

# COMPTES ANNUELS

2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

**ASS LABOMEDIA**

108 RUE DE BOURGOGNE  
45000 ORLEANS

## **Sommaire**

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	9
Notes sur le compte de résultat	14
Autres informations	15
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>16</b>
Bilan détaillé	17
Compte de résultat détaillé	20
<b>3. Autres informations</b>	<b>23</b>
Liste simplifiée des immobilisations	24

**COMPTES ANNUELS**

**2015**

**Période du 01/01/2015 au 31/12/2015**

**Comptes annuels**

## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Pour l'exercice du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

	Montants en euros
<b>Total bilan</b>	<b>104 301</b>
<b>Total des ressources</b>	<b>69 144</b>
<b>Résultat net comptable (Déficit)</b>	<b>-10 934</b>

Fait à OLIVET

Le 15/06/2016

OLIVIER NEHAUME

Expert-Comptable

**Bilan**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 043	1 043		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et a				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	16 371	15 183	1 188	1 598
Autres immobilisations corporelles	40 118	36 698	3 420	2 665
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	50		50	50
TIAP & autres titres immobilisés	61		61	61
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>57 644</b>	<b>52 924</b>	<b>4 720</b>	<b>4 374</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	21 085		21 085	13 510
Autres créances	73 216		73 216	77 524
Divers				
Valeurs mobilières de placement	137		137	137
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 143		5 143	25 988
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>99 581</b>		<b>99 581</b>	<b>117 159</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>157 225</b>	<b>52 924</b>	<b>104 301</b>	<b>121 533</b>

**Bilan**

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	78 690	84 864
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-10 934</b>	<b>-6 174</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>67 756</b>	<b>78 690</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 362	3 672
Dettes fiscales et sociales	23 933	28 920
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		800
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 250	9 450
<b>DETTES</b>	<b>36 545</b>	<b>42 843</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>104 301</b>	<b>121 533</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises			59	0,03	-59	-100,00
Production vendue	69 144	31,85	55 180	27,80	13 963	25,30
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	147 974	68,15	143 224	72,17	4 750	3,32
Reprises et Transferts de charge	423	0,19	2 201	1,11	-1 778	-80,78
Cotisations						
Autres produits	18	0,01	1		17	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>217 558</b>	<b>100,20</b>	<b>200 665</b>	<b>101,11</b>	<b>16 893</b>	<b>8,42</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exter	73 905	34,04	46 732	23,55	27 173	58,15
Impôts et taxes	1 987	0,92	2 277	1,15	-290	-12,74
Salaires et Traitements	123 146	56,72	123 108	62,03	38	0,03
Charges sociales	30 574	14,08	32 544	16,40	-1 970	-6,05
Amortissements et provisions	3 779	1,74	3 720	1,87	59	1,59
Autres charges	30	0,01			30	
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>233 422</b>	<b>107,51</b>	<b>208 382</b>	<b>105,00</b>	<b>25 040</b>	<b>12,02</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-15 864</b>	<b>-7,31</b>	<b>-7 717</b>	<b>-3,89</b>	<b>-8 147</b>	<b>105,57</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	37	0,02	72	0,04	-35	-48,90
Charges financières	7				7	
<b>Résultat financier</b>	<b>30</b>	<b>0,01</b>	<b>72</b>	<b>0,04</b>	<b>-42</b>	<b>-57,93</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-15 833</b>	<b>-7,29</b>	<b>-7 645</b>	<b>-3,85</b>	<b>-8 188</b>	<b>107,11</b>
Produits exceptionnels	4 961	2,29	2 547	1,28	2 414	94,75
Charges exceptionnelles	62	0,03	1 077	0,54	-1 014	-94,21
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>4 899</b>	<b>2,26</b>	<b>1 471</b>	<b>0,74</b>	<b>3 428</b>	<b>233,04</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-10 934</b>	<b>-5,04</b>	<b>-6 174</b>	<b>-3,11</b>	<b>-4 761</b>	<b>77,11</b>

**COMPTES ANNUELS**

**2015**

**Période du 01/01/2015 au 31/12/2015**

**Annexe**



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LABOMEDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 104 301 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un déficit de 10 934 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

#### Amortissements

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

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

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

## Règles et méthodes comptables

### Créances

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

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

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 043			1 043
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 043</b>			<b>1 043</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 371			16 371
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	35 993	4 125		40 118
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>52 364</b>	<b>4 125</b>		<b>56 489</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	50			50
- Autres titres immobilisés	61			61
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>111</b>			<b>111</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>53 519</b>	<b>4 125</b>		<b>57 644</b>

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 043			1 043
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 043</b>			<b>1 043</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 774	409		15 183
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 328	3 370		36 698
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>48 101</b>	<b>3 779</b>		<b>51 881</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>49 145</b>	<b>3 779</b>		<b>52 924</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 94 301 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 085	21 085	
Autres	73 216	73 216	
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>94 301</b>	<b>94 301</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Produits à recevoir

