



ASSOCIATION AFVD ASSOCIATION

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

La Tillerolle

79200 POMPAIRE

Activité : Association Francophone pour Vaincre les Douleurs

Document établi par : DUO SOLUTIONS

16 rue du Pré Médard

86281 SAINT BENOIT CEDEX

Tél. 05 49 88 83 81

Fax. 05 49 55 13 11

www.duo-solutions.fr

 Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
Dossier de gestion	3
Soldes intermédiaires de Gestion	4
Comptes annuels	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Compte de résultat	8
CER 2016	9
Annexe au CER 2016	10
Contributions volontaires	11
Annexe	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	14
<i>Notes sur le bilan</i>	16
Détail des comptes	23
Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	27
Liste des immobilisations	31

 **Attestation d'Expert Comptable****MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 21/10/2013, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association AFVD ASSOCIATION relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	103 951
Total des ressources	11 425
Résultat net comptable (Excédent)	16 711

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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.

Fait à PARTHENAY
Le 24/03/2017

Jean-Luc BARDET

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de Gestion

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	9 745	100,00	3 950	100,00	5 795	146,70
MARGE DE PRODUCTION	9 745	100,00	3 950	100,00	5 795	146,70
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	9 745	100,00	3 950	100,00	5 795	146,70
MARGE BRUTE GLOBALE	9 745	100,00	3 950	100,00	5 795	146,70
Autres achats et charges externes	37 470	384,52	53 382	NS	-15 913	-29,81
VALEUR AJOUTEE	-27 725	-284,52	-49 432	NS	21 707	-43,91
Subventions d'exploitation	2 060	21,14	5 060	128,10	-3 000	-59,29
Impôts, taxes et verst assimilés	95	0,98	107	2,71	-12	-11,12
Charges de personnel	21 171	217,26	18 050	456,96	3 122	17,29
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-46 932	-481,62	-62 529	NS	15 598	-24,94
Reprises s/ charges et Transferts	7 022	72,06	8 181	207,10	-1 159	-14,17
Autres produits	56 472	579,53	66 448	NS	-9 976	-15,01
Autres charges	8	0,08	1	0,02	7	971,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 555	169,89	12 099	306,30	4 456	36,83
Produits financiers	291	2,99	90	2,28	201	223,78
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	16 846	172,87	12 189	308,57	4 657	38,21
Charges exceptionnelles	135	1,39			135	
Résultat exceptionnel	-135	-1,39			-135	
RESULTAT DE L'EXERCICE	16 711	171,49	12 189	308,57	4 522	37,10

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	101	101		
Immobilisations financières	15		15	15
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	116	101	15	15
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 210		1 210	2 590
Autres	11 412		11 412	9 191
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	84 352		84 352	33 882
Caisse	7		7	52
TOTAL ACTIF CIRCULANT	96 982		96 982	45 715
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 954		6 954	40
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	6 954		6 954	40
TOTAL GENERAL	104 052	101	103 951	45 770
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2016	au 31/12/2015
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	16 711	12 189
Report à nouveau	39 972	27 783
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	56 683	39 972
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	56 683	39 972
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 264	3 407
Autres	4 678	2 391
TOTAL DETTES	9 941	5 798
Produits constatés d'avance	37 327	
TOTAL GENERAL	103 951	45 770
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	47 268	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	9 745	72,26	3 950	34,50	5 795	146,70
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 060	15,28	5 060	44,19	-3 000	-59,29
Reprises et Transferts de charge	7 022	52,07	8 181	71,45	-1 159	-14,17
Cotisations	1 680	12,46	2 440	21,31	-760	-31,15
Autres produits	54 792	406,33	64 008	559,02	-9 216	-14,40
Produits d'exploitation	75 298	558,40	83 639	730,47	-8 340	-9,97
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	37 470	277,87	53 382	466,22	-15 913	-29,81
Impôts et taxes	95	0,71	107	0,94	-12	-11,12
Salaires et Traitements	19 001	140,91	16 273	142,12	2 727	16,76
Charges sociales	2 171	16,10	1 777	15,52	394	22,20
Amortissements et provisions						
Autres charges	8	0,06	1	0,01	7	971,43
Charges d'exploitation	58 744	435,64	71 540	624,80	-12 796	-17,89
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 555	122,77	12 099	105,67	4 456	36,83
Opérations faites en commun						
Produits financiers	291	2,16	90	0,79	201	223,78
Charges financières						
Résultat financier	291	2,16	90	0,79	201	223,78
RESULTAT COURANT	16 846	124,93	12 189	106,45	4 657	38,21
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	135	1,00			135	
Résultat exceptionnel	-135	-1,00			-135	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	16 711	123,93	12 189	106,45	4 522	37,10
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	34 106		35 980		-1 874	-5,21
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits	34 106		35 980		-1 874	-5,21
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole	34 106		35 980		-1 874	-5,21
Total des charges	34 106		35 980		-1 874	-5,21

