



ASS AFVD ASSOCIATION

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

5 rue Marcel Beau

79200 PARTHENAY

Activité : Association Francophone pour Vaincre les Douleurs

Document établi par : DUO SOLUTIONS ENTREPRISES PARTHENAY

19 avenue Aristide Briand

79200 PARTHENAY

Tél. 05-49-64-04-39

Fax. 05-49-95-28-19

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 2017	9
Annexe au CER 2017	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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

	Montants en Euro
Total bilan	127 449
Total des ressources	27 410
Résultat net comptable (Excédent)	38 330

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 26/03/2018

Jean-Luc BARDET
Expert-comptable

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de Gestion

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	9 397	100,00	9 745	100,00	-348	-3,57
Cie de matières et sous-traitance	1 772	18,86	-5 950	-61,06	7 723	-129,79
MARGE DE PRODUCTION	7 625	81,14	15 695	161,06	-8 070	-51,42
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	9 397	100,00	9 745	100,00	-348	-3,57
MARGE BRUTE GLOBALE	7 625	81,14	15 695	161,06	-8 070	-51,42
Autres achats et charges externes	66 231	704,82	43 420	445,58	22 811	52,54
VALEUR AJOUTEE	-58 606	-623,68	-27 725	-284,52	-30 881	111,38
Subventions d'exploitation	14 750	156,97	2 060	21,14	12 690	616,02
Impôts, taxes et verst assimilés	110	1,17	95	0,98	14	15,15
Charges de personnel	23 669	251,88	21 171	217,26	2 498	11,80
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-67 635	-719,76	-46 932	-481,62	-20 703	44,11
Reprises s/ charges et Transferts	22 706	241,64	7 022	72,06	15 685	223,38
Autres produits	66 955	712,52	93 799	962,58	-26 844	-28,62
Dot. amortissements et provisions	252	2,68			252	
Autres charges	100	1,06	8	0,08	93	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 674	230,65	53 882	552,94	-32 208	-59,77
Produits financiers	513	5,46	291	2,99	222	76,37
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	22 187	236,11	54 173	555,93	-31 985	-59,04
Charges exceptionnelles	70	0,74	135	1,39	-65	-48,15
Résultat exceptionnel	-70	-0,74	-135	-1,39	65	-48,15
Impôts sur les bénéfices	-16 213	-172,53	37 327	383,05	-53 540	-143,43
RESULTAT DE L'EXERCICE	38 330	407,90	16 711	171,49	21 620	129,37

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 667	353	1 314	
Immobilisations financières	15		15	15
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 682	353	1 329	15
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)	4 178		4 178	5 950
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	2 050		2 050	1 210
Autres	19 444		19 444	11 412
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	100 272		100 272	84 352
Caisse	61		61	7
TOTAL ACTIF CIRCULANT	126 004		126 004	102 932
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	116		116	1 004
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	116		116	1 004
TOTAL GENERAL	127 802	353	127 449	103 951

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 31/12/2017	au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	38 330	16 711
Report à nouveau	56 683	39 972
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	95 013	56 683
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	95 013	56 683
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES	21 114	37 327
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	2	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 629	5 264
Autres	4 690	4 678
TOTAL DETTES	11 322	9 941
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	127 449	103 951
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	11 322	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	9 397	36,22	9 745	72,26	-348	-3,57
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	14 750	56,85	2 060	15,28	12 690	616,02
Reprises et Transferts de charge	22 706	87,51	7 022	52,07	15 685	223,38
Cotisations	1 800	6,94	1 680	12,46	120	7,14
Autres produits	65 155	251,11	92 119	683,15	-26 964	-29,27
Produits d'exploitation	113 808	438,62	112 625	835,22	1 183	1,05
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières	1 772	6,83	-5 950	-44,13	7 723	-129,79
Autres achats non stockés et charges externes	66 231	255,26	43 420	322,00	22 811	52,54
Impôts et taxes	110	0,42	95	0,71	14	15,15
Salaires et Traitements	20 080	77,39	19 001	140,91	1 080	5,68
Charges sociales	3 589	13,83	2 171	16,10	1 418	65,31
Amortissements et provisions	252	0,97			252	
Autres charges	100	0,39	8	0,06	93	NS
Charges d'exploitation	92 134	355,09	58 744	435,64	33 390	56,84
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 674	83,53	53 882	399,58	-32 208	-59,77
Opérations faites en commun						
Produits financiers	513	1,98	291	2,16	222	76,37
Charges financières						
Résultat financier	513	1,98	291	2,16	222	76,37
RESULTAT COURANT	22 187	85,51	54 173	401,74	-31 985	-59,04
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	70	0,27	135	1,00	-65	-48,15
Résultat exceptionnel	-70	-0,27	-135	-1,00	65	-48,15
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	16 213	62,48			16 213	
Engagements à réaliser			37 327	276,81	-37 327	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	38 330	147,73	16 711	123,93	21 620	129,37
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	43 188		34 106		9 082	26,63
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits	43 188		34 106		9 082	26,63
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole	43 188		34 106		9 082	26,63
Total des charges	43 188		34 106		9 082	26,63