	Montant
SUBVENTIONS A RECEVOIR	73 075
<b>Total</b>	<b>73 075</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 36 545 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 362	7 362		
Dettes fiscales et sociales	23 933	23 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	5 250	5 250		
<b>Total</b>	<b>36 545</b>	<b>36 545</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
DETTES PROV.CONG.A PAYER	6 804
CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	1 696
ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	80
ETAT CHARGES A PAYER	1 987
<b>Total</b>	<b>10 567</b>

## Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES AVANCE	5 250		
<b>Total</b>	<b>5 250</b>		

## Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
<b>Total</b>					



## Autres informations

### Informations sur les dirigeants

#### Rémunérations allouées aux dirigeants

Le montant global des rémunérations versées aux trois plus hauts dirigeants les mieux rémunérés n'a pas été renseigné car il s'agit de bénévoles et ils ne touchent pas de rémunérations.

**COMPTES ANNUELS**

**2015**

**Période du 01/01/2015 au 31/12/2015**

**Détail des comptes**

**Bilan détaillé**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>				
205030 - LOGICIELS ECM	1 043,38		1 043,38	1 043,38
280503 - AMT LOGICIELS ECM		1 043,38	-1 043,38	-1 043,38
	<b>1 043,38</b>	<b>1 043,38</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>				
215400 - MATERIEL INDUSTRIEL	2 046,46		2 046,46	2 046,46
215410 - MATERIEL ULTIMEDIA	1 802,87		1 802,87	1 802,87
215430 - MATERIEL ECM	457,35		457,35	457,35
215470 - MATERIEL EPN	7 155,39		7 155,39	7 155,39
215700 - AGENCEMENT MAT OUTILLAGE	4 909,24		4 909,24	4 909,24
281540 - AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		858,24	-858,24	-448,95
281541 - AMORT MAT ULTIMEDIA		1 802,87	-1 802,87	-1 802,87
281543 - AMORT MAT ECM		457,35	-457,35	-457,35
281547 - AMORT MAT EPN		7 155,39	-7 155,39	-7 155,39
281548 - AMORT AGENC. MAT. OUT.		4 909,24	-4 909,24	-4 909,24
	<b>16 371,31</b>	<b>15 183,09</b>	<b>1 188,22</b>	<b>1 597,51</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	40 117,98		40 117,98	35 992,88
281830 - AMORT MAT.BUR ET INFORMAT		36 697,63	-36 697,63	-33 327,64
	<b>40 117,98</b>	<b>36 697,63</b>	<b>3 420,35</b>	<b>2 665,24</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations et créances rattachées</b>				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION	50,00		50,00	50,00
	<b>50,00</b>		<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>TIAP &amp; autres titres immobilisés</b>				
271100 - ACTIONS	61,00		61,00	61,00
	<b>61,00</b>		<b>61,00</b>	<b>61,00</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>57 643,67</b>	<b>52 924,10</b>	<b>4 719,57</b>	<b>4 373,75</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>				
411100 - CLIENTS	21 085,16		21 085,16	13 510,00
	<b>21 085,16</b>		<b>21 085,16</b>	<b>13 510,00</b>
<b>Autres créances</b>				
421000 - PERSONNEL REMUNERAT.DUES				1 190,91
437800 - AUTRES ORG. SOCIAUX - GUSO INT	141,00		141,00	
468700 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	73 075,00		73 075,00	76 333,34
	<b>73 216,00</b>		<b>73 216,00</b>	<b>77 524,25</b>
<b>Divers</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
508100 - AUTRES VALEURS MOBILIERES	137,25		137,25	137,25
	<b>137,25</b>		<b>137,25</b>	<b>137,25</b>
<b>Disponibilités</b>				
512001 - CRDT COOPERATIF	4 366,54		4 366,54	10 651,66
512004 - BCFC LIVRET	34,58		34,58	15 074,03
531000 - CAISSE CREDO	741,85		741,85	262,17
	<b>5 142,97</b>		<b>5 142,97</b>	<b>25 987,86</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>99 581,38</b>		<b>99 581,38</b>	<b>117 159,36</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>157 225,05</b>	<b>52 924,10</b>	<b>104 300,95</b>	<b>121 533,11</b>

