

Association LA GRANDE MAISON - CENTRE SOCIAL SIMONE VEIL

34 AVENUE DE LA LIBERATION

72000 LE MANS

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SOMMAIRE COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2016

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTE ANNUEL	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 10
- Annexes fiscales	11
- Détail bilan	12 et 13
- Détail Compte de résultat	14 et 15

ALTEXA
4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS
02 43 43 62 62

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association LA GRANDE MAISON - CENTRE SOCIAL SIMONE
34 AVENUE DE LA LIBERATION
72000 LE MANS

pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016,

et conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	19 547. 10	Euros
- Produits d'exploitation,	15 583. 51	Euros
- Résultat net comptable,		Euros

Fait à LE MANS
Le 07/04/2017

Benoît LEROY
Expert-Comptable

Association LA GRANDE MAISON - CENTRE SOCIAL SIMON

34 AVENUE DE LA LIBERATION

72000 LE MANS

COMPTES ANNUELS

ALTEXA
4 COUR ETIENNE JULES MAREY

*72000 LE MANS
02 43 43 62 62*

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Concessions, Brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes	771. 31		771. 31			
	Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techniques Matériel et outillage Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2) Participations mises en équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	15. 00			15. 00		15. 00
	Total I	786. 31		771. 31	15. 00		15. 00
	Comptes de liaison	Total II					
	Stocks et en cours Matières premières, approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	14 891. 77		14 891. 77	14 290. 15	601. 62	4. 21
	Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	2 735. 71		2 735. 71	618. 89	2 116. 82	342. 03
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	1 904. 62		1 904. 62	2 003. 92	99. 30-	4. 96-
	Total III	19 532. 10		19 532. 10	16 912. 96	2 619. 14	15. 49
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	20 318. 41		771. 31	19 547. 10	16 912. 96	2 634. 14
							15. 57

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Euros	%		
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	11 917. 05	11 917. 05		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Autres fonds associatifs				
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				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	11 917. 05	11 917. 05		
	Comptes de liaison	Total II			
DETTE(S) (1)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III				
	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 320. 08	3 545. 91	1 774. 17	50. 03
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	2 309. 97	1 450. 00	859. 97	59. 31
	Total IV	7 630. 05	4 995. 91	2 634. 14	52. 73
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	19 547. 10	16 912. 96	2 634. 14	15. 57

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

5 320. 08 3 545. 91

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	6 102. 36	4 496. 72	1 605. 64	35. 71
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	5 100. 65	7 465. 00	2 364. 35-	31. 67-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	3 145. 00	3 256. 00	111. 00-	3. 41-
Autres produits	1 235. 50	611. 79	623. 71	101. 95
Total I	15 583. 51	15 829. 51	246. 00-	1. 55-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 206. 22	611. 59	1 594. 63	260. 74
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	54. 76		54. 76	
Autres achats et charges externes	38 287. 19	34 724. 10	3 563. 09	10. 26
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales	7. 85	3. 29	4. 56	138. 60
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		88. 10	88. 10	100. 00-
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)	79. 22	279. 95	200. 73-	71. 70-
Total II	40 635. 24	35 707. 03	4 928. 21	13. 80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	25 051. 73-	19 877. 52-	5 174. 21-	26. 03-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 051. 73-	19 877. 52-	5 174. 21-	26. 03-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 051. 73	20 518. 30	4 533. 43	22. 09
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	25 051. 73	20 518. 30	4 533. 43	22. 09
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		91. 94	91. 94-	100. 00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		548. 84	548. 84-	100. 00-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII		640. 78	640. 78-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	25 051. 73	19 877. 52	5 174. 21	26. 03
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	40 635. 24	36 347. 81	4 287. 43	11. 80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	40 635. 24	36 347. 81	4 287. 43	11. 80
Solde intermédiaire				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS				

Association LA GRANDE MAISON - CENTRE SOCIAL SIMON
34 AVENUE DE LA LIBERATION

72000 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 du Patis Saint Lazare, maintenant dénommé La Grande Maison - Centre Social Simone Veil.

