

## Association La Grande Maison Centre Social Simone Veil

34 avenue de la Libération  
72000 LE MANS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017



**Espace ressources de l'U.M.C.S.**

**Stéphanie MULLARD, Coordinatrice**  
Isabelle PORTEBOEUF, Comptable  
Carole BOURNEUF, Comptable  
Michèle LEROI, Comptable  
Christel TILLY, Assistante de Direction

## Comptes annuels au 31 décembre 2017

	Pages
<input type="checkbox"/> Attestation des comptes	1
 <b>COMPTES ANNUELS</b>	
<input type="checkbox"/> Bilan actif – passif	2 et 3
<input type="checkbox"/> Comptes de résultat	
<input type="checkbox"/> Annexe	
<input type="checkbox"/> Annexes fiscales	
<input type="checkbox"/> Détail bilan	
<input type="checkbox"/> Détail compte de résultat	

## Rapport de Stéphanie MULLARD, Coordinatrice de l'U.M.C.S.

### Attestation de présentation des comptes annuels

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

Association La Grande Maison - Centre Social Simone Veil  
34 avenue de la Libération  
72000 LE MANS

pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017,

et conformément à la réglementation, nous avons enregistré les opérations comptables selon le plan comptable en vigueur. La coordinatrice a effectué des contrôles sur pièce et de cohérence pour vérifier l'exactitude d'imputations des pièces des comptables.

Sur la base des travaux, je n'ai 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 :

<input type="checkbox"/> Total du bilan	166 865.62€
<input type="checkbox"/> Produits d'exploitation	17 330.03€
<input type="checkbox"/> Résultat net comptable	0 €

Fait à Le Mans,  
Le 21/03/2018

**Stéphanie MULLARD**  
Coordinatrice de l'U.M.C.S.

# COMPTES ANNUELS

**BILAN**

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	Total
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	771.31	771.31		
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES	771.31	771.31		
DROIT AU BAIL				
AUTRES				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE				
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI				
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE				
AUTRES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	15.00		15.00	15.00
PARTICIPATIONS	15.00		15.00	15.00
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)</b>	<b>786.31</b>	<b>771.31</b>	<b>15.00</b>	<b>15.00</b>
<b>STOCKS ET ENCOURS</b>				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
<b>FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES</b>				
<b>CREANCES</b>	<b>3 758.50</b>		<b>3 758.50</b>	<b>14 891.77</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES				
AUTRES	3 758.50		3 758.50	14 891.77
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>162 517.61</b>		<b>162 517.61</b>	<b>2 735.71</b>
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>574.51</b>		<b>574.51</b>	<b>1 904.62</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)</b>	<b>166 850.62</b>		<b>166 850.62</b>	<b>19 532.10</b>
<b>CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)</b>				
<b>PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)</b>				
<b>ECART DE CONVERSION ACTIF (5)</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>167 636.93</b>	<b>771.31</b>	<b>166 865.62</b>	<b>19 547.10</b>

**BILAN**

<b>Passif</b>	<b>31/12/2017 Montant</b>	<b>31.12.2016 Total</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	11 917.05	11 917.05
RESULTAT DE L'EXERCICE		
<b>TOTAL FONDS PROPRES (1)</b>	<b>11 917.05</b>	<b>11 917.05</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
<b>TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)</b>		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)</b>	<b>11 917.05</b>	<b>11 917.05</b>
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
<b>TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)</b>		
<b>FONDS DEDIES (4)</b>		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 639.08	5 320.08
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	148 107.49	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 202.00	2 309.97
<b>TOTAL DETTES (5)</b>	<b>154 948.57</b>	<b>7 630.05</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>166 865.62</b>	<b>19 547.10</b>