CER 2016

ASSOCIATION AFVD ASSOCIATION

CER ANNEE 2016							
EMPLOIS	REF	TOTAL DES EMPLOIS DE N (= compte de résultat)	AFFECTATION PAR EMPLOI DES RESSOURCES issues de la GP	RESSOURCES	REF	RESSOURCES COLLECTEES PREVISIONNELLES	SUIVI DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC ET UTILISEES SUR N
		(1)	(2)			(4)	(5)
				REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES SUR 2012	A		-
1- MISSIONS SOCIALES	Q	86 102	54 748	1. RESSOURCES COLLECTEES EN PROVENANCE DE LA GP	B	54 748	54 748
1.1 Réalisées en France	R	86 102	54 748	1.1 Dons et Legs collectés	C	54 748	54 748
- permanences	S	49 212		- dons manuels non affectés	D		
- lobbying	T			- dons manuels affectés	E	54 748	54 748
- informations patients	U	36 890	54 748	- legs et autres libéralités non affectés	F		
1.2 Réalisées à l'étranger							
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	V	267	-	1.2 Autres produits liés à la GP			
2.1 Frais d'appel à la générosité publique	W			2. AUTRES FONDS PRIVES	G	9 745	
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	X			3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	H	2 060	
2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	Y	267	-	4. AUTRES PRODUITS	I	43 143	
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT	Z	6 615	-				
I- TOTAL DES EMPLOIS PREVUS AU COMPTE DE RESULTAT	AA	92 985		I- TOTAL DES RESSOURCES	J	109 696	
II- DOTATIONS AUX PROVISIONS	AB			II- REPRISES DES PROVISIONS	K		
III- ENGAGEMENTS NON REALISABLES SUR RESSOURCES AFFECTEES	AC			III- REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	L		
				IV- VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC	M		
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES N		16 711		V- INSUFFISANCE DE RESSOURCES N		0	
V- TOTAL GENERAL	AD	109 696		VI- TOTAL GENERAL	N	109 696	54 748
VI- QUOTE PART DES IMMOS. BRUTES FINANCEES PAR GP	AE						
VII - NEUTRALISATION DES AMORT. SUR LES IMMOS FINANCEES GP.	AF		-				
VIII- TOTAL DES EMPLOIS FINANCES PAR LA GP	AG		54 748	VII- TOTAL DES EMPLOIS FINANCES PAR LA GP	O		54 748
				SOLDE DES RESSOURCES GP NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE	P		-

**Annexe au CER 2016****Annexe au CER 2016****Abréviations :**

CER : Comptes Emplois Ressources

GP : Générosité Publique

Notes explicatives :**Emplois :*****1-1 Missions sociales réalisées en France***

La rubrique « permanences » correspond aux frais de déplacements nécessaires à l'activité ainsi qu'au bénévolat.

Les « informations patients » regroupent l'ensemble des charges relatives aux différentes missions :

- Patients,
- Professionnel,
- Publics,
- Institutionnels.

2-3 Frais de recherche de fonds

Ce sont les frais de déplacements permettant la collecte de fonds publics et privés.