- 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	771	
Autres participations			15
	TOTAL		15
	TOTAL GENERAL	771	15

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		771	
Autres participations			15	
	TOTAL		15	
	TOTAL GENERAL	771		786

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	771		771
	TOTAL GENERAL	771		771

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	11 917				11 917
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
TOTAL I	11 917				11 917

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Divers état et autres collectivités publiques	3 850	3 850	
Débiteurs divers	11 042	11 042	
Charges constatées d'avance	1 905	1 905	
TOTAL	16 796	16 796	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 320	5 320		
Produits constatés d'avance	2 310	2 310		
TOTAL	7 630	7 630		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

L'actif traduit le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif de l'entreprise. Il est appliqué de manière constante pour tous les actifs de même nature ayant des conditions d'utilisation identiques.

Les amortissements ont été calculés selon le mode linéaire ou dégressif. Le mode linéaire est appliqué à défaut de mode mieux adapté.

Sur le plan comptable, le plan d'amortissement est déterminé en fonction de la durée probable d'utilisation effective de l'immobilisation par l'entreprise.

Sur le plan fiscal, les durées de référence qui conditionnent le montant fiscalement admis demeurent les durées d'usage.

Les taux d'amortissement retenus en comptabilité correspondent à la durée d'utilité du bien en l'occurrence identique à la durée d'usage fiscale (cf tableau ci-dessous).

Pour les immobilisations acquises depuis le 1er janvier 2005 et amorties selon le mode dégressif, l'amortissement dérogatoire a été appliqué pour bénéficier de la déduction de la différence entre l'amortissement économique et l'amortissement admis sur le plan fiscal.

L'amortissement dérogatoire est porté au passif du bilan, poste inclus dans les capitaux propres.

Les éléments amortissables et non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle de ce bien.

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les comptes sociaux de la Grande Maison - Centre Social Simone Veil - ne tiennent 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 compte 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 : 578 274 €

dont charges d'exploitation : 91 207 €

dont charges de personnel : 487 067 €

Valorisation du Bénévolat : 75 487 €

Valorisation des Prestation en nature VILLE du MANS (mise à disposition de moyen pour le fonctionnement du centre social) : 97 835 €

dont mise à disposition de locaux : 88 375 €

dont mise à disposition de matériel : 9 370 €

dont mise à disposition moyen de transport : 90 €

Soit un total de contributions volontaires s'élevant au titre de l'exercice 2016 à 751 596 €.

(Confer annexe détaillée)

Désignation de l'entreprise : Association LA GRANDE MAISON - CENTRE SO

31/12/2016

NATURE DES CONTRIBUTIONS	2016	2015
CHARGES :		
Mise à disposition des locaux/entretien des locaux	88 375	68 283
Mise à disposition de fluides/prestations services		13 563
Mise à disposition de matériel	9 370	
Mise à disposition de moyens de transport	90	270
Valorisation prestations bénévoles	75 487	69 903
Valorisation charges d'exploitation hébergées UMCS	91 207	91 055
Valorisation charges de personnel hébergées UMCS	487 067	302 813
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES CHARGES	751 596	545 887
PRODUITS :		
Prestations en nature VILLE DU MANS	97 835	82 116
Bénévolat	75 487	69 903
Dépenses hébergées UMCS	578 274	393 868
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PRODUITS	751 596	545 887