**BILAN**

Edition détaillée

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	Total
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>771.31</b>	<b>771.31</b>		
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENTS</b>				
<b>FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL</b>				
<b>FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES</b>	<b>771.31</b>	<b>771.31</b>		
205300 Logiciels	771.31		771.31	771.31
280530 Amortissements des logiciels		771.31	-771.31	-771.31
<b>DROIT AU BAIL</b>				
<b>AUTRES</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS</b>				
<b>AVANCES ET ACOMPTES</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TERRAINS</b>				
<b>CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE</b>				
<b>CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI</b>				
<b>INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE</b>				
<b>AUTRES</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				
<b>AVANCES ET ACOMPTES</b>				
<b>IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS</b>				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>15.00</b>		<b>15.00</b>	<b>15.00</b>
<b>PARTICIPATIONS</b>	<b>15.00</b>		<b>15.00</b>	<b>15.00</b>
261000 Titres de participation	15.00		15.00	15.00
<b>CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</b>				
<b>AUTRES TITRES IMMOBILISES</b>				
<b>PRETS</b>				
<b>AUTRES</b>				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)</b>	<b>786.31</b>	<b>771.31</b>	<b>15.00</b>	<b>15.00</b>
<b>STOCKS ET ENCOURS</b>				
<b>MATIERES PREMIERES &amp; AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>				
<b>EN COURS DE PRODUCTION</b>				
<b>PRODUITS INTERMEDIAIRES</b>				
<b>MARCHANDISES</b>				
<b>FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES</b>				
<b>CREANCES</b>	<b>3 758.50</b>		<b>3 758.50</b>	<b>14 891.77</b>
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>				
<b>AUTRES</b>	<b>3 758.50</b>		<b>3 758.50</b>	<b>14 891.77</b>
441700 Subventions à recevoir				3 849.95
441702 Subv à recevoir GMSV	3 670.00		3 670.00	
467210 Subventions à recevoir de l'umcs				10 951.82
467500 FFR licence	88.50		88.50	
468700 Produits divers à recevoir				90.00
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>162 517.61</b>		<b>162 517.61</b>	<b>2 735.71</b>
512102 CREDIT MUTUEL PA	72.06		72.06	522.51
512106 Crédit Agricole PA	33.98		33.98	33.98
512122 CREDIT MUTUEL GMSV	2 032.24		2 032.24	2 026.77
512222 Livret Bleu GMCSSV	160 291.89		160 291.89	
530002 CAISSE PA	87.44		87.44	152.45
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>574.51</b>		<b>574.51</b>	<b>1 904.62</b>
466000 Charges constatées d'avance	574.51		574.51	1 904.62
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)</b>	<b>166 850.62</b>		<b>166 850.62</b>	<b>19 532.10</b>
<b>CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)</b>				

**BILAN**

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	Total
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>167 636.93</b>	<b>771.31</b>	<b>166 865.62</b>	<b>19 547.10</b>

**BILAN**

<b>Passif</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>Montant</b>	<b>Total</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	11 917.05	11 917.05
110000 Report à nouveau (Créditeur)	11 917.05	11 917.05
RESULTAT DE L'EXERCICE		
<b>TOTAL FONDS PROPRES (1)</b>	<b>11 917.05</b>	<b>11 917.05</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
<b>TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)</b>		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)</b>	<b>11 917.05</b>	<b>11 917.05</b>
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
<b>TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)</b>		
<b>FONDS DEDIES (4)</b>		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 639.08	5 320.08
401000 Collectif Fournisseurs	4 622.41	4 492.59
408100 Frs, factures non parvenues	16.67	827.49
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	148 107.49	
467210 Subventions à recevoir de l'umcs	148 107.49	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 202.00	2 309.97
487000 Produits constatés d'avance	2 202.00	2 309.97
<b>TOTAL DETTES (5)</b>	<b>154 948.57</b>	<b>7 630.05</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>186 865.62</b>	<b>19 547 10</b>



## COMPTE DE RESULTAT

---

## COMPTE DE RESULTAT

---

**COMPTE DE RESULTAT**

Sélection période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Toutes les écritures

Charges (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
ACHATS DE MARCHANDISES	15.99		
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 957.66		2 206.22
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES	30 189.82		38 287.19
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			54.76
SALAIRES ET TRAITEMENTS			
CHARGES SOCIALES	103.59		7.85
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS			
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS			
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	218.90		79.22
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)</b>			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION			
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)</b>			
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)			
PARTICIPATION DES SALARIES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
VENTES DE MARCHANDISES			
PRODUCTION VENDUE	4 618.30		6 102.36
<b>SOUS-TOTAL A</b>		<b>4 618.30</b>	<b>6 102.36</b>
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
SUBVENTION D'EXPLOITATION	9 827.97		5 100.65
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES			
COLLECTES			
COTISATIONS	3 436.00		3 145.00
AUTRES PRODUITS	66.06		1 235.50
<b>SOUS-TOTAL B</b>		<b>13 330.03</b>	<b>9 481.15</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>17 948.33</b>	<b>15 583.51</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)</b>			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	291.89		
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)</b>		<b>291.89</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	14 245.74		25 051.73
SUR OPERATIONS EN CAPITAL			
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)</b>		<b>14 245.74</b>	<b>25 051.73</b>
<b>REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = PERTE</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

