

**Association C.S. DES QUARTIERS SUD**

1 BOULEVARD DES GLONNIERES

72100 LE MANS

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

## SOMMAIRE COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2016

	Pages
- <i>Rapport de présentation</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 13
- <i>Annexes fiscales</i>	14
- <i>Détail bilan</i>	15 à 17
- <i>Détail Compte de résultat</i>	18 à 20

**ALTEXA**  
4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS  
02 43 43 62 62

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

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

Association C.S. DES QUARTIERS SUD  
1 BOULEVARD DES GLONNIERES  
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.

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

- Total du bilan,	114 507. 71	Euros
- Produits d'exploitation,	158 502. 20	Euros
- Résultat net comptable,		Euros

Fait à LE MANS  
Le 06/04/2017

Benoît LEROY  
Expert-Comptable

Association C.S. DES QUARTIERS SUD

1 BOULEVARD DES GLONNIERES

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	1 932. 44	1 932. 44				
	Fonds commercial (1)	1 250. 00	1 250. 00		1 130. 14	1 130. 14-	100. 00-
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	29 026. 71	29 026. 71				
	Autres immobilisations corporelles	229 009. 17	213 816. 50	15 192. 67	25 733. 32	10 540. 65-	40. 96-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7. 62		7. 62	7. 62		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières	97. 41		97. 41	97. 41		
	<b>Total I</b>	<b>261 323. 35</b>	<b>246 025. 65</b>	<b>15 297. 70</b>	<b>26 968. 49</b>	<b>11 670. 79-</b>	<b>43. 28-</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						
Comptes de Régularisation	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	750. 00		750. 00	1 451. 31	701. 31-	48. 32-
	Autres créances	25 658. 03		25 658. 03	34 775. 36	9 117. 33-	26. 22-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	69 969. 84		69 969. 84	71 632. 34	1 662. 50-	2. 32-
	Charges constatées d'avance (3)	2 832. 14		2 832. 14	671. 60	2 160. 54	321. 70
	<b>Total III</b>	<b>99 210. 01</b>		<b>99 210. 01</b>	<b>108 530. 61</b>	<b>9 320. 60-</b>	<b>8. 59-</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>360 533. 36</b>	<b>246 025. 65</b>	<b>114 507. 71</b>	<b>135 499. 10</b>	<b>20 991. 39-</b>	<b>15. 49-</b>

(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	<b>Fonds propres</b>					
	Fonds associatifs sans droit de reprise					
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles		22 867.35	22 867.35		
	Réserves réglementées		28 556.37	33 749.76	5 193.39-	15.39-
	Autres réserves					
	Report à nouveau					
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>			5 193.39-	5 193.39	100.00
	<b>Autres fonds associatifs</b>					
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	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		6 832.50	11 381.32	4 548.82-	39.97-
	Provisions réglementées					
	Droit des propriétaires					
	<b>Total I</b>		58 256.22	62 805.04	4 548.82-	7.24-
	Comptes de liaison	<b>Total II</b>				
DETTE(S) (1)	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges					
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					
	Fonds dédiés sur autres ressources					
	<b>Total III</b>					
Comptes de Régularisation	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		40 635.18	28 509.50	12 125.68	42.53
	Dettes fiscales et sociales			112.00	112.00-	100.00-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			3 192.00	3 192.00-	100.00-
	Autres dettes		1 124.83	26 590.76	25 465.93-	95.77-
	Instruments de trésorerie					
	<b>Total IV</b>		14 491.48	14 289.80	201.68	1.41
	Ecarts de conversion passif (V)		56 251.49	72 694.06	16 442.57-	22.62-
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		114 507.71	135 499.10	20 991.39-	15.49-