3- Frais de fonctionnement

Il s'agit de tous les frais nécessaires au bon fonctionnement de la structure même de l'association.

Ressources :***1-1 Dons manuels affectées***

Ce sont tous les dons du public dont les dons en nature à l'exception des dons sans projet particulier.

2-Autre fonds privés

Les autres fonds privés sont les dons sans projet particulier ainsi que les prestations de formation.

3-Subventions et autre concours publics

Il s'agit uniquement de subventions.

4-Autres produits

Ce sont toutes les cotisations des adhérents, ainsi que les produits financiers issus des comptes de placement, et des transferts de charges correspondant aux remboursements de frais.


Contributions volontaires
Contributions volontaires

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
Ressources		
Bénévolat	34 106	35 980
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	34 106	35 980
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	34 106	35 980
Total	34 106	35 980

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : AFVD ASSOCIATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 103 951 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 16 711 Euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 1 an

* Matériel informatique : 1 an à 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

 Règles et méthodes comptables**Créances**

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	152		152	
Immobilisations incorporelles	152		152	
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 074		1 973	101
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 074		1 973	101
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	15			15
ACTIF IMMOBILISE	2 240		2 124	116

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	152		152	
Immobilisations incorporelles	152		152	
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 074		1 973	101
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 074		1 973	101
ACTIF IMMOBILISE	2 225		2 124	101

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 19 577 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 210	1 210	
Autres	11 412	11 412	
Charges constatées d'avance	6 954	6 954	
Total	19 577	19 577	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	1 210
Divers - produits à recevoir	11 412
Total	12 622

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	27 783	12 189		39 972
Résultat de l'exercice	12 189	4 522		16 711
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	39 972	16 711		56 683

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 47 268 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 264	5 264		
Dettes fiscales et sociales	4 678	4 678		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	37 327	37 327		
Total	47 268	47 268		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 090
Dettes provis. pr congés à payer	1 690
Charges sociales s/congés à payer	301
Etat - autres charges à payer	95
Total	5 176

 Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4		
Total	4		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Logiciel				151,64
280500 - Amortissement logiciel				-151,64
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau	100,86		100,86	100,86
218310 - Matériel informatique				1 972,65
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		100,86	-100,86	-2 073,51
	100,86	100,86		
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
ACTIF IMMOBILISE	115,86	100,86	15,00	15,00
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers				2 589,84
418100 - Usagers, produits non facturés	1 210,00		1 210,00	
	1 210,00		1 210,00	2 589,84
Autres créances				
409800 - Fournisseurs - RRR à obtenir				870,00
468700 - Divers - produits à recevoir	11 412,45		11 412,45	8 320,60
	11 412,45		11 412,45	9 190,60
Divers				
Disponibilités				
512300 - Crédit mutuel	23 766,34		23 766,34	13 587,35
517000 - Livret	60 586,12		60 586,12	20 295,01
530000 - Caisse	7,02		7,02	52,08
	84 359,48		84 359,48	33 934,44
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	6 954,22		6 954,22	39,98
	6 954,22		6 954,22	39,98
ACTIF CIRCULANT	103 936,15		103 936,15	45 754,86
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	104 052,01	100,86	103 951,15	45 769,86

