



Association C.S. des Quartiers Sud

20 Bd des Glonnières

72100 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, As.Direction

Comptes annuels au 31 décembre 2017

Pages

☐ Attestation des comptes

1

COMPTES ANNUELS

☐ Bilan actif – passif

2 et 3

☐ Comptes de résultat

☐ Annexe

☐ Annexes fiscales

☐ Détail bilan

☐ 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 C.S. des Quartiers Sud
20 Bd des Glonnières
72100 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	100 311,11 €
<input type="checkbox"/> Produits d'exploitation	119 433,08 €
<input type="checkbox"/> Résultat net comptable	0 €

Fait à Le Mans,
Le 14 MARS 2018

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

BILAN

Edition détaillée

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 182.44	9 356.69	-6 174.25	
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES	1 932.44	1 932.44		
205300 Logiciels	1 932.44		1 932.44	1 932.44
280530 Amortissements des logiciels		1 932.44	-1 932.44	-1 932.44
DROIT AU BAIL				
AUTRES	1 250.00	7 424.25	-6 174.25	
208000 Autres immo. incorporelles	1 250.00		1 250.00	1 250.00
280800 Amort. autr. immo. incorporelles		7 424.25	-7 424.25	-1 250.00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	258 035.88	244 905.78	13 130.10	15 192.67
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE				
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI				
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE	29 026.71	29 026.71		
215400 Matériel industriel (1)	29 026.71		29 026.71	29 026.71
281540 Amortissement du matériel subventionné		29 026.71	-29 026.71	-29 026.71
AUTRES	229 009.17	215 879.07	13 130.10	15 192.67
218100 Inst. gales agenc. aménagt. div.	82 976.78		82 976.78	82 976.78
218200 Matériel de transport	43 516.61		43 516.61	43 516.61
218300 Mat. de bureau et informatique	35 561.75		35 561.75	35 561.75
218400 Mobilier de bureau	66 954.03		66 954.03	66 954.03
281810 Amort. agenc. ds Immeub. loués		70 255.94	-70 255.94	-70 255.94
281820 Amort. matériel de transport		43 516.61	-43 516.61	-41 635.34
281830 Amort. mat. de bureau & informat		35 561.75	-35 561.75	-35 517.25
281840 Amort. mobilier de bureau		66 544.77	-66 544.77	-66 407.97
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	105.03		105.03	105.03
PARTICIPATIONS	7.62		7.62	7.62
261000 Titres de participation	7.62		7.62	7.62
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES	97.41		97.41	97.41
275000 Dépôts et cautionnements versé	97.41		97.41	97.41
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	261 323.35	254 262.47	7 060.88	15 297.70
STOCKS ET ENCOURS				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
Fournisseurs avances et acomptes verses/COMMANDES				
CREANCES	17 444.88		17 444.88	26 408.03
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	791.88		791.88	750.00
411000 Usagers - Collectif Clients	791.88		791.88	750.00
AUTRES	16 653.00		16 653.00	25 658.03
441700 Subventions à recevoir				21 204.00
441703 Subv à recevoir CSQS	16 653.00		16 653.00	

BILAN

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	Total
467210 Subventions à recevoir de l'umcs				66.75
468700 Produits divers à recevoir				4 387.28
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	74 808.73		74 808.73	69 969.84
512103 crédit mutuel qs	58 539.02		58 539.02	43 874.40
512108 Livret Crédit Mutuel	16 117.39		16 117.39	26 015.44
530016 caisse famille csqs	17.52		17.52	
530036 caisse accueil csqs	80.00		80.00	35.00
530046 Caisse anim' vacances csqs				45.00
530056 Caisse pole EVS csqs	44.80		44.80	
580000 Virements internes	10.00		10.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	996.62		996.62	2 832.14
486000 Charges constatées d'avance	996.62		996.62	2 832.14
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	93 250.23		93 250.23	99 210.01
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	354 573.58	254 262.47	100 311.11	114 507.71