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

41 760.01 58 404.26

## 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	10 991. 11	11 429. 50	438. 39-	3. 84-
Production vendue de Biens et Services	16 644. 51	13 847. 64	2 796. 87	20. 20
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	114 787. 20	45 498. 90	69 288. 30	152. 29
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	2 393. 87	793. 46	1 600. 41	201. 70
Autres produits	13 685. 51	5 987. 59	7 697. 92	128. 56
<b>Total I</b>	<b>158 502. 20</b>	<b>77 557. 09</b>	<b>80 945. 11</b>	<b>104. 37</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 400. 56	3 231. 59	831. 03-	25. 72-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	144 204. 07	139 354. 01	4 850. 06	3. 48
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales	2 997. 45	1 174. 31	1 823. 14	155. 25
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 670. 79	10 459. 54	1 211. 25	11. 58
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)	1 356. 46	767. 61	588. 85	76. 71
<b>Total II</b>	<b>162 629. 33</b>	<b>154 987. 06</b>	<b>7 642. 27</b>	<b>4. 93</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>4 127. 13-</b>	<b>77 429. 97-</b>	<b>73 302. 84</b>	<b>94. 67</b>
<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	264. 49	651. 30	386. 81-	59. 39-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	264. 49	651. 30	386. 81-	59. 39-
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>				
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	264. 49	651. 30	386. 81-	59. 39-
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	3 862. 64-	76 778. 67-	72 916. 03	94. 97
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	116. 63	71 693. 83	71 577. 20-	99. 84-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 548. 82	5 358. 18	809. 36-	15. 11-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total VII</b>	4 665. 45	77 052. 01	72 386. 56-	93. 95-
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	802. 81	5 354. 73	4 551. 92-	85. 01-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>	802. 81	5 354. 73	4 551. 92-	85. 01-
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	3 862. 64	71 697. 28	67 834. 64-	94. 61-
Impôts sur les bénéfices (IX)		112. 00	112. 00-	100. 00-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	163 432. 14	155 260. 40	8 171. 74	5. 26
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	163 432. 14	160 453. 79	2 978. 35	1. 86
<b>Solde intermédiaire</b>		5 193. 39-	5 193. 39	100. 00
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		5 193. 39-	5 193. 39	100. 00

Association C.S. DES QUARTIERS SUD  
1 BOULEVARD DES GLONNIERES

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 Quartiers Sud.

En 2014, le Centre Social des Quartiers Sud a apporté à l'association ITER l'ensemble des biens et droits de toute nature composant la branche complète et autonome d'activité relative à l'insertion (Vel'nature, Déclic et La Machinerie). La date d'effet de l'opération étant le 1er janvier 2014. La valeur nette des biens de la branche d'activité apportée s'élevait à 27 873€ et a été comptabilisée en charge exceptionnelle.

### - 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	3 182	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		29 027	
Installations générales agencements aménagements divers		82 977	
Matériel de transport		43 517	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		102 516	
	TOTAL	258 036	
Autres participations		8	
Prêts, autres immobilisations financières		97	
	TOTAL	105	
	TOTAL GENERAL	261 323	

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice	
			Poste à Poste	Cessions
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 182		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		29 027		
Installations générales agencements aménagements divers		82 977		
Matériel de transport		43 517		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		102 516		
	TOTAL	258 036		
Autres participations		8		
Prêts, autres immobilisations financières		97		
	TOTAL	105		
	TOTAL GENERAL	261 323		

## 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	2 052	1 130	0-	3 182
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 027			29 027
Installations générales agencements aménagements divers	64 082	6 174	0-	70 256
Matériel de transport	38 485	3 150	0-	41 635
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	100 709	1 216	0-	101 925
TOTAL	232 303	10 540	1-	242 843
TOTAL GENERAL	234 355	11 670	1-	246 026

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 130				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 174				
Matériel de transport	3 150				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 216				
TOTAL	10 540				
TOTAL GENERAL	11 670				

## 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 :					
Autres réserves	22 867				22 867
Report à nouveau	33 750			5 193	28 556
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 193 -			5 193 -	
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	11 381			4 549	6 833
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>62 805</b>			<b>4 549</b>	<b>58 256</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 immobilisations financières	97	0	97
Autres créances clients	750	750	
Divers état et autres collectivités publiques	21 204	21 204	
Débiteurs divers	4 454	4 454	
Charges constatées d'avance	2 832	2 832	
<b>TOTAL</b>	<b>29 338</b>	<b>29 241</b>	<b>97</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	40 635	40 635		
Autres dettes	1 125	1 125		
Produits constatés d'avance	14 491	14 491		
<b>TOTAL</b>	<b>56 251</b>	<b>56 251</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

Un actif est un élément identifiable ayant une valeur positive pour l'entité, c'est-à-dire un élément générant une ressource que l'entité contrôle du fait d'évènements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.  
Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.

