

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
COMPTES ANNUELS	
- <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	5 668. 96	5 668. 96				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	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						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7. 00		7. 00	7. 00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	90 035. 09	83 466. 24	6 568. 85	9 524. 86	2 956. 01-	31. 03-
	Comptes de liaison						
	Total II						
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
Comptes de Régularisation	Marchandises	308. 81		308. 81	123. 43	185. 38	150. 19
	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
	Total III	78 867. 99		78 867. 99	72 902. 00	5 965. 99	8. 18
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	168 903. 08	83 466. 24	85 436. 84	82 426. 86	3 009. 98	3. 65

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	44 606. 44	44 606. 44		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecart de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	541. 01	1 971. 86	1 430. 85-	72. 56-
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	45 147. 45	46 578. 30	1 430. 85-	3. 07-
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III				
DETTES (1)	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
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	573. 76		573. 76	
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	34 137. 97	31 546. 66	2 591. 31	8. 21
	Total IV	40 289. 39	35 848. 56	4 440. 83	12. 39
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
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-
Total I	100	674. 50	118	634. 51	17 960. 01-	15. 14-
Charges d'exploitation (2)						
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-
Total II	116	122. 35	146	125. 14	30 002. 79-	20. 53-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	15	447. 85-	27	490. 63-	12 042. 78	43. 81
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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	%
Produits financiers				
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				
Total V	176. 66	170. 68	5. 98	3. 50
Charges financières				
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				
Total VI		3. 63	3. 63-	100. 00-
2. Résultat financier (V-VI)	176. 66	167. 05	9. 61	5. 75
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	15 271. 19-	27 323. 58-	12 052. 39	44. 11
Produits exceptionnels				
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				
Total VII	15 356. 55	29 086. 58	13 730. 03-	47. 20-
Charges exceptionnelles				
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				
Total VIII	85. 36	1 763. 00	1 677. 64-	95. 16-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15 271. 19	27 323. 58	12 052. 39-	44. 11-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	116 207. 71	147 891. 77	31 684. 06-	21. 42-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	116 207. 71	147 891. 77	31 684. 06-	21. 42-
Solde intermédiaire				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS				

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	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			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 TOTAL	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	541
Provisions réglementées					
TOTAL I	46 578			1 431	45 147

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	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	
TOTAL	50 224	50 224	

Etat des dettes	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		
TOTAL	40 289	40 289		

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)

31/12/2016

781 567

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		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 568. 85	9 524. 86	2 956. 01-	31. 03-
MARCHANDISES	308. 81	123. 43	185. 38	150. 19
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	308. 81	123. 43	185. 38	150. 19
AVANCES ET ACOMPTE 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
TOTAL ACTIF CIRCULANT	78 867. 99	72 902. 00	5 965. 99	8. 18
TOTAL GENERAL	85 436. 84	82 426. 86	3 009. 98	3. 65

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 CPTÉ RST	21 799. 69-	19 715. 46-	2 084. 23-	10. 57-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	45 147. 45	46 578. 30	1 430. 85-	3. 07-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	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
TOTAL DETTES	40 289. 39	35 848. 56	4 440. 83	12. 39
TOTAL GENERAL	85 436. 84	82 426. 86	3 009. 98	3. 65

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			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 - DONNS 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
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	100 674. 50	118 634. 51	17 960. 01-	15. 14-
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 MATIERES 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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2016 12	31/12/2015 12	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 REPARTION 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 HONORAIRES	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-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		116 122. 35	146 125. 14	30 002. 79-	20. 53-
RESULTAT D'EXPLOITATION		15 447. 85-	27 490. 63-	12 042. 78	43. 81
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		176. 66	170. 68	5. 98	3. 50
76800000	INTERETS / LIVRET	176. 66	170. 68	5. 98	3. 50
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		176. 66	170. 68	5. 98	3. 50
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	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		3. 63	3. 63-	100. 00-
RESULTAT FINANCIER	176. 66	167. 05	9. 61	5. 75
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	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-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	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-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	85. 36	1 763. 00	1 677. 64-	95. 16-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	15 271. 19	27 323. 58	12 052. 39-	44. 11-
TOTAL PRODUITS	116 207. 71	147 891. 77	31 684. 06-	21. 42-
TOTAL DES CHARGES	116 207. 71	147 891. 77	31 684. 06-	21. 42-
SOLDE INTERMEDIAIRE				
EXCEDENTS OU DEFICITS				