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

BILAN

Passif	31/12/2017 Montant	31.12.2016 Total
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES	22 867.35	22 867.35
106830 Réserve de trésorerie	22 867.35	22 867.35
REPORT A NOUVEAU	28 556.37	28 556.37
110000 Report à nouveau (Créditeur)	28 556.37	28 556.37
RESULTAT DE L'EXERCICE		
TOTAL FONDS PROPRES (1)	51 423.72	51 423.72
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 568.89	6 832.50
131201 Sub. CAF	97 768.46	97 768.46
139201 Subvention CAF 2005 inscrite au résultat	-90 935.96	-90 935.96
139206 Qp amortissement subv 2012	-2 263.61	
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)	4 568.89	6 832.50
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)	55 992.61	58 256.22
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)		
FONDS DEDIES (4)		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 861.52	40 635.18
401000 Collectif Fournisseurs	8 484.36	34 373.57
408100 Frs, factures non parvenues	7 377.16	6 261.61
DETTE FISCALES ET SOCIALES		
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	14 377.89	1 124.83
467000 Autres comptes déb. ou créd.	500.00	300.00
467210 Subventions à recevoir de l'umcs	13 877.89	
467610 remboursement des bénévoles		824.83
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 079.09	14 491.48
487000 Produits constatés d'avance	14 079.09	14 491.48
TOTAL DETTES (5)	44 318.50	56 251.49
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	100 311.11	114 507.71

BILAN

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 182.44	9 356.89	-6 174.25	
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES	1 932.44	1 932.44		
DROIT AU BAIL				
AUTRES	1 250.00	7 424.25	-6 174.25	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
	258 035.88	244 905.78	13 130.10	15 192.67
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE				
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI				
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE	29 026.71	29 026.71		
AUTRES	229 008.17	215 879.07	13 130.10	15 192.67
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
	105.03		105.03	105.03
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PARTICIPATIONS	7.62		7.62	7.62
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES	97.41		97.41	97.41
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	261 323.35	254 262.47	7 060.88	15 297.70
STOCKS ET ENCOURS				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES				
CREANCES	17 444.88		17 444.88	26 408.03
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	791.88		791.88	750.00
AUTRES	16 653.00		16 653.00	25 658.03
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	74 808.73		74 808.73	69 969.84
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	996.62		996.62	2 832.14
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	93 250.23		93 250.23	99 210.01
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	354 573.58	254 262.47	100 311.11	114 507.71

BILAN

Passif	31/12/2017 Montant	31.12.2016 Total
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES	22 867.35	22 867.35
REPORT A NOUVEAU	28 556.37	28 556.37
RESULTAT DE L'EXERCICE		
TOTAL FONDS PROPRES (1)	51 423.72	51 423.72
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 568.89	6 832.50
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)	4 568.89	6 832.50
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)	55 992.61	58 256.22
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)		
FONDS DEBIES (4)		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 861.52	40 635.18
DETTE FISCALES ET SOCIALES		
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	14 377.89	1 124.83
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 079.09	14 491.48
TOTAL DETTES (5)	44 318.50	56 251.49
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	100 311.11	114 507.71

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
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5 522.74		2 400.56
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES	87 896.78		144 204.07
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
SALAIRES ET TRAITEMENTS			
CHARGES SOCIALES	2 947.38		2 997.45
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		8 236.82	11 670.79
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	8 236.82		11 670.79
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS			
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	418.63		1 356.46
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)		105 022.35	162 629.33
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			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	14 410.73		802.81
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)		14 410.73	802.81
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)			
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
TOTAL DES CHARGES		119 433.08	163 432.14
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
TOTAL GENERAL		119 433.08	163 432.14

COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
VENTES DE MARCHANDISES			10 991.11
PRODUCTION VENDUE	20 229.28		16 644.51
SOUS-TOTAL A		20 229.28	27 635.62
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
SUBVENTION D'EXPLOITATION	76 947.60		114 787.20
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES			
COLLECTES			
COTISATIONS	1 122.67		2 393.87
AUTRES PRODUITS	9 494.88		13 685.51
SOUS-TOTAL B		89 565.15	130 866.58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		109 794.43	158 502.20
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	144.56		264.49
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		144.56	264.49
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	7 230.48		116.63
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 263.61		4 548.82
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)		9 494.09	4 665.45
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
TOTAL DES PRODUITS		119 433.08	163 432.14
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
TOTAL GENERAL		119 433.08	163 432.14