CER ANNEE 2017							
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	124 618	81 367	1. RESSOURCES COLLECTEES EN PROVENANCE DE LA GP	B	81 367	81 367
1.1 Réalisées en France	R	124 618	81 367	1.1 Dons et Legs collectés	C	81 367	81 367
- permanences	S	59 405		- dons manuels non affectés	D		
- lobbying	T			- dons manuels affectés	E	81 367	81 367
- informations patients	U	65 214	81 367	- legs et autres libéralités non affectés	F		
1.2 Réalisées à l'étranger							
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	V	-	-	1.2 Autres produits liés à la GP			
2.1 Frais d'appel à la générosité publique	W			2. AUTRES FONDS PRIVES	G	28 233	
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	X			3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	H	14 750	
2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	Y	-	-	4. AUTRES PRODUITS	I	49 373	
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT	Z	9 903	-				
I- TOTAL DES EMPLOIS PREVUS AU COMPTE DE RESULTAT	AA	134 521		I- TOTAL DES RESSOURCES	J	173 722	
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 DEBIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC	M		
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES N		38 330		V- INSUFFISANCE DE RESSOURCES N		-	
V- TOTAL GENERAL	AD	172 851		VI- TOTAL GENERAL	N	173 722	81 367
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		81 367	VII- TOTAL DES EMPLOIS FINANCES PAR LA GP	O		81 367
				SOLDE DES RESSOURCES GP NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE	P		-

Annexe au CER 2017

Annexe au CER 2017**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 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
Ressources		
Bénévolat	43 188	34 106
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	43 188	34 106
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	43 188	34 106
Total	43 188	34 106

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : AFVD ASSOCIATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 127 449 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 38 330 Euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/03/2018 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 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
- * Mobilier : 10 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				
Immobilisations incorporelles				
- 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	101	1 566		1 667
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	101	1 566		1 667
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	15			15
ACTIF IMMOBILISE	116	1 566		1 682

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				
Immobilisations incorporelles				
- 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	101	252		353
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	101	252		353
ACTIF IMMOBILISE	101	252		353

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 21 610 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	2 050	2 050	
Autres	19 444	19 444	
Charges constatées d'avance	116	116	
Total	21 610	21 610	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	100
Divers - produits à recevoir	19 444
Total	19 544

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	39 972	16 711		56 683
Résultat de l'exercice	16 711	21 620		38 330
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	56 683	38 330		95 013

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 322 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	2	2		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 629	6 629		
Dettes fiscales et sociales	4 690	4 690		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	11 322	11 322		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 823
Intérêts courus à payer	2
Dettes provis. pr congés à payer	1 825
Charges sociales s/congés à payer	465
Etat - autres charges à payer	110
Total	6 225

 Notes sur le bilan**Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	116		
Total	116		

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau	435,66		435,66	100,86
218310 - Matériel informatique	1 231,49		1 231,49	
281830 - Amortis. matér.bureau		164,41	-164,41	-100,86
281831 - Amortis. mat informatique		188,61	-188,61	
	1 667,15	353,02	1 314,13	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
ACTIF IMMOBILISE	1 682,15	353,02	1 329,13	15,00
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
317000 - Stock de fournitures	4 177,80		4 177,80	5 950,20
	4 177,80		4 177,80	5 950,20
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	1 950,00		1 950,00	
418100 - Usagers, produits non facturés	100,00		100,00	1 210,00
	2 050,00		2 050,00	1 210,00
Autres créances				
468700 - Divers - produits à recevoir	19 443,52		19 443,52	11 412,45
	19 443,52		19 443,52	11 412,45
Divers				
Disponibilités				
512300 - Crédit mutuel	19 172,07		19 172,07	23 766,34
517000 - Livret	81 099,55		81 099,55	60 586,12
530000 - Caisse	60,62		60,62	7,02
	100 332,24		100 332,24	84 359,48
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	116,28		116,28	1 004,02
	116,28		116,28	1 004,02
ACTIF CIRCULANT	126 119,84		126 119,84	103 936,15
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	127 801,99	353,02	127 448,97	103 951,15

