2. 55
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales	150. 00	2 864. 44	2 714. 44-	94. 76-
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 609. 39	5 577. 05	1 967. 66-	35. 28-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	208. 85	348. 17	139. 32-	40. 01-
<b>Total II</b>	116 122. 35	146 125. 14	30 002. 79-	20. 53-
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	15 447. 85-	27 490. 63-	12 042. 78	43. 81
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	176. 66	170. 68	5. 98	3. 50
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>176. 66</b>	<b>170. 68</b>	<b>5. 98</b>	<b>3. 50</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées		3. 63	3. 63-	100. 00-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>		<b>3. 63</b>	<b>3. 63-</b>	<b>100. 00-</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>176. 66</b>	<b>167. 05</b>	<b>9. 61</b>	<b>5. 75</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>15 271. 19-</b>	<b>27 323. 58-</b>	<b>12 052. 39</b>	<b>44. 11</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 272. 32	24 749. 11	11 476. 79-	46. 37-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 084. 23	4 337. 47	2 253. 24-	51. 95-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>15 356. 55</b>	<b>29 086. 58</b>	<b>13 730. 03-</b>	<b>47. 20-</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	85. 36	1 763. 00	1 677. 64-	95. 16-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>85. 36</b>	<b>1 763. 00</b>	<b>1 677. 64-</b>	<b>95. 16-</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>15 271. 19</b>	<b>27 323. 58</b>	<b>12 052. 39-</b>	<b>44. 11-</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>116 207. 71</b>	<b>147 891. 77</b>	<b>31 684. 06-</b>	<b>21. 42-</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>116 207. 71</b>	<b>147 891. 77</b>	<b>31 684. 06-</b>	<b>21. 42-</b>
<b>Solde intermédiaire</b>				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>				

Association C.S. DES SABLONS  
9 RUE DU CANTAL

72100 LE MANS

**ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016**

**ALTEXA**  
4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS  
02 43 43 62 62

## ANNEXE

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations générales complémentaires

En 2008, l'ensemble des centres sociaux de la ville du Mans se sont rapprochés au travers de l'association UNION MANCELLE DES CENTRES SOCIAUX (UMCS) qui a vocation de mutualiser certaines charges et produits destinés au fonctionnement des différents centres sociaux dont le Centre Social des Sablons.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 669	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		26 921	
Installations générales agencements aménagements divers		9 842	
Matériel de transport		15 846	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		26 562	653
Emballages récupérables et divers		4 534	
	TOTAL	83 706	653
Autres participations		7	
	TOTAL	7	
	TOTAL GENERAL	89 382	653

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		5 669	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			26 921	
Installations générales agencements aménagements divers			9 842	
Matériel de transport			15 846	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			27 216	
Emballages récupérables et divers			4 534	
	TOTAL		84 359	
Autres participations			7	
	TOTAL		7	
	TOTAL GENERAL		90 035	

## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	5 669			5 669
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 077	856		25 933
Installations générales agencements aménagements divers	2 952	1 363		4 314
Matériel de transport	15 063	784		15 846
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 562	607		27 169
Emballages récupérables et divers	4 534			4 534
	TOTAL	74 188	3 609	77 797
	TOTAL GENERAL	79 857	3 609	83 466

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	856				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 363				
Matériel de transport	784				
Matériel de bureau informatique mobilier	607				
	TOTAL	3 609			
	TOTAL GENERAL	3 609			

## ANNEXE

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

### **Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	44 606				44 606
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	1 972			1 431	5 41
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>46 578</b>			<b>1 431</b>	<b>45 147</b>

### **Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	200	200	
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Divers état et autres collectivités publiques	25 014	25 014	
Débiteurs divers	24 419	24 419	
Charges constatées d'avance	541	541	
<b>TOTAL</b>	<b>50 224</b>	<b>50 224</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 578	5 578		
Autres dettes	574	574		
Produits constatés d'avance	34 138	34 138		
<b>TOTAL</b>	<b>40 289</b>	<b>40 289</b>		

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

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

### Evaluation des amortissements

L'actif traduit le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif de l'entreprise. Il est appliqué de manière constante pour tous les actifs de même nature ayant des conditions d'utilisation identiques.

Les amortissements ont été calculés selon le mode linéaire ou dégressif. Le mode linéaire est appliqué à défaut de mode mieux adapté.