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
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5 522.74		2 400.56
602200 Fourniture d'hygiène et d'entretien	5 522.74		2 400.56
VARIATION DE STOCK		87 896.78	144 204.07
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES			
SOUS-TOTAL 60	52 610.09		97 833.12
604000 Achat d'études et de prest de serv	23 734.35		40 289.74
606100 Chauffage Electricité	5 200.02		10 398.27
606110 Eau	50.81		43.45
606140 Carburant	50.01		249.37
606200 Fournitures médicales	96.68		668.35
606300 Fourn.d'entretien	2 282.84		4 867.80
606310 Achats de petit matériel	2 135.30		13 365.37
606400 Fournitures administratives	959.64		1 916.83
606800 Fournitures d'activité	18 100.44		26 033.94
SOUS-TOTAL 61	7 328.20		14 249.20
613200 Locations Immobilières	600.18		484.10
613210 Location de séjours			2 214.12
613500 Location de matériel	1 235.00		2 963.97
614000 Ch.locatives et de copropriété	79.64		79.64
615200 Entret. & réparat./biens immos			1 447.06
615300 Entretien réparation locaux			466.80
615500 Entretien du matériel	191.00		624.58
615510 Entretien réparation sur véhicules			305.00
615600 Maintenance	26.60		26.00
616000 Primes d'assurance	3 428.96		3 654.88
616100 PRIMES D'ASSURANCES SUR VEHICULES	1 351.23		1 320.18
618100 Documentation et abonnements	346.10		662.87
618500 Frais Séminaire, conférence	40.99		
618600 Formation des Bénévoles	28.50		
SOUS-TOTAL 62	27 958.49		32 121.75
621700 GUSO			320.18
622100 Droits d'entrée	3 731.45		4 999.55
622600 Honoraires animations	6 980.00		2 040.00
622610 Honoraires comptables	3 300.00		4 051.58
622620 Honoraires juridiques	1 800.00		
623100 Annonces et insertions			136.00
623700 Publicités	1 611.18		6 676.21
623800 Divers (pourboires,dons,...)	628.50		688.39
624400 Transport d'activité	867.00		2 475.09
625100 Déplacement du personnel	210.69		1 420.56
625110 Déplacement du personnel en formation			13.20
625120 Déplacement des bénévoles	1 591.00		824.83
625600 Missions	1 468.06		2 386.72
625610 Mission en formation			31.70
625700 Réceptions	1 595.39		1 597.59
626000 Frais postaux et frais de télécom.	116.76		7.00
626100 Téléphone	1 133.51		2 468.07
626200 Abonnement internet	1 553.46		849.91
627000 Services bancaires & assimilés	220.53		245.46
628100 Cotisations	754.58		889.71
628400 Frais de recrutement du personnel	396.38		

COMPTE DE RESULTAT

Charges (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
SALAIRES ET TRAITEMENTS			
CHARGES SOCIALES	2 947.38		2 997.45
647500 Médecine du Travail, Pharmacie			38.48
648100 Formation du personnel			315.00
648200 Indemnités de stage	2 947.38		2 643.97
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		8 236.82	11 670.79
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	8 236.82		11 670.79
681100 Dotations aux amortissements des immo.	8 236.82		11 670.79
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS			
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	418.63		1 356.46
651600 Sacem	232.91		663.67
658000 Charges diverses de gestion	128.53		46.30
658100 différence sur caisse	57.19		646.49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)		105 022.35	162 629.33
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 / CESSIION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	14 410.73		802.81
671800 Aut.ch.except./Opér.gestion ex	14 143.64		
672000 Charges sur exerc. antérieurs	267.09		802.81
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)		14 410.73	802.81
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)			
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
TOTAL DES CHARGES		119 433.08	163 432.14
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
TOTAL GENERAL		119 433.08	163 432.14

COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 991.11
VENTES DE MARCHANDISES			10 991.11
707200 Ventes marchandises diverses			16 644.51
PRODUCTION VENDUE	20 229.28		11 717.76
706100 Participation des usagers	14 998.99		
706101 participation at dessin	415.00		213.10
706102 participations at soie			2 800.00
708300 Locations diverses consenties	2 125.00		1 069.00
708320 Location de matériel	1 122.50		844.65
708800 Aut.produits activités annexes	1 567.79		
SOUS-TOTAL A		20 229.28	27 635.62
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE		78 947.60	114 787.20
SUBVENTION D'EXPLOITATION			
SOUS-TOTAL 743	58 860.00		82 648.00
743000 CUCS VILLE	30 800.00		28 548.00
743100 CUCS ACSE	18 160.00		42 500.00
743200 CUCS CG	9 900.00		11 600.00
SOUS-TOTAL 746	16 727.80		18 529.20
746000 Subv.fonct.PREST.SERVICES CAF	16 727.60		18 529.20
SOUS-TOTAL AUTRE	3 360.00		13 610.00
749000 Subventions diverses	3 360.00		13 610.00
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES			
791570 Transfert de charges SERVICES CIVIQUES			
COLLECTES			2 393.87
COTISATIONS	1 122.87		2 086.67
756000 Cotisations des Adhérents	832.87		307.20
756100 Cotisation des associations	290.00		13 685.51
AUTRES PRODUITS	9 494.88		6 331.17
752000 Contrepart. des ch. supplétives	3 991.88		4 012.50
752100 Participations aux charges	5 217.12		3 190.50
758000 Produits divers de gestion courante	205.67		151.34
758100 Gains de règlement	80.21		
SOUS-TOTAL B		89 565.15	130 866.58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		109 794.43	158 502.20
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES	144.56		264.49
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	144.56		264.49
768000 Intérêts sur livret			
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		144.56	264.49
PRODUITS EXCEPTIONNELS			

COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
SUR OPERATIONS DE GESTION	7 230.48		118.63
771800 Produits except./op de gestion	200.00		66.75
772000 Produits sur exerc. antérieurs	7 030.48		49.88
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 263.61		4 548.82
777000 QP subv. invest. aff. cpte résul	2 263.61		4 548.82
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)		9 494.09	4 665.45
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
TOTAL DES PRODUITS		119 433.08	163 432.14
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
TOTAL GENERAL		119 433.08	163 432.14

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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le Centre Social des Quartiers Sud présente un résultat comptable au titre de l'exercice 2017 de 0 €

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 2014.

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 le Centre Social des Quartiers Sud.

Au titre de l'exercice 2017, l'UNION MANCELLE DES CENTRES SOCIAUX (UMCS) a apporté € de produits exceptionnels pour équilibrer le compte de résultat des comptes sociaux du Centre Social des Quartiers Sud, le total des charges directes étant supérieur au total des produits directs (hors affectations analytiques).

La créance du Centre Social des Quartiers Sud auprès de l'UMCS s'élève au 31 décembre 2017 à 16 653 € et permet au centre social d'équilibrer son bilan.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3182,44		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	29026,71		
Installations générales agencements aménagements divers	82976,78		
Matériel de transport	43516,61		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	102515,78		
TOTAL	258035,88		
Autres participations	105,03		
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	105,03		
TOTAL GENERAL	261323,35		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation valeur d'origine fin exercice
	Poste à poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3182,44	
Installations techniques, matériel et outillage industriel			29026,71	
Installation générales agencements aménagement divers			82976,78	
Matériel de transport			43516,61	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			102515,78	
TOTAL			258035,88	
Autres participations			105,03	
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			105,03	
TOTAL GENERAL			261323,35	

ANNEXE

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

Etat des amortissements

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves : Autres réserves	22867,35				
Report à nouveau	28556,37				
RESULTAT DE L'EXERCICE	0				
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	4568,89				
Provisions réglementées					
TOTAL 1	55992,61				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	97,41		
Autres créances clients	17444,88		
Divers état des autres collectivités publiques			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	996,62		
TOTAL	18538,91		

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	15861,52			
Impôts sur les bénéfices				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	14377,89			
Produits constatés d'avance	14079,09			
TOTAL	44318,50			

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'événements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs.

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

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

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

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

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

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

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^{er} 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
-----------	------	-------

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

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

ANNEXE

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

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.

Détail des produits à recevoir

Subventions à recevoir	16 653 €
Produits divers à recevoir	
Total	16 653 €

Détail des charges à payer

Fournisseurs factures non parvenues	7 377,16€
Total	7 377,16€

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	996,62€		
Total	996,62€		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	14079,09€		
Total	14079,09€		

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 du Centre Social des Quartiers Sud ne tiennent comptes que des charges et produits directs.

Cependant, des dépenses sont prises en charge d'une part par l'UMCS et d'autre part par la CAF et la VILLE DU MANS.

Pour tenir comptes de ces dépenses dans les comptes sociaux, des valorisations sont comptabilisées dans des comptes de classe 8, qui se neutralisent.

Valorisation des dépenses hébergées à l'UMCS : 30 797,92 €

Dont charges d'exploitation : 14 027,47€

Dont charges de personnel : 16 770,45€

Valorisation du bénévolat : 70 265 €

Valorisation des Prestations en nature VILLE du MANS (mise à disposition de moyen pour le fonctionnement du centre social) : 295802,55 €

Dont prestations services et matériel : 41 779,51 €

Dont fluides : 27 883,90 €

Dont mise à disposition de locaux : 226 139,14 €

Soit un total de contributions volontaires s'élevant au titre de l'exercice 2017 à 396 865,47 €

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3300€, décomposés de la manière suivante :

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

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	Imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS SUR OPERATION DE GESTION	200	771800
- PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	7030,48	772000
- Q-P SUBV. INVEST. VIREE AU CPTE RESULTAT	2263,61	777000
Total	9494,09	
Charges exceptionnelles	14143,64	671800
- CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	267,09	672000
Total	14410,73	