La valeur brute des éléments d'actifs immobilisés correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte-tenu des frais nécessaires pour mettre l'actif en place et pour le placer en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue par la direction de l'entreprise.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Le coût d'acquisition est constitué du prix d'achat de l'immobilisation majoré des droits et taxes non récupérables, et minoré des rabais, remises, ristournes et escomptes obtenus.

Les frais accessoires qui ne font pas partie du prix d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Selon le règlement CRC N°2004-06 du 23 novembre 2004, les composants qui sont significatifs et qui conservent ce caractère au moment du renouvellement ont été identifiés.

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

Catégorie	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	1 an
Installations techniques	Linéaire	2 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 8 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

### 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

### Détail des produits à recevoir

	Montant
SUBVENTION A RECEVOIR	21 204
UMCS SUBVENTION EQUILIBRE A RECEVOIR	67
PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	2 387
Total	23 658

### Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 262
Total	6 262

## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES D'EXPLOITATION	2 832		
Total	2 832		

### Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS D'EXPLOITATION	14 491		
Total	14 491		

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

#### Valorisation des contributions volontaires

Les comptes sociaux du Centre Social des Quartiers Sud 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, on parle de contributions volontaires.

#### **Valorisation du Bénévolat : 54 704 €**

#### **Valorisation des Prestation en nature VILLE du MANS (mise à disposition de moyen pour le fonctionnement du centre social) : 293 750 €**

dont matériel : 37 429 €  
dono fluides : 14 026 €  
dono mise à disposition locaux : 226 139 €  
dono entretien des locaux : 8 617 €  
dono mise à disposition moyens de transport : 7 539 €

#### **Valorisation des dépenses hébergées à l'UMCS : 1 103 300 €**

dono charges d'exploitation : 39 234 €  
dono charges de personnel : 1 064 066 €

#### **Soit un total de contributions volontaires s'élevant au titre de l'exercice 2016 à 1 451 754 €.**

(Confer annexe détaillée)

## ANNEXE

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

### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 606 € euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes ;
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11.