Sur le plan comptable, le plan d'amortissement est déterminé en fonction de la durée probable d'utilisation effective de l'immobilisation par l'entreprise.

Sur le plan fiscal, les durées de référence qui conditionnent le montant fiscalement admis demeurent les durées d'usage.

Les taux d'amortissement retenus en comptabilité correspondent à la durée d'utilité du bien en l'occurrence identique à la durée d'usage fiscale (cf tableau ci-dessous).

Pour les immobilisations acquises depuis le 1er janvier 2005 et amorties selon le mode dégressif, l'amortissement dérogatoire a été appliqué pour bénéficier de la déduction de la différence entre l'amortissement économique et l'amortissement admis sur le plan fiscal.

L'amortissement dérogatoire est porté au passif du bilan, poste inclus dans les capitaux propres.

Les éléments amortissables et non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle de ce bien.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Inst. techniques, matériels	Linéaire	5 à 10 ans
Inst. générales, aménagements	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel bureau / informatique	Linéaire	1 à 2 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel camping	Linéaire	1 an

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Disponibilités en Euros

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

## ANNEXE

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Valorisation des contributions volontaires**

Les comptes sociaux du Centre Social des Sablons ne tiennent comptes que des charges et produits directs.

Cependant, des dépenses sont prises en charge d'une part par l'UMCS et d'autre part par la CAF et la VILLE DU MANS.

Pour tenir comptes de ces dépenses dans les comptes sociaux, des valorisations sont comptabilisées dans des comptes de classe 8, qui se neutralisent.

#### **Valorisation des dépenses hébergées à l'UMCS : 447 234 €**

    dont charges d'exploitation : 64 652 €

    dont charges de personnel : 382 582 €

#### **Valorisation du Bénévolat : 80 682 €**

#### **Valorisation du Personnel CAF : 231 653 €**

**Soit un total de contributions volontaires s'élevant au titre de l'exercice 2016 à 759 569 €.**

(Confer annexe détaillée)

Désignation de l'entreprise : Association C.S. DES SABLONS

31/12/2016

NATURE DES CONTRIBUTIONS	2016	2015
<b>CHARGES :</b>		
Mise à disposition du personnel CAF	231 653	259 089
Valorisation des prestations bénévoles	80 682	73 053
Valorisation charges d'exploitation hébergées UMCS	64 652	64 548
Valorisation charges de personnel hébergées UMCS	382 582	384 877
<b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES CHARGES</b>	<b>759 569</b>	<b>781 567</b>
<b>PRODUITS :</b>		
Prestations en nature CAF	231 653	259 089
Bénévolat	80 682	73 053
Dépenses hébergées UMCS	447 234	449 425
<b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PRODUITS</b>	<b>759 569</b>	<b>781 567</b>