Sélection période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Toutes les écritures

Charges (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	15.99		
607100 Alimentation	15.99		
<b>VARIATION DE STOCK</b>			
<b>ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	1 957.66		2 206.22
602200 Fourniture d'hygiène et d'entretien	1 957.66		2 206.22
<b>VARIATION DE STOCK</b>			
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES</b>		30 189.82	38 287.19
<b>SOUS-TOTAL 60</b>	17 353.04		20 309.48
604000 Achat d'études et de prest de serv	4 252.80		5 178.03
606140 Carburant	158.01		216.97
606200 Fournitures médicales	91.53		564.59
606300 Fourn. d'entretien	1 926.13		3 002.28
606310 Achats de petit matériel	2 540.08		1 092.30
606400 Fournitures administratives	1 155.06		1 203.78
606800 Fournitures d'activité	2 645.24		3 716.41
606810 Vêtements de travail	301.91		156.79
606820 Atelier de cuisine	1 015.20		864.61
606830 Alimentaire convivialité	2 675.83		2 828.09
606850 Jouets	591.25		1 485.63
<b>SOUS-TOTAL 61</b>	6 126.05		8 707.03
613200 Locations Immobilières	574.50		574.20
613210 Location de séjours	319.45		
613500 Location de matériel	969.00		1 303.00
613510 Location d'expositions	150.00		
615200 Entref. & réparat./biens immos			2 508.00
615500 Entretien du matériel	88.80		485.50
615510 Entretien réparation sur véhicules	362.26		26.90
615600 Maintenance	61.80		61.80
616000 Primes d'assurance	2 684.20		2 701.18
618100 Documentation et abonnements	829.04		1 046.45
618600 Formation des Bénévoles	87.00		
<b>SOUS-TOTAL 62</b>	6 710.73		9 270.68
622100 Droits d'entrée	317.50		375.50
622800 Honoraires animations	-175.00		1 174.00
623700 Publicités	1 346.54		2 127.65
623800 Divers (pourboires, dons,...)	386.35		297.60
624400 Transport d'activité	581.76		1 059.70
625100 Déplacement du personnel	496.20		569.96
625120 Déplacement des bénévoles	111.35		19.40
625600 Missions	134.50		259.28
625610 Mission en formation			49.41
625700 Réceptions	370.90		245.94
626000 Frais postaux et frais de télécom.	1 105.43		1 181.20
626100 Téléphone	77.26		108.74
626200 Abonnement internet	1 372.20		1 327.14
627000 Services bancaires & assimilés	94.00		94.80
628100 Cotisations	491.74		380.36
<b>IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>			54.76
635400 Droits d'enregist. & de timbre			54.76
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>			
<b>CHARGES SOCIALES</b>	103.59		7.85
647500 Médecine du Travail, Pharmacie	3.59		

**COMPTE DE RESULTAT**

Charges (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
<i>647510 Pharmacie personnel</i>			7.85
<i>648100 Formation du personnel</i>	100.00		
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS			
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS			
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	218.90		79.22
<i>651600 Sacem</i>	191.49		
<i>658000 Charges diverses de gestion</i>	9.70		
<i>658100 différence sur caisse</i>	17.71		79.22
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
CHARGES FINANCIERES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)</b>			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION			
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)</b>			
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)			
PARTICIPATION DES SALARIES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>			
<b>PRODUCTION VENDUE</b>			
706100 Participation des usagers	4 618.30		6 102.36
706400 Passeport Loisir	4 604.30		6 042.36
	14.00		60.00
<b>SOUS-TOTAL A</b>		<b>4 618.30</b>	<b>6 102.36</b>
<b>PRODUCTION STOCKEE</b>			
<b>PRODUCTION IMMOBILISEE</b>			
<b>SUBVENTION D'EXPLOITATION</b>		<b>9 827.97</b>	<b>5 100.65</b>
<b>SOUS-TOTAL 746</b>	<b>5 177.97</b>		<b>3 755.65</b>
746000 Subv.fonct.PREST.SERVICES CAF	5 177.97		3 755.65
<b>SOUS-TOTAL AUTRE</b>	<b>4 650.00</b>		<b>1 345.00</b>
749000 Subventions diverses	4 650.00		1 345.00
<b>REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES</b>			
<b>COLLECTES</b>			
<b>COTISATIONS</b>	<b>3 436.00</b>		<b>3 145.00</b>
756000 Cotisations des Adhérents	2 946.00		2 825.00
756100 Cotisation des associations	490.00		320.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>66.06</b>		<b>1 235.50</b>
752000 Contrepart. des ch. supplétives			900.00
758000 Produits divers de gestion courante	20.00		309.20
758100 Gains de règlement	46.06		26.30
<b>SOUS-TOTAL B</b>		<b>13 330.03</b>	<b>9 481.15</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>17 948.33</b>	<b>15 583.51</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)</b>			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
<b>DE PARTICIPATION</b>			
<b>D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES</b>			
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>291.89</b>		
766000 Intérêts sur livret	291.89		
<b>REPRISES SUR PROVISIONS</b>			
<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>			
<b>DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE</b>			
<b>PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)</b>		<b>291.89</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
<b>SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>14 245.74</b>		<b>25 051.73</b>
771800 Produits except./op de gestion	14 169.69		25 024.62
772000 Produits sur exerc. antérieurs	76.05		27.11
<b>SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>			
<b>REPRISES SUR PROVISIONS</b>			
<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)</b>		<b>14 245.74</b>	<b>25 051.73</b>
<b>REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>32 485.96</b>	<b>40 635.24</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
TOTAL GENERAL		32 485.96	40 635.24