Désignation de l'entreprise : Association C.S. DES QUARTIERS SUD

31/12/2016

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20530000 Logiciels	1 932. 44	1 932. 44		
28053000 Amortissement des logiciels	1 932. 44-	1 932. 44-		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 130. 14	1 130. 14-	100. 00-
20800000 Autres immobilisations incorpo	1 250. 00	1 250. 00		
28080000 Dot. amort. autres immos incor	1 250. 00-	119. 86-	1 130. 14-	942. 88-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21540000 Matériel industriel	29 026. 71	29 026. 71		
28154000 Amortissement du matériel subv	29 026. 71-	29 026. 71-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 192. 67	25 733. 32	10 540. 65-	40. 96-
21810000 Installations générales divers	82 976. 78	82 976. 78		
21820000 Matériel de transport	43 516. 61	43 516. 61		
21830000 Matériel de bureau et informat	35 561. 75	35 561. 75		
21840000 Mobilier	66 954. 03	66 954. 03		
28181000 Amortissement agencements	70 255. 94-	64 081. 69-	6 174. 25-	9. 63-
28182000 Amortissement matériel de tran	41 635. 34-	38 485. 31-	3 150. 03-	8. 19-
28183000 Amortissement matériel de bure	35 517. 25-	35 328. 77-	188. 48-	0. 53-
28184000 Amortissement mobilier	66 407. 97-	65 380. 08-	1 027. 89-	1. 57-
AUTRES PARTICIPATIONS	7. 62	7. 62		
26100000 Titres de participation	7. 62	7. 62		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	97. 41	97. 41		
27500000 Dépôts et cautionnements versé	97. 41	97. 41		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>15 297. 70</b>	<b>26 968. 49</b>	<b>11 670. 79-</b>	<b>43. 28-</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES				
41100000 USAGERS	750. 00	1 451. 31	701. 31-	48. 32-
AUTRES CREANCES				
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	750. 00	1 451. 31	701. 31-	48. 32-
44170000 Subventions à recevoir				
46721000 SUBV. a recevoir de l'UMCS	25 658. 03	34 775. 36	9 117. 33-	26. 22-
46870000 Produits à recevoir				
DISPONIBILITES				
51210300 CREDIT MUTUEL QS	158. 11		158. 11-	100. 00-
51210800 Livret Crédit Mutuel	21 204. 00	30 028. 00	8 824. 00-	29. 39-
51211000 Caisse d'épargne chantiers ins	66. 75		66. 75	
51211100 Livret chantiers Insertion	4 387. 28	4 589. 25	201. 97-	4. 40-
51211300 CEV-Caisse Epargne Vel Nature				
53000300 CAISSE CSQS	69 969. 84	71 632. 34	1 662. 50-	2. 32-
53000600 CAISSE YOHANN CSQS	43 874. 40	70 449. 84	26 575. 44-	37. 72-
53001600 CAISSE FAMILLE CSQS	26 015. 44	750. 95	25 264. 49	NS
53002600 CAISSE INSCRIPTION CSQS			3. 80	
53003600 CAISSE ACCUEIL CSQS			19. 46	
53004600 CAISSE ANIM. VACS. CSQS			20. 00	
58000000 Virements internes	35. 00	20. 00	14. 36	
			238. 93	
			50. 00	
			45. 00	
			15. 00	
			45. 00	
			20. 00	