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	5 668. 96	5 668. 96		
28080000 Amort. autres immo incorp.	5 668. 96-	5 668. 96-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	987. 87	1 844. 09	856. 22-	46. 43-
21520000 MATERIEL ET OUTILLAGE	26 921. 27	26 921. 27		
28150000 DOT. AMORT. INSTALLATION TECH.	25 933. 40-	25 077. 18-	856. 22-	3. 41-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 573. 98	7 673. 77	2 099. 79-	27. 36-
21810000 Installations générales, agenc	9 841. 81	9 841. 81		
21820000 Matériel de transport	15 846. 01	15 846. 01		
21830000 Matériel de bureau et matériel	17 487. 17	16 833. 79	653. 38	3. 88
21840000 Mobilier	9 728. 69	9 728. 69		
21850000 MATERIEL CAMPING	4 534. 18	4 534. 18		
28181000 DOT AUX AMORT. INSTALL. GENE.	4 314. 37-	2 951. 55-	1 362. 82-	46. 17-
28182000 DOT AUX AMORT MAT DE TRANSPORT	15 846. 01-	15 062. 50-	783. 51-	5. 20-
28183000 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	17 440. 63-	16 833. 79-	606. 84-	3. 60-
28184000 AMORT. DU MOBILIER	9 728. 69-	9 728. 69-		
28185000 AMORT. MATERIEL CAMPING	4 534. 18-	4 534. 18-		
AUTRES PARTICIPATIONS	7. 00	7. 00		
26110000 Actions	7. 00	7. 00		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 568. 85</b>	<b>9 524. 86</b>	<b>2 956. 01-</b>	<b>31. 03-</b>
MARCHANDISES	308. 81	123. 43	185. 38	150. 19
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	308. 81	123. 43	185. 38	150. 19
AVANCES ET ACOMPTEES VERSES SUR COMMANDES	729. 64		729. 64	
40910000 Fournisseurs - Avances et acom	729. 64		729. 64	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	200. 00	1 368. 36	1 168. 36-	85. 38-
41100000 Usagers - Collectif Clients	200. 00	1 368. 36	1 168. 36-	85. 38-
AUTRES CREANCES	49 482. 62	28 511. 34	20 971. 28	73. 55
42510000 AVANCE SUR FRAIS	50. 00	50. 00		
44170000 Subventions à recevoir	25 013. 52	18 341. 46	6 672. 06	36. 38
46721000 SUBVENTIONS A RECEVOIR UMCS	23 832. 20	10 119. 88	13 712. 32	135. 50
46870000 Produits à recevoir	586. 90		586. 90	
DISPONIBILITES	27 605. 92	42 631. 87	15 025. 95-	35. 25-
51100000 Remise à l'encaissement	1 784. 20	2 258. 20	474. 00-	20. 99-
51200000 CREDIT MUTUEL	1 867. 55	4 531. 81	2 664. 26-	58. 79-
51210800 Livret Crédit Mutuel	23 676. 66	35 275. 93	11 599. 27-	32. 88-
53000000 CAISSE	277. 51	565. 93	288. 42-	50. 96-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	541. 00	267. 00	274. 00	102. 62
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	541. 00	267. 00	274. 00	102. 62
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>78 867. 99</b>	<b>72 902. 00</b>	<b>5 965. 99</b>	<b>8. 18</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>85 436. 84</b>	<b>82 426. 86</b>	<b>3 009. 98</b>	<b>3. 65</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	44 606.44	44 606.44		
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	44 606.44	44 606.44		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	541.01	1 971.86	1 430.85-	72.56-
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	22 340.70	21 687.32	653.38	3.01
13900000 SUBV. EQUIPEM. VIREE CPTE RST	21 799.69-	19 715.46-	2 084.23-	10.57-
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>45 147.45</b>	<b>46 578.30</b>	<b>1 430.85-</b>	<b>3.07-</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 577.66	4 301.90	1 275.76	29.66
40100000 Collectif Fournisseurs	3 529.17	2 640.38	888.79	33.66
40810000 FRS, factures non parvenues	2 017.59	1 661.52	356.07	21.43
40980000 Rabais, remises, ristournes à	30.90		30.90	
AUTRES DETTES	573.76		573.76	
46860000 Charges à payer	573.76		573.76	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	34 137.97	31 546.66	2 591.31	8.21
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	34 137.97	31 546.66	2 591.31	8.21
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>40 289.39</b>	<b>35 848.56</b>	<b>4 440.83</b>	<b>12.39</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>85 436.84</b>	<b>82 426.86</b>	<b>3 009.98</b>	<b>3.65</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
		31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		27 721. 65	36 211. 90	8 490. 25- 23. 45-
70610000	PARTICIPATION DES USAGERS	14 901. 75	20 780. 19	5 878. 44- 28. 29-
70612000	Ventes bénéficiaires Epicerie	11 298. 50	14 928. 71	3 630. 21- 24. 32-
70830000	LOCATIONS SALLE	1 367. 00	179. 00	1 188. 00 663. 69
70840000	MAD PERSONNELS	154. 40		154. 40
70880000	AUTRES PROD. ACTIVITES ANNEXES		324. 00	324. 00- 100. 00-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		56 372. 36	47 549. 36	8 823. 00 18. 56
74200000	SUBV. CONSEIL GENERAL	1 523. 00	500. 00	1 023. 00 204. 60
74300000	SUBV CUCS VILLE	3 500. 00		3 500. 00
74310000	SUBV FONCT CUCS ACSE	7 940. 00		7 940. 00
74320000	SUBV FONCT CUCS C.G.	2 100. 00		2 100. 00
74500000	SUBV FONDS EUROPEEN	11 317. 13		11 317. 13
74520000	SUBV. EXPLOITATION CAF	2 415. 80	10 153. 20	7 737. 40- 76. 21-
74900000	VILLE	1 000. 00		1 000. 00
74910000	SUBVENTION FONCT AUTRES	26 576. 43	36 896. 16	10 319. 73- 27. 97-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		795. 34	3 583. 89	2 788. 55- 77. 81-
79100000	TRANSFERT DE CHARGES	795. 34	3 583. 89	2 788. 55- 77. 81-
COLLECTES		4 839. 73	1 707. 32	3 132. 41 183. 47
75400000	COLLECTES - DONS MANUELS	4 839. 73	1 707. 32	3 132. 41 183. 47
COTISATIONS		3 916. 00	4 628. 00	712. 00- 15. 38-
75600000	COTISATION DES ADHERENTS	3 916. 00	4 628. 00	712. 00- 15. 38-
AUTRES PRODUITS		7 029. 42	24 954. 04	17 924. 62- 71. 83-
75210000	PART. AUX ANIMATIONS	6 992. 21	24 932. 79	17 940. 58- 71. 96-
75800000	PROD. DIVERS GESTION COURANTE	37. 21	21. 25	15. 96 75. 11
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>100 674. 50</b>	<b>118 634. 51</b>	<b>17 960. 01- 15. 14-</b>
ACHATS DE MARCHANDISES		4 917. 27	8 850. 11	3 932. 84- 44. 44-
60710000	ALIMENTATION	4 917. 27	8 850. 11	3 932. 84- 44. 44-
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)		185. 38-	1 761. 89	1 947. 27- 110. 52-
60370000	VARIATION DE STOCKS DE MARCHA	185. 38-	1 761. 89	1 947. 27- 110. 52-
ACHATS DE MATERIES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		17 802. 08	39 331. 08	21 529. 00- 54. 74-
60211000	BANQUE ALIMENTAIRE	3 835. 68	4 591. 92	756. 24- 16. 47-
60212000	ALIMENTATION BENEFICIAIRES 20%		29 907. 72	29 907. 72- 100. 00-
60213000	ALIMENTATION BENEFICIAIRES 30%	12 940. 81	1 005. 71	11 935. 10 NS
60215000	ALIMENTATION LA HALTE DU COEUR	171. 24		171. 24
60220000	FOURNITURES HYGIENES ET ENTRET	854. 35	3 825. 73	2 971. 38- 77. 67-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		89 620. 14	87 392. 40	2 227. 74 2. 55
60614000	ACHAT DE CARBURANT	519. 79	713. 06	193. 27- 27. 10-
60620000	FOURNITURES MEDICALES	51. 17	255. 20	204. 03- 79. 95-
60630000	FOURNITURES D'ENTRETIEN	2 124. 61	2 762. 54	637. 93- 23. 09-
60631000	ACHAT DE PETIT MATERIEL	3 831. 03	2 171. 58	1 659. 45 76. 42
60640000	FOURNITURES BUR & INFOR.	3 257. 09	3 304. 94	47. 85- 1. 45-
60680000	FOURNITURES D'ACTIVITES	10 511. 89	11 511. 07	999. 18- 8. 68-
60681000	VETEMENTS DE TRAVAIL	112. 03	97. 18	14. 85 15. 28
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE	322. 80		322. 80
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	68. 00	3 146. 10	3 078. 10- 97. 84-