## ANNEXE du 01/01/2017 au 31/12/2017

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

#### - REGLES ET METHODES COMPTES

##### Principes et conventions en générales

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 2017.

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 2015-06 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 La Grande Maison - Centre Social Simone Veil.

Au titre de l'exercice 2017, l'UNION MANCELLE DES CENTRES SOCIAUX (UMCS) a apporté 14 169.69 € de produits exceptionnels pour équilibrer le compte de résultat des comptes sociaux de La Grande Maison - Centre Social Simone Veil, le total des charges directes étant supérieur au total des produits directs (hors affectations analytiques).

La dette de La Grande Maison - Centre Social Simone Veil auprès d'UMCS s'élève au 31 décembre 2017 à 142 107.49 €. Elle est compensée par une avance de trésorerie sur le compte livret de la Grande maison.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

#### Etat des immobilisations

Aucun achat d'immobilisation n'a été réalisé sur l'exercice 2017

#### TABLEAUX D AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Exercice N du 01.01.2017  
au 31.12.2017

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture l'exercice
<b>Immobilisations</b>				
Immobilisations incorporelles	771,31	0,00	0,00	771,31
Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières	15,00	0,00	0,00	15,00
<b>Total</b>	<b>786,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>786,31</b>

Cloé comptabilité v2018

Page 1 de 3

Aucune provision n'a été constatée sur l'exercice 2017

#### Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	11 917.05€				11 917.05€
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL 1</b>	<b>11 917.05€</b>				<b>11 917.05€</b>

#### Etat des provisions

Aucune provision n'a été constatée sur l'exercice 2017

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

### 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	3758.50	3758.50	
Personnel et comptes rattachés			
Divers état des autres collectivités publiques			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	574.51	574.51	
<b>TOTAL</b>	<b>4333.01</b>	<b>4333.01</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattaché	4 639.08	4 639.08		
Produits constatés d'avance	2 002.00	2 002.00		
Autres dettes	148 107.49	148 107.49		
<b>TOTAL</b>	<b>154 948.57</b>	<b>154 948.57</b>		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

### Evaluation des immobilisations corporelles

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'événement 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 fonctionnement 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.

**Pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles elles sont totalement amorties.**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

---

### 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 comptabilités correspondent à la durée d'utilité du bien en l'occurrence identique à la durée fiscale (cf. tableau ci-dessous).

Pour les immobilisations acquises depuis le 1<sup>er</sup> 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.

Catégorie	Mode	Durée
-----------	------	-------

### Evaluation des créances et des dettes

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

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

### Disponibilité en Euros

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

#### Valorisation des contributions volontaires

Les comptes sociaux de la Grande Maison-Centre Social Simone Veil 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 : 44 146.10 €**

Dont charges d'exploitation : 14 027.47 €

Dont charges de personnel : 30 118.64 €

**Valorisation du bénévolat : 69 769 €**

**Valorisation du personnel CAF : 0 €**

**Valorisation de matériel, fluide ville : 3 080 € (89739 € locaux ville)**

**Soit un total de contribution volontaires s'élevant au titre de l'exercice 2017 à 116 995.10 €**