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	771. 31	771. 31		
28053000 Amortissements des logiciels	771. 31-	771. 31-		
AUTRES PARTICIPATIONS	15. 00		15. 00	
26100000 Titres de participation	15. 00		15. 00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15. 00		15. 00	
AUTRES CREANCES	14 891. 77	14 290. 15	601. 62	4. 21
44170000 Subventions à recevoir	3 849. 95	2 900. 00	949. 95	32. 76
46721000 Subventions à recevoir de UMCS	10 951. 82	10 148. 30	803. 52	7. 92
46750000 Autres comptes débiteurs		1 241. 85	1 241. 85-	100. 00-
46870000 Produits divers à recevoir	90. 00		90. 00	
DISPONIBILITES	2 735. 71	618. 89	2 116. 82	342. 03
51210200 Crédit Mutuel	522. 51	555. 22	32. 71-	5. 89-
51210600 Crédit Agricole	33. 98	33. 98		
51212200	2 026. 77		2 026. 77	
53000200 Caisse	152. 45	29. 69	122. 76	413. 47
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 904. 62	2 003. 92	99. 30-	4. 96-
48600000 Charges constatées d'avance	1 904. 62	2 003. 92	99. 30-	4. 96-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 532. 10	16 912. 96	2 619. 14	15. 49
TOTAL GENERAL	19 547. 10	16 912. 96	2 634. 14	15. 57