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
61350000	LOCATION MATERIEL	253. 39	119. 20	134. 19	112. 58
61520000	ENT. ET REPARATION BIENS IMMOB	77. 80	141. 12	63. 32-	44. 87-
61530000	ENTRETIEN REPARATION LOCAUX	418. 17		418. 17	
61531000	ENTRETIEN MENAGE	84. 00		84. 00	
61550000	ENTRETIEN ET REP S/MATERIEL ET	298. 20	328. 00	29. 80-	9. 09-
61551000	ENTRETIEN REPARTITION SUR VEHICU	1 675. 65	135. 95	1 539. 70	NS
61560000	MAINTENANCE	208. 00	850. 00	1 058. 00	124. 47
61600000	PRIME D' ASSURANCES BIEN IMMOB	2 356. 02	2 268. 02	88. 00	3. 88
61610000	PRIMES D'ASSURANCES SUR VEHICU	1 155. 49	1 306. 53	151. 04-	11. 56-
61810000	DOCUMENTATIONS & ABT	821. 52	818. 87	2. 65	0. 32
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	360. 00	439. 00	79. 00-	18. 00-
61850000	COLLOQUES ET SEMINAIRES	1 582. 70	155. 43	1 427. 27	918. 27
62170000	GUSO ET CEA (Chèques emplois A	624. 60		624. 60	
62210000	DROITS D'ENTREE	3 039. 20	5 564. 60	2 525. 40-	45. 38-
62260000	HONORAIRE D'ACTIVITES	40 447. 52	37 051. 92	3 395. 60	9. 16
62263000	AUTRES HONORAIRE	200. 00		200. 00	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES		1 003. 66	1 003. 66	100. 00-
62370000	PUBLICITE	1 721. 33	191. 04	1 530. 29	801. 03
62380000	DIVERS DONS POURBOIRES	329. 90	390. 34	60. 44-	15. 48-
62440000	TRANSPORT D'ACTIVITE	4 508. 20	5 472. 10	963. 90-	17. 61-
62510000	DEPLTS DU PERSONNEL	691. 78	413. 71	278. 07	67. 21
62511000	DEPLACEMENTS DU PERSONNEL EN F		129. 88	129. 88-	100. 00-
62512000	DEPLACEMENTS DES BENEVOLES	169. 40		169. 40	
62560000	MISSION	619. 45	368. 25	251. 20	68. 21
62561000	MISSION EN FORMATION	14. 70	28. 18	13. 48-	47. 84-
62570000	RECEPTION	3 226. 27	3 739. 33	513. 06-	13. 72-
62600000	FRAIS POSTAUX	2 302. 42	2 783. 52	481. 10-	17. 28-
62610000	TELEPHONE	346. 02	773. 79	427. 77-	55. 28-
62620000	ABONNEMENT INTERNET	437. 70	461. 52	23. 82-	5. 16-
62700000	SERVICES BANCAIRES & ASS.	54. 30	43. 27	11. 03	25. 49
62810000	CONCOURS DIVERS & COTISATIONS	798. 00	153. 50	644. 50	419. 87
CHARGES SOCIALES		150. 00	2 864. 44	2 714. 44-	94. 76-
64810000	FORMATION DU PERSONNEL		217. 25	217. 25-	100. 00-
64820000	INDEMNITES DE STAGE	150. 00	2 647. 19	2 497. 19-	94. 33-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		3 609. 39	5 577. 05	1 967. 66-	35. 28-
68110000	DOT. AUX AMORTS. DES IMMOB.	3 609. 39	5 577. 05	1 967. 66-	35. 28-
AUTRES CHARGES		208. 85	348. 17	139. 32-	40. 01-
65160000	SACEM	208. 85	348. 17	139. 32-	40. 01-
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>116 122. 35</b>	<b>146 125. 14</b>	<b>30 002. 79-</b>	<b>20. 53-</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>15 447. 85-</b>	<b>27 490. 63-</b>	<b>12 042. 78</b>	<b>43. 81</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		176. 66	170. 68	5. 98	3. 50
76800000	INTERETS / LIVRET	176. 66	170. 68	5. 98	3. 50
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>176. 66</b>	<b>170. 68</b>	<b>5. 98</b>	<b>3. 50</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			3. 63	3. 63-	100. 00-
66160000	INTERETS BANCAIRES		3. 63	3. 63-	100. 00-