Bilan détaillé

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	39 972,12	27 783,44
	39 972,12	27 783,44
RESULTAT DE L'EXERCICE	16 710,78	12 188,68
FONDS PROPRES	56 682,90	39 972,12
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	2 173,63	1 487,01
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 090,00	1 920,00
	5 263,63	3 407,01
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 141,55	1 054,83
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	1 689,62	
431000 - Sécurité sociale	1 021,00	949,00
437300 - Caisse de retraite et de prévoyance	429,00	297,40
438200 - Charges sociales s/congés à payer	301,19	
448600 - Etat - autres charges à payer	95,24	89,50
	4 677,60	2 390,73
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	37 327,02	
	37 327,02	
DETTES	47 268,25	5 797,74
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	103 951,15	45 769,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - Rédaction d'articles	249,13	1,85	150,00	1,31	99,13	66,09
706100 - Prestations de formations	9 495,44	70,42	3 800,00	33,19	5 695,44	149,88
	9 744,57	72,26	3 950,00	34,50	5 794,57	146,70
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions publiques actions	2 060,00	15,28	5 060,00	44,19	-3 000,00	-59,29
	2 060,00	15,28	5 060,00	44,19	-3 000,00	-59,29
Reprises et Transferts de charge						
791100 - Remboursement de frais	7 021,58	52,07	8 180,59	71,45	-1 159,01	-14,17
	7 021,58	52,07	8 180,59	71,45	-1 159,01	-14,17
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	1 340,00	9,94	2 160,00	18,86	-820,00	-37,96
756100 - Cotisations en ligne	340,00	2,52	280,00	2,45	60,00	21,43
	1 680,00	12,46	2 440,00	21,31	-760,00	-31,15
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	44,13	0,33	0,06		44,07	NS
758500 - Dons publics pour action	2 945,61	21,84	4 170,00	36,42	-1 224,39	-29,36
758501 - Dons partenariat avec action	51 451,77	381,56	59 000,00	515,28	-7 548,23	-12,79
758600 - Dons en ligne	50,00	0,37	385,00	3,36	-335,00	-87,01
758700 - Ventes et dons en nature	300,78	2,23	453,05	3,96	-152,27	-33,61
	54 792,29	406,33	64 008,11	559,02	-9 215,82	-14,40
Produits d'exploitation	75 298,44	558,40	83 638,70	730,47	-8 340,26	-9,97
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606300 - Achats de petit équipement	455,45	3,38			455,45	
606400 - Achats fournitures administrative	1 368,10	10,15	1 181,43	10,32	186,67	15,80
613501 - Location duo'nline	723,60	5,37	1 150,80	10,05	-427,20	-37,12
613502 - Location TPE	84,00	0,62	84,00	0,73		
615600 - Maintenance	45,31	0,34	45,50	0,40	-0,19	-0,42
616100 - Assurances multirisques	325,33	2,41	325,04	2,84	0,29	0,09
618100 - Documentation générale	907,50	6,73	674,17	5,89	233,33	34,61
618110 - Abonnement	209,44	1,55			209,44	
618500 - Frais de colloques, de séminaire	1 130,00	8,38			1 130,00	
622600 - Honoraires comptables	3 956,40	29,34	3 084,00	26,93	872,40	28,29
622610 - Honoraires sociales	789,60	5,86	712,80	6,23	76,80	10,77
622620 - Honoraires commissaires aux co	1 980,00	14,68	1 926,00	16,82	54,00	2,80
623300 - Foires et expositions	1 502,00	11,14	1 382,00	12,07	120,00	8,68
623600 - Catalogues et imprimés	489,48	3,63	1 861,20	16,26	-1 371,72	-73,70
623700 - Sites internet	240,00	1,78	12 641,86	110,41	-12 401,86	-98,10
624100 - Transports pour salons	157,20	1,17	126,61	1,11	30,59	24,16
625100 - Voyages et déplacements	10 616,21	78,73	14 777,77	129,06	-4 161,56	-28,16
625101 - Déplacement pour recherche de	267,00	1,98	635,39	5,55	-368,39	-57,98
625102 - Déplacement des permanents	4 695,42	34,82	4 820,99	42,10	-125,57	-2,60
625600 - Missions	3 699,59	27,44	2 911,17	25,43	788,42	27,08
626300 - Affranchissements	577,79	4,28	1 130,90	9,88	-553,11	-48,91
626500 - Orange - Plateforme	1 525,90	11,32	2 376,20	20,75	-850,30	-35,78