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU 11000000 Report à nouveau	11 917.05	11 917.05		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 917.05	11 917.05		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	11 917.05	11 917.05		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES 40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF 40810000 Frs, factures non parvenues	5 320.08 4 492.59 827.49	3 545.91 3 545.91 1 450.00	1 774.17 946.68 827.49 859.97 859.97	50.03 26.70 59.31 59.31
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE 48700000 Produits constatés d'avance	2 309.97	1 450.00	859.97	59.31
TOTAL DETTES	7 630.05	4 995.91	2 634.14	52.73
TOTAL GENERAL	19 547.10	16 912.96	2 634.14	15.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
		31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros %
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		6 102. 36	4 496. 72	1 605. 64 35. 71
70610000 Participation des usagers		6 042. 36	4 353. 72	1 688. 64 38. 79
70640000 Passeport loisir		60. 00	143. 00	83. 00 58. 04
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		5 100. 65	7 465. 00	2 364. 35- 31. 67-
74200000 Conseil Général			1 800. 00	1 800. 00- 100. 00-
74600000 SUBV. Fonctionnement CAF		3 755. 65	3 520. 00	235. 65 6. 69
74900000 SUBV. Fonctionnement Autres		1 345. 00	2 145. 00	800. 00- 37. 30-
COTISATIONS		3 145. 00	3 256. 00	111. 00- 3. 41-
75600000 Cotisations des adhérents		2 825. 00	2 966. 00	141. 00- 4. 75-
75610000 Cotisations des associations		320. 00	290. 00	30. 00 10. 34
AUTRES PRODUITS		1 235. 50	611. 79	623. 71 101. 95
75200000 Participation aux charges		900. 00		900. 00
75800000 Produits divers de gestion		309. 20	584. 44	275. 24- 47. 09-
75810000 Gains de règlement		26. 30	27. 35	1. 05- 3. 84-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		15 583. 51	15 829. 51	246. 00- 1. 55-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		2 206. 22	611. 59	1 594. 63 260. 74
60220000 Fournitures hygiène/entretien		2 206. 22	611. 59	1 594. 63 260. 74
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		38 287. 19	34 724. 10	3 563. 09 10. 26
60400000 Achats d'études et prestations		5 178. 03	10 628. 59	5 450. 56- 51. 28-
60614000 Carburant		216. 97	339. 13	122. 16- 36. 02-
60620000 Fournitures médicales		564. 59	17. 91	546. 68 NS
60630000 Fournitures d'entretien		3 002. 28	2 975. 48	26. 80 0. 90
60631000 Petits matériels		1 092. 30	813. 15	279. 15 34. 33
60640000 Fournitures administratives		1 203. 78	1 655. 19	451. 41- 27. 27-
60680000 Fournitures d'activité		3 716. 41	1 876. 54	1 839. 87 98. 05
60681000 VETEMENT DE TRAVAIL		156. 79		156. 79
60682000 Atelier cuisine		864. 61	342. 96	521. 65 152. 10
60683000 Alimentaire convivialité		2 828. 09	3 316. 74	488. 65- 14. 73-
60685000 JOUETS		1 485. 63		1 485. 63
61320000 Location Immobilière		574. 20	573. 90	0. 30 0. 05
61350000 Location de matériel		1 303. 00	315. 00	988. 00 313. 65
61400000 Charges locatives et de coprop			97. 00	97. 00- 100. 00-
61520000 Entretien courant sur biens im		2 508. 00		2 508. 00
61550000 Entretien du matériel		485. 50	50. 00	435. 50 871. 00
61551000 Entretien réparation/ véhicule		26. 90	356. 44	329. 54- 92. 45-
61560000 Maintenance		61. 80		61. 80
61600000 Primes d'assurance		2 701. 18	2 682. 92	18. 26 0. 68
61810000 Documentation et abonnements		1 046. 45	797. 89	248. 56 31. 15
62210000 Droits d'entrée		375. 50	246. 50	129. 00 52. 33
62260000 Honoraires animations		1 174. 00	210. 00	964. 00 459. 05
62370000 Publicité		2 127. 65	1 759. 14	368. 51 20. 95
62380000 Dons Pourboires		297. 60	680. 70	383. 10- 56. 28-
62440000 Transport d'activité		1 059. 70	1 166. 00	106. 30- 9. 12-
62510000 Déplacement du personnel		569. 96	481. 30	88. 66 18. 42
62512000 Déplacement des bénévoles		19. 40	256. 63	237. 23- 92. 44-
62560000 Missions		259. 28	290. 90	31. 62- 10. 87-
62561000 Mission en formation		49. 41		49. 41
62570000 Réceptions		245. 94	472. 70	226. 76- 47. 97-
62600000 Frais postaux		1 181. 20	933. 54	247. 66 26. 53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
62610000	Téléphone	108.74	11.99	96.75	806.92
62620000	Abonnement Internet	1 327.14	995.22	331.92	33.35
62700000	Services bancaires et assimilé	94.80	47.10	47.70	101.27
62810000	Cotisations	380.36	333.54	46.82	14.04
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		54.76		54.76	
63540000	Droits d'enregistrement et de	54.76		54.76	
CHARGES SOCIALES		7.85	3.29	4.56	138.60
64751000	Pharmacie personnel	7.85	3.29	4.56	138.60
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		88.10		88.10-	100.00-
68110000	Dotations aux amortissements	88.10		88.10-	100.00-
AUTRES CHARGES		79.22	279.95	200.73-	71.70-
65160000	SACEM		256.94	256.94-	100.00-
65800000	Charges diverses de gestion		16.80	16.80-	100.00-
65810000	Charges gestion courantes	79.22	6.21	73.01	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		40 635.24	35 707.03	4 928.21	13.80
RESULTAT D'EXPLOITATION		25 051.73-	19 877.52-	5 174.21-	26.03-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		25 051.73-	19 877.52-	5 174.21-	26.03-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		25 051.73	20 518.30	4 533.43	22.09
77180000	Produits exceptionnels sur opé	25 024.62	20 518.30	4 506.32	21.96
77200000	Produits sur exercices antérie	27.11		27.11	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		25 051.73	20 518.30	4 533.43	22.09
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			91.94	91.94-	100.00-
67120000	Pénalités et amendes		17.00	17.00-	100.00-
67200000	Charges sur exercice antérieur		74.94	74.94-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			548.84	548.84-	100.00-
67500000	VNCEAC		548.84	548.84-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			640.78	640.78-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL		25 051.73	19 877.52	5 174.21	26.03
TOTAL PRODUITS		40 635.24	36 347.81	4 287.43	11.80
TOTAL DES CHARGES		40 635.24	36 347.81	4 287.43	11.80
SOLDE INTERMEDIAIRE					
EXCEDENTS OU DEFICITS					