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 48600000 Charges constatées d'avance	2 832. 14	671. 60	2 160. 54	321. 70
	2 832. 14	671. 60	2 160. 54	321. 70
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>99 210. 01</b>	<b>108 530. 61</b>	<b>9 320. 60-</b>	<b>8. 59-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>114 507. 71</b>	<b>135 499. 10</b>	<b>20 991. 39-</b>	<b>15. 49-</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	22 867.35	22 867.35		
10683000 Réserve de trésorerie	22 867.35	22 867.35		
REPORT A NOUVEAU	28 556.37	33 749.76	5 193.39-	15.39-
11000000 Report à nouveau	28 556.37	33 749.76	5 193.39-	15.39-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		5 193.39-	5 193.39	100.00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	6 832.50	11 381.32	4 548.82-	39.97-
13120100 subvention d'invest 2010	97 768.46	97 768.46		
13920100 Subv. CAF 2005 inscrite au rst	90 935.96-	86 387.14-	4 548.82-	5.27-
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>58 256.22</b>	<b>62 805.04</b>	<b>4 548.82-</b>	<b>7.24-</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	40 635.18	28 509.50	12 125.68	42.53
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	34 373.57	23 394.55	10 979.02	46.93
40810000 FRS, factures non parvenues	6 261.61	5 114.95	1 146.66	22.42
DETTES FISCALES ET SOCIALES		112.00	112.00-	100.00-
44400000 Etat - impôt sur les sociétés		112.00	112.00-	100.00-
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		3 192.00	3 192.00-	100.00-
40400000 Fournisseurs d'immobilisations		3 192.00	3 192.00-	100.00-
AUTRES DETTES	1 124.83	26 590.76	25 465.93-	95.77-
46700000 DEBITEURS/CREDIT DIVERS	300.00		300.00	
46710000 Débiteurs et créditeurs divers		2 852.74	2 852.74-	100.00-
46721000 SUBV. a recevoir de l'UMCS		23 106.55	23 106.55-	100.00-
46761000 Remboursement aux bénévoles	824.83	631.47	193.36	30.62
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 491.48	14 289.80	201.68	1.41
48700000 Produits constatés d'avance	14 491.48	14 289.80	201.68	1.41
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>56 251.49</b>	<b>72 694.06</b>	<b>16 442.57-</b>	<b>22.62-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>114 507.71</b>	<b>135 499.10</b>	<b>20 991.39-</b>	<b>15.49-</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	70720000 Ventes marchandises diverses	10 991. 11	11 429. 50	438. 39-	3. 84-
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	70610000 Participation des usagers 70610200 participations at soie 70830000 Location de salles 70832000 Location de matériel 70880000 Autres produits divers	16 644. 51 11 717. 76 213. 10 2 800. 00 1 069. 00 844. 65	13 847. 64 9 398. 90 3 735. 00 1 069. 00 713. 74	2 796. 87 2 318. 86 213. 10 935. 00- 1 069. 00 130. 91	20. 20 24. 67 25. 03- 18. 34
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	74200000 SUBV. Conseil Général 74300000 CUCS VILLE 74310000 CUCS ACSE 74320000 CUCS CG 74600000 SUBV. CAF 74900000 SUBV. diverses	114 787. 20	45 498. 90	69 288. 30	152. 29
COTISATIONS	75600000 Cotisation des adhérents 75610000 Cotisation des associations	2 393. 87 2 086. 67 307. 20	793. 46 740. 66 52. 80	1 600. 41	201. 70
AUTRES PRODUITS	75200000 Contrepartie charges supplétiv 75210000 Participation aux charges 75800000 Produits divers de gestion cou 75810000 différence sur caisse	13 685. 51 6 331. 17 4 012. 50 3 190. 50 151. 34	5 987. 59 4 781. 17 925. 30 196. 39 84. 73	7 697. 92	128. 56
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>158 502. 20</b>	<b>77 557. 09</b>	<b>80 945. 11</b>	<b>104. 37</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	60220000 Fournitures hygiène/entretien	2 400. 56	3 231. 59	831. 03-	25. 72-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	60400000 Achats d'études et prestations 60610000 Chauffage Electricité 60611000 Eau 60614000 Carburant 60620000 Fourniture Médicale 60630000 Fournitures d'entretien 60631000 Achat de petit matériel 60640000 Fournitures administratives 60680000 Fournitures d'activité 61320000 Location Immobilière 61321000 location de séjours 61350000 Location de matériel 61400000 Charges locatives et de coprop 61520000 Entretien biens immobiliers 61530000 Entretien réparation locaux 61550000 Entretien et rép s/matériel et 61551000 Entretien réparation véhicules 61560000 Maintenance 61600000 Primes d'assurance biens immo 61610000 primes d'assurances sur véhicu 61810000 Documentation et abonnements	2 400. 56 144 204. 07 40 289. 74 10 398. 27 43. 45 249. 37 668. 35 4 867. 80 13 365. 37 1 916. 83 26 033. 94 484. 10 2 214. 12 2 963. 97 79. 64 1 447. 06 466. 80 624. 58 305. 00 26. 00 3 654. 88 1 320. 18 662. 87	3 231. 59 139 354. 01 39 833. 13 8 577. 35 49. 48 279. 85 111. 94 1 261. 23 8 297. 05 1 676. 82 28 775. 03 484. 10 3 633. 20 5 180. 65 79. 64 3 068. 28 466. 80 353. 00 350. 00 25. 30 3 557. 98 1 465. 97 522. 13	831. 03- 4 850. 06 456. 61 1 820. 92 6. 03- 30. 48- 556. 41 3 606. 57 5 068. 32 240. 01 2 741. 09- 1 419. 08- 2 216. 68- 466. 80 271. 58 45. 00- 0. 70 96. 90 145. 79- 140. 74	25. 72- 3. 48 1. 15 21. 23 12. 19- 10. 89- 497. 06 285. 96 61. 09 14. 31 9. 53- 39. 06- 42. 79- 52. 84- 76. 93 12. 86- 2. 77 2. 72 9. 94- 26. 95