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>		3. 63	3. 63	100. 00-
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	176. 66	167. 05	9. 61	5. 75
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	15 271. 19-	27 323. 58-	12 052. 39	44. 11
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	13 272. 32	24 749. 11	11 476. 79-	46. 37-
77180000 Autres produits exceptionnels	13 272. 32	24 629. 95	11 357. 63-	46. 11-
77200000 PRODUITS SUR EX. ANTERIEURS		119. 16	119. 16-	100. 00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 084. 23	4 337. 47	2 253. 24-	51. 95-
77700000 Q-P SUBV. INVEST. VIREE AU RST	2 084. 23	4 337. 47	2 253. 24-	51. 95-
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	15 356. 55	29 086. 58	13 730. 03-	47. 20-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	85. 36	1 763. 00	1 677. 64-	95. 16-
67120000 PENALITES & AMENDES FIS.		35. 00	35. 00-	100. 00-
67200000 CHARGES SUR EX. ANTERIEURS	85. 36	1 728. 00	1 642. 64-	95. 06-
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	85. 36	1 763. 00	1 677. 64-	95. 16-
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	15 271. 19	27 323. 58	12 052. 39-	44. 11-
<b>TOTAL PRODUITS</b>	116 207. 71	147 891. 77	31 684. 06-	21. 42-
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	116 207. 71	147 891. 77	31 684. 06-	21. 42-
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>				
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>				