ANNEXLIB03 – VALORISATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

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

NATURE DES CONTRIBUTIONS	2017	2016
CHARGES		
Mise à disposition VILLE – FLUIDES		
Mise à disposition VILLE – LOCAUX		
Mise à disposition VILLE – MATERIELS		
Mise à disposition VILLE – ENTRETIEN LOCAUX		
Mise à disposition VILLE - PRESTATIONS DE SERVICES		
Mise à disposition VILLE – MOYENS DE TRANSPORT		
Mise à disposition UMCS – Achats et services		
Mise à disposition UMCS – personnel		
Valorisation prestation bénévole		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES CHARGES		
PRODUITS		
Prestations en nature ville du mans		
Prestations en nature UMCS		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PRODUITS		

PRODUITS

CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD

	Réalisé 2016	BP 2017	REEL 2017	BP 2018
CENTRE SOCIAL				
CAF				
-prestations de services	82 501	87690	87690	88564
-produits supplétifs hors valo locatives				
-produits remontés de la nouvelle présentation		24129	23262	29012
-subv de fonctionnement 17 /équilibre 16	310 173	226912	232015	222781
<i>baisse de la subv caf report sur la ville</i>		(-3459)	(-1078)	
TOTAL CAF	392 674	338731	342967	340357
VILLE DU MANS				
-produits supplétifs hors valo locatives				
-Personnel				
-Autres produits supplétifs (valo ville)	64 015	63116	69663	63116
-subvention d'équilibre	328 659	282533	275459	277241
TOTAL VILLE DU MANS	392 674	345649	345122	340357
AUTRES PRODUITS				
-usagers		39610	21356	26575
-autres	246 297	236184	169620	131232
<i>-produits remontés de la nouvelle présentation</i>		(-24129)	(-23262)	(-24129)
TOTAL AUTRES PRODUITS	246 297	275794	167714	157807
TOTAL ACTIVITE DE BASE CS	1 031 645	960174	855803	838521
ETABLISSEMENT JEUNES ENFANTS				
-produits supplétifs (valo ville)	3 596	5262		5262
-subvention Ville Halte Garderie	289 784	280942	271621	296735
-autres produits HG	25 191	43600	34207	11500
-subv a recevoir ville 2014				
TOTAL VILLE DU MANS	318 571	329804	305828	313497
INSERTION				
fonds dedies	-15 874	-21294		
TOTAL HORS ACTIVITE DE BASE	302 697	308510	305828	313497
TOTAL GENERAL	1 334 342	1 268 684	1 161 631	1 152 018

**CENTRE SOCIAL DES
QUARTIERS SUD**

CHARGES

	Réalisé 2016	BP 2017	REEL 2017	BP 2018
CENTRE SOCIAL				
Activités prises en compte dans le cadre de l'accord financier VILLE / CAF / UMCS				
- FRAIS DE PERSONNEL	796 692	699721	659548	636884
- CHARGES DE FONCTIONNEMENT	170 939	197337	126592	138521
- CHARGES MUTUALISEES				
TOTAL DES CHARGES DIRECTES	967 630	897058	786140	775405
- CHARGES SUPPLETIVES*				
- Personnel CAF				
- Personnel VILLE				
- Autres charges supplétives VILLE	64 015	63116	69663	63116
TOTAL DES CHARGES SUPPLETIVES	64 015	63116	69663	63116
TOTAL ACTIVITE DE BASE DES CS	1 031 645	960174	855803	838521
ETABLISSEMENT JEUNES ENFANTS				
- EAJE				
- Charges de Personnel	270 371	270 932	275 670	279 505
- Charges de Personnel Siège				
- Autres charges de fonctionnement	28 730	32316	30158	28730
- Produits supplétifs	3 596	5262		5262
TOTAL DES CHARGES DIRECTES	302 697	308 510	305 828	313 497
TOTAL DES CHARGES INSERTION				
TOTAL HORS ACTIVITE DE BASE	302 697	308 510	305 828	313 497
TOTAL GENERAL	1 334 342	1 268 684	1 161 631	1 152 018

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
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5 522.74		2 400.56
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES	87 896.78		144 204.07
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
SALAIRES ET TRAITEMENTS			
CHARGES SOCIALES	2 947.38		2 997.45
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		8 236.82	11 670.79
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	8 236.82		11 670.79
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS			
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	418.63		1 356.46
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)		105 022.35	162 629.33
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			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	14 410.73		802.81
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)		14 410.73	802.81
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)			
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
TOTAL DES CHARGES		119 433.08	163 432.14
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
TOTAL GENERAL		119 433.08	163 432.14

COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
VENTES DE MARCHANDISES			10 991.11
PRODUCTION VENDUE	20 229.28		16 644.51
SOUS-TOTAL A		20 229.28	27 635.62
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
SUBVENTION D'EXPLOITATION	78 947.60		114 787.20
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES			
COLLECTES			
COTISATIONS	1 122.67		2 393.87
AUTRES PRODUITS	9 494.88		13 685.51
SOUS-TOTAL B		89 565.15	130 866.58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		109 794.43	158 502.20
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	144.56		264.49
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		144.56	264.49
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	7 230.48		116.63
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 263.61		4 548.82
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)		9 494.09	4 665.45
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
TOTAL DES PRODUITS		119 433.08	163 432.14
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
TOTAL GENERAL		119 433.08	163 432.14

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
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5 522.74		2 400.56
602200 Fourniture d'hygiène et d'entretien	5 522.74		2 400.56
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES		87 896.78	144 204.07
SOUS-TOTAL 60	52 610.09		97 833.12
604000 Achat d'études et de prest de serv	23 734.35		40 289.74
606100 Chauffage Electricité	5 200.02		10 398.27
606110 Eau	50.81		43.45
606140 Carburant	50.01		249.37
606200 Fournitures médicales	96.68		668.35
606300 Fourn.d'entretien	2 282.84		4 867.80
606310 Achats de petit matériel	2 135.30		13 365.37
606400 Fournitures administratives	959.64		1 916.83
606800 Fournitures d'activité	18 100.44		26 033.94
SOUS-TOTAL 61	7 328.20		14 249.20
613200 Locations Immobilières	600.18		484.10
613210 Location de séjours			2 214.12
613500 Location de matériel	1 235.00		2 963.97
614000 Ch.locatives et de copropriété	79.64		79.64
615200 Entret. & réparat./biens immos			1 447.06
615300 Entretien réparation locaux			466.80
615500 Entretien du matériel	191.00		624.58
615510 Entretien réparation sur véhicules			305.00
615600 Maintenance	26.60		26.00
616000 Primes d'assurance	3 428.96		3 654.88
616100 PRIMES D'ASSURANCES SUR VEHICULES	1 351.23		1 320.18
618100 Documentation et abonnements	346.10		662.87
618500 Frais Séminaire, conférence	40.99		
618600 Formation des Bénévoles	28.50		
SOUS-TOTAL 62	27 958.49		32 121.75
621700 GUSO			320.18
622100 Droits d'entrée	3 731.45		4 999.55
622600 Honoraires animations	6 980.00		2 040.00
622610 Honoraires comptables	3 300.00		4 051.58
622620 Honoraires juridiques	1 800.00		
623100 Annonces et insertions			136.00
623700 Publicités	1 611.18		6 676.21
623800 Divers (pourboires,dons,...)	628.50		688.39
624400 Transport d'activité	867.00		2 475.09
625100 Déplacement du personnel	210.69		1 420.56
625110 Déplacement du personnel en formation			13.20
625120 Déplacement des bénévoles	1 591.00		824.83
625600 Missions	1 468.06		2 386.72
625610 Mission en formation			31.70
625700 Réceptions	1 595.39		1 597.59
626000 Frais postaux et frais de télécom.	116.76		7.00
626100 Téléphone	1 133.51		2 468.07
626200 Abonnement internet	1 553.46		849.91
627000 Services bancaires & assimilés	220.53		245.46
628100 Cotisations	754.58		889.71
628400 Frais de recrutement du personnel	396.38		

COMPTE DE RESULTAT

Charges (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
SALAIRES ET TRAITEMENTS			
CHARGES SOCIALES	2 947.38		2 997.45
647500 Médecine du Travail, Pharmacie			38.48
648100 Formation du personnel			315.00
648200 Indemnités de stage	2 947.38		2 643.97
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		8 236.82	11 670.79
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	8 236.82		11 670.79
681100 Dotations aux amorts des immo.	8 236.82		11 670.79
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS			
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	418.63		1 356.48
651600 Sacem	232.91		663.67
658000 Charges diverses de gestion	128.53		46.30
658100 différence sur caisse	57.19		646.49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)		105 022.35	162 629.33
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			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	14 410.73		802.81
671800 Aut.ch.except./Opér.gestion ex	14 143.64		
672000 Charges sur exerc. antérieurs	267.09		802.81
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)		14 410.73	802.81
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)			
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
TOTAL DES CHARGES		119 433.08	163 432.14
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
TOTAL GENERAL		119 433.08	163 432.14

COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
VENTES DE MARCHANDISES			10 991.11
707200 Ventes marchandises diverses			10 991.11
PRODUCTION VENDUE	20 229.28		16 644.51
706100 Participation des usagers	14 998.99		11 717.76
706101 participation at dessin	415.00		
706102 participations at soie			213.10
708300 Locations diverses consenties	2 125.00		2 800.00
708320 Location de matériel	1 122.50		1 069.00
708800 Aut.produits activités annexes	1 567.79		844.65
SOUS-TOTAL A		20 229.28	27 635.62
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
SUBVENTION D'EXPLOITATION		78 947.60	114 787.20
SOUS-TOTAL 743	58 860.00		82 648.00
743000 CUCS VILLE	30 800.00		28 548.00
743100 CUCS ACSE	18 160.00		42 500.00
743200 CUCS CG	9 900.00		11 600.00
SOUS-TOTAL 746	16 727.60		18 529.20
746000 Subv.fonct.PREST.SERVICES CAF	16 727.60		18 529.20
SOUS-TOTAL AUTRE	3 360.00		13 610.00
749000 Subventions diverses	3 360.00		13 610.00
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES			
791570 Transfert de charges SERVICES CIVIQUES			
COLLECTES			
COTISATIONS	1 122.67		2 393.87
756000 Cotisations des Adhérents	832.67		2 086.67
756100 Cotisation des associations	290.00		307.20
AUTRES PRODUITS	9 494.88		13 685.51
752000 Contrepart. des ch. supplétives	3 991.88		6 331.17
752100 Participations aux charges	5 217.12		4 012.50
758000 Produits divers de gestion courante	205.67		3 190.50
758100 Gains de règlement	80.21		151.34
SOUS-TOTAL B		89 565.15	130 866.58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		109 794.43	158 502.20
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	144.56		264.49
768000 Intérêts sur livret	144.56		264.49
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		144.56	264.49
PRODUITS EXCEPTIONNELS			

COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017		31.12.2016
	Montant	Total	Total
SUR OPERATIONS DE GESTION	7 230.48		116.63
771800 Produits except./op de gestion	200.00		66.75
772000 Produits sur exerc. antérieurs	7 030.48		49.88
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 263.61		4 548.82
777000 QP subv. invest. aff. cpte résul	2 263.61		4 548.82
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)		9 494.09	4 665.45
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
TOTAL DES PRODUITS		119 433.08	163 432.14
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
TOTAL GENERAL		119 433.08	163 432.14

BILAN

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 182.44	9 356.69	-6 174.25	
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES	1 932.44	1 932.44		
DROIT AU BAIL				
AUTRES	1 250.00	7 424.25	-6 174.25	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	258 035.88	244 905.78	13 130.10	15 192.67
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE				
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI				
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE	29 026.71	29 026.71		
AUTRES	229 009.17	215 879.07	13 130.10	15 192.67
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	105.03		105.03	105.03
PARTICIPATIONS	7.62		7.62	7.62
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES	97.41		97.41	97.41
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	261 323.35	254 262.47	7 060.88	15 297.70
STOCKS ET ENCOURS				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
Fournisseurs avances et acomptes verses/commandes				
CREANCES	17 444.88		17 444.88	26 408.03
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	791.88		791.88	750.00
AUTRES	16 653.00		16 653.00	25 658.03
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	74 808.73		74 808.73	69 969.84
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	996.62		996.62	2 832.14
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	93 250.23		93 250.23	99 210.01
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	354 573.58	254 262.47	100 311.11	114 507.71

BILAN

Passif	31/12/2017 Montant	31.12.2016 Total
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES	22 867.35	22 867.35
REPORT A NOUVEAU	28 556.37	28 556.37
RESULTAT DE L'EXERCICE		
TOTAL FONDS PROPRES (1)	51 423.72	51 423.72
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 568.89	6 832.50
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)	4 568.89	6 832.50
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)	55 992.61	58 256.22
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)		
FONDS DEDIES (4)		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 861.52	40 635.18
DETTE FISCALES ET SOCIALES		
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	14 377.89	1 124.83
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 079.09	14 491.48
TOTAL DETTES (5)	44 318.50	56 251.49
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	100 311.11	114 507.71