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
61850000	Colloques et séminaires		30.00	30.00-	100.00-
62170000	GUSO et chq emploi	320.18		320.18	
62210000	Droits d'entrée	4 999.55	5 105.23	105.68-	2.07-
62260000	Honoraires animation	2 040.00	880.00	1 160.00	131.82
62261000	Honoraires comptables	4 051.58	5 759.58	1 708.00-	29.65-
62270000	Frais d'actes et contentieux		50.00	50.00-	100.00-
62310000	Annonces et insertions	136.00		136.00	
62370000	Publicité	6 676.21	5 261.01	1 415.20	26.90
62380000	Dons Pourboires	688.39	583.45	104.94	17.99
62440000	Transport d'activité	2 475.09	893.83	1 581.26	176.91
62510000	Déplacement du personnel	1 420.56	1 047.67	372.89	35.59
62511000	Déplacement du personnel en fo	13.20	237.81	224.61-	94.45-
62512000	déplacement des bénévoles	824.83	631.47	193.36	30.62
62560000	Mission	2 386.72	2 105.68	281.04	13.35
62561000	Mission en formation	31.70	104.70	73.00-	69.72-
62570000	Réception	1 597.59	2 106.13	508.54-	24.15-
62600000	Frais postaux et frais de télé	7.00	41.86	34.86-	83.28-
62610000	Téléphone	2 468.07	4 931.18	2 463.11-	49.95-
62620000	Abonnement Internet	849.91	990.03	140.12-	14.15-
62700000	Services bancaires et assimile	245.46	163.02	82.44	50.57
62810000	Cotisations	889.71	849.23	40.48	4.77
CHARGES SOCIALES		2 997.45	1 174.31	1 823.14	155.25
64750000	Médecine du travail, pharmacie	38.48	5.31	33.17	624.67
64810000	Formation du personnel	315.00	1 169.00	854.00-	73.05-
64820000	Indemnités de stage	2 643.97		2 643.97	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		11 670.79	10 459.54	1 211.25	11.58
68110000	Dotations amort immobilisation	11 670.79	10 459.54	1 211.25	11.58
AUTRES CHARGES		1 356.46	767.61	588.85	76.71
65160000	SACEM	663.67	332.46	331.21	99.62
65800000	Charges diverses de gestion	46.30	125.51	79.21-	63.11-
65810000	différence sur caisse	646.49	309.64	336.85	108.79
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>162 629.33</b>	<b>154 987.06</b>	<b>7 642.27</b>	<b>4.93</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>4 127.13-</b>	<b>77 429.97-</b>	<b>73 302.84</b>	<b>94.67</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		264.49	651.30	386.81-	59.39-
76800000	Intérêts sur livret	264.49	651.30	386.81-	59.39-
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>264.49</b>	<b>651.30</b>	<b>386.81-</b>	<b>59.39-</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>264.49</b>	<b>651.30</b>	<b>386.81-</b>	<b>59.39-</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>3 862.64-</b>	<b>76 778.67-</b>	<b>72 916.03</b>	<b>94.97</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		116.63	71 693.83	71 577.20-	99.84-
77180000	SUBV. EQUILIBRE	66.75	71 153.21	71 086.46-	99.91-
77200000	Produits sur exercices antérie	49.88	540.62	490.74-	90.77-

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1
	Euros	%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 Quote-part de subvention d'inv	4 548. 82 4 548. 82	5 358. 18 5 358. 18	809. 36- 15. 11- 809. 36- 15. 11-
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>4 665. 45</b>	<b>77 052. 01</b>	<b>72 386. 56- 93. 95-</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67200000 Charges sur exercice antérieur	802. 81 802. 81	5 354. 73 5 354. 73	4 551. 92- 85. 01- 4 551. 92- 85. 01-
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>802. 81</b>	<b>5 354. 73</b>	<b>4 551. 92- 85. 01-</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>3 862. 64</b>	<b>71 697. 28</b>	<b>67 834. 64- 94. 61-</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES 69500000 Impôts sur les sociétés		112. 00 112. 00	112. 00- 100. 00- 112. 00- 100. 00-
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>163 432. 14</b>	<b>155 260. 40</b>	<b>8 171. 74 5. 26</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>163 432. 14</b>	<b>160 453. 79</b>	<b>2 978. 35 1. 86</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>5 193. 39-</b>	<b>5 193. 39 100. 00</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		<b>5 193. 39-</b>	<b>5 193. 39 100. 00</b>