Bilan détaillé

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	56 682,90	39 972,12
	56 682,90	39 972,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	38 330,28	16 710,78
FONDS PROPRES	95 013,18	56 682,90
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur autres ressources		
195000 - Fonds dédiés sur dons manuels	21 114,13	37 327,02
	21 114,13	37 327,02
FONDS DEDIES	21 114,13	37 327,02
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
518600 - Intérêts courus à payer	2,01	
	2,01	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2,01	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	2 806,47	2 173,63
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 823,00	3 090,00
	6 629,47	5 263,63
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues		1 141,55
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	1 825,25	1 689,62
431000 - Sécurité sociale	1 752,96	1 021,00
437300 - Caisse de retraite et de prévoyance	537,11	429,00
438200 - Charges sociales s/congés à payer	465,16	301,19
448600 - Etat - autres charges à payer	109,70	95,24
	4 690,18	4 677,60
DETTES	11 321,66	9 941,23
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	127 448,97	103 951,15

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - Rédaction d'articles	6,90	0,03	249,13	1,85	-242,23	-97,23
706100 - Prestations de formations	9 390,00	36,19	9 495,44	70,42	-105,44	-1,11
	9 396,90	36,22	9 744,57	72,26	-347,67	-3,57
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions publiques actions	14 750,00	56,85	2 060,00	15,28	12 690,00	616,02
	14 750,00	56,85	2 060,00	15,28	12 690,00	616,02
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Transfert de charges d'exploitati	17 100,00	65,90			17 100,00	
791100 - Remboursement de frais	3 870,28	14,92	7 021,58	52,07	-3 151,30	-44,88
791110 - Transfert de charges taxi	1 735,92	6,69			1 735,92	
	22 706,20	87,51	7 021,58	52,07	15 684,62	223,38
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	1 340,00	5,16	1 340,00	9,94		
756100 - Cotisations en ligne	460,00	1,77	340,00	2,52	120,00	35,29
	1 800,00	6,94	1 680,00	12,46	120,00	7,14
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	0,95		44,13	0,33	-43,18	-97,85
758500 - Dons privé pour action	11 864,00	45,72	2 945,61	21,84	8 918,39	302,77
758501 - Dons partenariat avec action	53 100,00	204,65	88 778,79	658,37	-35 678,79	-40,19
758600 - Dons en ligne	140,00	0,54	50,00	0,37	90,00	180,00
758700 - Ventes et dons en nature	50,00	0,19	300,78	2,23	-250,78	-83,38
	65 154,95	251,11	92 119,31	683,15	-26 964,36	-29,27
Produits d'exploitation	113 808,05	438,62	112 625,46	835,22	1 182,59	1,05
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
603170 - Variat. stocks fournitures	1 772,40	6,83	-5 950,20	-44,13	7 722,60	-129,79
	1 772,40	6,83	-5 950,20	-44,13	7 722,60	-129,79
Autres achats non stockés et charges externes						
606300 - Achats de petit équipement	118,80	0,46	455,45	3,38	-336,65	-73,92
606400 - Achats fournitures administrative	1 406,32	5,42	1 368,10	10,15	38,22	2,79
613200 - Locations immobilières	2 788,40	10,75			2 788,40	
613500 - Locations mobilières	254,72	0,98			254,72	
613501 - Location duo'nline	738,00	2,84	723,60	5,37	14,40	1,99
613502 - Location TPE	84,00	0,32	84,00	0,62		
615600 - Maintenance	20,95	0,08	45,31	0,34	-24,36	-53,76
616100 - Assurances multirisques	429,79	1,66	325,33	2,41	104,46	32,11
618100 - Documentation générale	14 653,57	56,48	6 857,70	50,86	7 795,87	113,68
618110 - Abonnement	211,24	0,81	209,44	1,55	1,80	0,86
618500 - Frais de colloques, de séminaire	6 388,80	24,62	1 130,00	8,38	5 258,80	465,38
621100 - Personnel intérimaire	8 400,00	32,37			8 400,00	
622600 - Honoraires comptables	4 356,00	16,79	3 956,40	29,34	399,60	10,10
622610 - Honoraires sociales	782,40	3,02	789,60	5,86	-7,20	-0,91
622620 - Honoraires commissaires aux co	2 040,00	7,86	1 980,00	14,68	60,00	3,03
623300 - Foires et expositions			1 502,00	11,14	-1 502,00	-100,00
623600 - Catalogues et imprimés	464,61	1,79	489,48	3,63	-24,87	-5,08
623700 - Sites internet			240,00	1,78	-240,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