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
626502 - Orange - mobile	430,45	3,19	648,00	5,66	-217,55	-33,57
626503 - Tel internet local	520,55	3,86	475,05	4,15	45,50	9,58
627800 - Prestations de services bancaire	117,96	0,87	112,08	0,98	5,88	5,25
627801 - Frais bancaires internet	5,35	0,04	9,33	0,08	-3,98	-42,66
628500 - Cotisations diverses	650,00	4,82	290,00	2,53	360,00	124,14
	37 469,63	277,87	53 382,29	466,22	-15 912,66	-29,81
Impôts et taxes						
631300 - Formation continue (Trésor)	95,24	0,71	107,16	0,94	-11,92	-11,12
	95,24	0,71	107,16	0,94	-11,92	-11,12
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commis	17 310,89	128,38	16 273,21	142,12	1 037,68	6,38
641200 - Congés payés	1 689,62	12,53			1 689,62	
	19 000,51	140,91	16 273,21	142,12	2 727,30	16,76
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	856,95	6,36	124,70	1,09	732,25	587,21
645300 - Cotisations aux caisses de retrai	1 012,75	7,51	952,07	8,32	60,68	6,37
645400 - Cotisations aux ASSEDIC			699,80	6,11	-699,80	-100,00
645700 - Charges sociales sur congés pa	301,19	2,23			301,19	
	2 170,89	16,10	1 776,57	15,52	394,32	22,20
Amortissements et provisions						
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	7,50	0,06	0,70	0,01	6,80	971,43
	7,50	0,06	0,70	0,01	6,80	971,43
Charges d'exploitation	58 743,77	435,64	71 539,93	624,80	-12 796,16	-17,89
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 554,67	122,77	12 098,77	105,67	4 455,90	36,83
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	291,11	2,16	89,91	0,79	201,20	223,78
	291,11	2,16	89,91	0,79	201,20	223,78
Charges financières						
Résultat financier	291,11	2,16	89,91	0,79	201,20	223,78
RESULTAT COURANT	16 845,78	124,93	12 188,68	106,45	4 657,10	38,21
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes	135,00	1,00			135,00	
	135,00	1,00			135,00	
Résultat exceptionnel	-135,00	-1,00			-135,00	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	16 710,78	123,93	12 188,68	106,45	4 522,10	37,10
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
870000 - Bénévolat	34 106,00		35 979,84		-1 873,84	-5,21
	34 106,00		35 979,84		-1 873,84	-5,21
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits	34 106,00		35 979,84		-1 873,84	-5,21


Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
864000 - Personnel bénévole	34 106,00		35 979,84		-1 873,84	-5,21
	34 106,00		35 979,84		-1 873,84	-5,21
Total des charges	34 106,00		35 979,84		-1 873,84	-5,21

Liste des immobilisations


Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
------	-------------	-----------	---	---	--------------	-----------------	---------------	-------	-----

205000 Logiciel

0000000003	Logiciel	01/01/11	L	100,00					
------------	----------	----------	---	--------	--	--	--	--	--

Total du compte 205000					0,00				
-------------------------------	--	--	--	--	-------------	--	--	--	--

218300 Matériel de bureau

0000000004	Matériel de bureau divers	01/01/11	L	100,00	100,86	100,86		100,86	
------------	---------------------------	----------	---	--------	--------	--------	--	--------	--

Total du compte 218300					100,86	100,86		100,86	
-------------------------------	--	--	--	--	---------------	---------------	--	---------------	--

218310 Matériel informatique

0000000002	Informatique divers	01/01/11	L	100,00					
------------	---------------------	----------	---	--------	--	--	--	--	--

0000000001	Ordinateur portable + sacoche	27/12/11	L	33,33					
------------	-------------------------------	----------	---	-------	--	--	--	--	--

Total du compte 218310					0,00				
-------------------------------	--	--	--	--	-------------	--	--	--	--

261000 Titres de participation

0000000005	Parts sociales	01/01/11	N		15,00				15,00
------------	----------------	----------	---	--	-------	--	--	--	-------

Total du compte 261000					15,00				15,00
-------------------------------	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------

Total de la liste simplifiée

					115,86	100,86			
--	--	--	--	--	---------------	---------------	--	--	--

								100,86	
--	--	--	--	--	--	--	--	---------------	--

									15,00
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------

Répartition des dotations économiques

linéaire
dégressif
variable