BILAN

Edition détaillée

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 182.44	9 356.89	-6 174.25	
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES	1 932.44	1 932.44		
205300 Logiciels	1 932.44		1 932.44	1 932.44
280530 Amortissements des logiciels		1 932.44	-1 932.44	-1 932.44
DROIT AU BAIL				
AUTRES	1 250.00	7 424.25	-6 174.25	
208000 Autres immo. incorporelles	1 250.00		1 250.00	1 250.00
280800 Amort. autr. immo. incorporelles		7 424.25	-7 424.25	-1 250.00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	258 035.88	244 905.78	13 130.10	15 192.67
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE				
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI				
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE	29 026.71	29 026.71		
215400 Matériel industriel (1)	29 026.71		29 026.71	29 026.71
281540 Amortissement du matériel subventionné		29 026.71	-29 026.71	-29 026.71
AUTRES	229 009.17	215 879.07	13 130.10	15 192.67
218100 Inst. gales agencé aménag. div.	82 976.78		82 976.78	82 976.78
218200 Matériel de transport	43 516.61		43 516.61	43 516.61
218300 Mat. de bureau et informatique	35 561.75		35 561.75	35 561.75
218400 Mobilier de bureau	66 954.03		66 954.03	66 954.03
281810 Amort. agencés ds Immeub. loués		70 255.94	-70 255.94	-70 255.94
281820 Amort. matériel de transport		43 516.61	-43 516.61	-41 635.34
281830 Amort. mat de bureau & informat		35 561.75	-35 561.75	-35 517.25
281840 Amort. mobilier de bureau		66 544.77	-66 544.77	-66 407.97
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	105.03		105.03	105.03
PARTICIPATIONS	7.62		7.62	7.62
261000 Titres de participation	7.62		7.62	7.62
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES	97.41		97.41	97.41
275000 Dépôts et cautionnements versé	97.41		97.41	97.41
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	261 323.35	254 262.47	7 060.88	15 297.70
STOCKS ET ENCOURS				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES				
CREANCES	17 444.88		17 444.88	26 408.03
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	791.88		791.88	750.00
411000 Usagers - Collectif Clients	791.88		791.88	750.00
AUTRES	16 653.00		16 653.00	25 658.03
441700 Subventions à recevoir				21 204.00
441703 Subv à recevoir CSQS	16 653.00		16 653.00	

BILAN

Actif	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			31.12.2016
	Brut	Amort	Net	Total
467210 Subventions à recevoir de l'umcs				66.75
468700 Produits divers à recevoir				4 387.28
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	74 808.73		74 808.73	69 969.84
512103 crédit mutuel qs	58 539.02		58 539.02	43 874.40
512108 Livret Crédit Mutuel	16 117.39		16 117.39	26 015.44
530016 caisse famille csqs	17.52		17.52	
530036 caisse accueil csqs	80.00		80.00	35.00
530046 Caisse anim' vacances csqs				45.00
530056 Caisse pole EVS csqs	44.80		44.80	
580000 Virements internes	10.00		10.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	996.62		996.62	2 832.14
486000 Charges constatées d'avance	996.62		996.62	2 832.14
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	93 250.23		93 250.23	99 210.01
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	354 573.58	254 262.47	100 311.11	114 507.71

BILAN

Passif	31/12/2017	31.12.2016
Montant	Total	
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES	22 867.35	22 867.35
106830 Réserve de trésorerie	22 867.35	22 867.35
REPORT A NOUVEAU	28 556.37	28 556.37
110000 Report à nouveau (Créditeur)	28 556.37	28 556.37
RESULTAT DE L'EXERCICE		
TOTAL FONDS PROPRES (1)	51 423.72	51 423.72
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 568.89	6 832.50
131201 Sub. CAF	97 768.46	97 768.46
139201 Subvention CAF 2005 inscrite au résultat	-90 935.96	-90 935.96
139206 Qp amortissement subv 2012	-2 263.61	
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)	4 568.89	6 832.50
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)	55 992.61	58 256.22
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)		
FONDS DEDIES (4)		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 861.52	40 635.18
401000 Collectif Fournisseurs	8 484.36	34 373.57
408100 Frs, factures non parvenues	7 377.16	6 261.61
DETTE FISCALES ET SOCIALES		
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	14 377.89	1 124.83
467000 Autres comptes déb. ou créd.	500.00	300.00
467210 Subventions à recevoir de l'umcs	13 877.89	
467610 remboursement des bénévoles		824.83
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 079.09	14 491.48
487000 Produits constatés d'avance	14 079.09	14 491.48
TOTAL DETTES (5)	44 318.50	56 251.49
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	100 311.11	114 507.71