624100 - Transports pour salons	183,98	0,71	157,20	1,17	26,78	17,04
625100 - Voyages et déplacements	11 248,93	43,35	10 616,21	78,73	632,72	5,96
625101 - Déplacement pour recherche de			267,00	1,98	-267,00	-100,00
625102 - Déplacement des permanents	5 464,50	21,06	4 695,42	34,82	769,08	16,38
625600 - Missions	2 462,52	9,49	3 699,59	27,44	-1 237,07	-33,44
626300 - Affranchissements	1 104,22	4,26	577,79	4,28	526,43	91,11
626500 - Orange - Plateforme	1 352,27	5,21	1 525,90	11,32	-173,63	-11,38
626502 - Orange - mobile	359,88	1,39	430,45	3,19	-70,57	-16,39
626503 - Tel internet local	438,90	1,69	520,55	3,86	-81,65	-15,69
627800 - Prestations de services bancaire	116,76	0,45	117,96	0,87	-1,20	-1,02
627801 - Frais bancaires internet	11,30	0,04	5,35	0,04	5,95	111,21
628500 - Cotisations diverses	350,00	1,35	650,00	4,82	-300,00	-46,15
	66 230,86	255,26	43 419,83	322,00	22 811,03	52,54
Impôts et taxes						
631300 - Formation continue (Trésor)	109,67	0,42	95,24	0,71	14,43	15,15
	109,67	0,42	95,24	0,71	14,43	15,15
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commis	19 944,62	76,87	17 310,89	128,38	2 633,73	15,21
641200 - Congés payés	135,63	0,52	1 689,62	12,53	-1 553,99	-91,97
	20 080,25	77,39	19 000,51	140,91	1 079,74	5,68
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	2 258,05	8,70	856,95	6,36	1 401,10	163,50
645300 - Cotisations aux caisses de retrait	1 166,73	4,50	1 012,75	7,51	153,98	15,20
645700 - Charges sociales sur congés pa	163,97	0,63	301,19	2,23	-137,22	-45,56
	3 588,75	13,83	2 170,89	16,10	1 417,86	65,31
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	252,16	0,97			252,16	
	252,16	0,97			252,16	
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	100,00	0,39	7,50	0,06	92,50	NS
	100,00	0,39	7,50	0,06	92,50	NS
Charges d'exploitation	92 134,09	355,09	58 743,77	435,64	33 390,32	56,84
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 673,96	83,53	53 881,69	399,58	-32 207,73	-59,77
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	513,43	1,98	291,11	2,16	222,32	76,37
	513,43	1,98	291,11	2,16	222,32	76,37
Charges financières						
Résultat financier	513,43	1,98	291,11	2,16	222,32	76,37
RESULTAT COURANT	22 187,39	85,51	54 172,80	401,74	-31 985,41	-59,04
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes	70,00	0,27	135,00	1,00	-65,00	-48,15
	70,00	0,27	135,00	1,00	-65,00	-48,15
Résultat exceptionnel	-70,00	-0,27	-135,00	-1,00	65,00	-48,15
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
789500 - Report sur dons manuels	16 212,89	62,48			16 212,89	
	16 212,89	62,48			16 212,89	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Engagements à réaliser						
689500 - A réaliser sur dons manuels			37 327,02	276,81	-37 327,02	-100,00
			37 327,02	276,81	-37 327,02	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	38 330,28	147,73	16 710,78	123,93	21 619,50	129,37
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
870000 - Bénévolat	43 188,00		34 106,00		9 082,00	26,63
	43 188,00		34 106,00		9 082,00	26,63
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits	43 188,00		34 106,00		9 082,00	26,63
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
864000 - Personnel bénévole	43 188,00		34 106,00		9 082,00	26,63
	43 188,00		34 106,00		9 082,00	26,63
Total des charges	43 188,00		34 106,00		9 082,00	26,63

Liste des immobilisations


Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
218300 Matériel de bureau									
0000000004	Matériel de bureau divers	01/01/11	L	100,00	100,86	100,86		100,86	
0000000006	Armoire 42*92*180	06/06/17	L	33,33	334,80		63,55	63,55	271,25
Total du compte 218300					435,66	100,86	63,55	164,41	271,25
218310 Matériel informatique									
0000000007	Portable Lenovo Ideapad	28/04/17	L	33,33	473,97		106,64	106,64	367,33
0000000008	Logitech ConferenceCam Connect	01/09/17	L	33,33	418,52		46,50	46,50	372,02
0000000009	PC portable LENOVO	08/09/17	L	33,33	339,00		35,47	35,47	303,53
Total du compte 218310					1 231,49		188,61	188,61	1 042,88
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					1 682,15	100,86	252,16	353,02	1 329,13
							Répartition des dotations économiques	252,16	linéaire dégressif variable