**Bilan détaillé**

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>PASSIF</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		
102000 - FONDS ASSOCIATIF	78 690,46	84 864,31
	<b>78 690,46</b>	<b>84 864,31</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-10 934,37</b>	<b>-6 173,85</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
131240 - SUBVENTION AGEFIPH	1 810,00	1 810,00
139240 - SUBV INSC AGEFIPH	-1 810,00	-1 810,00
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>67 756,09</b>	<b>78 690,46</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
401100 - FOURNISSEURS	7 361,99	3 672,40
	<b>7 361,99</b>	<b>3 672,40</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
428200 - DETTES PROV.CONG.A PAYER	6 803,70	9 506,19
431000 - SECURITE SOCIALE	10 240,00	11 497,00
437200 - RETRAITE MEDERIC	2 846,00	3 171,88
437300 - PREVOYANCE	280,00	293,00
438200 - CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	1 696,43	2 472,66
438600 - ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	79,66	88,20
448600 - ETAT CHARGES A PAYER	1 987,08	1 891,32
	<b>23 932,87</b>	<b>28 920,25</b>
<b>Autres dettes</b>		
467100 - CREDITEURS DIVERS		800,00
		<b>800,00</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
487000 - PRODUITS CONSTATES AVANCE	5 250,00	9 450,00
	<b>5 250,00</b>	<b>9 450,00</b>
<b>DETTES</b>	<b>36 544,86</b>	<b>42 842,65</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>104 300,95</b>	<b>121 533,11</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Ventes de marchandises</b>						
707000 - VENTES DE MARCHANDISES			59,00	0,03	-59,00	-100,00
			<b>59,00</b>	<b>0,03</b>	<b>-59,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>Production vendue</b>						
705000 - ETUDES	4 802,92	2,21	1 125,00	0,57	3 677,92	326,93
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	49 535,33	22,82	43 627,53	21,98	5 907,80	13,54
706120 - ATELIERS HORS ET DANS MUR	2 390,00	1,10	3 824,84	1,93	-1 434,84	-37,51
706130 - FORMATIONS PROFESSIONNELS	4 755,45	2,19	3 259,00	1,64	1 496,45	45,92
706200 - CREATION INSTALLATION	6 509,00	3,00	2 200,00	1,11	4 309,00	195,86
708100 - ADHESIONS	1 151,00	0,53	1 144,00	0,58	7,00	0,61
	<b>69 143,70</b>	<b>31,85</b>	<b>55 180,37</b>	<b>27,80</b>	<b>13 963,33</b>	<b>25,30</b>
<b>Production stockée</b>						
<b>Production immobilisée</b>						
<b>Subventions d'exploitation</b>						
741100 - SUBV DIVERSES			6 750,00	3,40	-6 750,00	-100,00
742000 - SUBV REGION CENTRE	67 016,66	30,87	87 766,67	44,22	-20 750,01	-23,64
742200 - SUBV DRAC	65 850,00	30,33	33 600,00	16,93	32 250,00	95,98
744000 - SUBV DRJS	7 107,00	3,27	7 107,00	3,58		
746000 - SUBV VILLE ORLEANS	8 000,00	3,68	8 000,00	4,03		
	<b>147 973,66</b>	<b>68,15</b>	<b>143 223,67</b>	<b>72,17</b>	<b>4 749,99</b>	<b>3,32</b>
<b>Reprises et Transferts de charge</b>						
791000 - TRANSFERT DE CH CNASEA	423,02	0,19	2 200,58	1,11	-1 777,56	-80,78
	<b>423,02</b>	<b>0,19</b>	<b>2 200,58</b>	<b>1,11</b>	<b>-1 777,56</b>	<b>-80,78</b>
<b>Cotisations</b>						
<b>Autres produits</b>						
758000 - PDTS DIVERS DE GESTION	17,93	0,01	1,40		16,53	NS
	<b>17,93</b>	<b>0,01</b>	<b>1,40</b>		<b>16,53</b>	<b>NS</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>217 558,31</b>	<b>100,20</b>	<b>200 665,02</b>	<b>101,11</b>	<b>16 893,29</b>	<b>8,42</b>
<b>Achats de marchandises</b>						
<b>Variation de stock de marchandises</b>						
<b>Achats de matières premières</b>						
<b>Variation de stock de matières premières</b>						
<b>Autres achats non stockés et charges exter</b>						
604000 - ETUDES PREST.SERVICES	34 824,10	16,04	11 666,58	5,88	23 157,52	198,49
606300 - FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP	9 605,09	4,42	4 198,63	2,12	5 406,46	128,77
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	738,95	0,34	749,04	0,38	-10,09	-1,35
606800 - AUTRES MATIERES ET FOURNITURE			528,73	0,27	-528,73	-100,00
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	4 055,40	1,87	3 563,80	1,80	491,60	13,79
613500 - LOCATIONS DE MATERIEL	171,70	0,08	240,00	0,12	-68,30	-28,46
615600 - MAINTENANCE	979,20	0,45			979,20	
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	1 756,71	0,81	1 706,76	0,86	49,95	2,93
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	289,19	0,13	75,38	0,04	213,81	283,64
622600 - HONORAIRES	3 105,60	1,43	3 014,40	1,52	91,20	3,03
623100 - ANNONCES & INSERTIONS			47,06	0,02	-47,06	-100,00
623600 - BROCHURES DEPLIANTS	984,14	0,45	1 717,86	0,87	-733,72	-42,71
625100 - VOYAGES ET DEPLACTS	13 961,29	6,43	12 309,43	6,20	1 651,86	13,42
625600 - MISSIONS			150,00	0,08	-150,00	-100,00
625700 - RECEPTIONS	2 495,39	1,15	5 599,61	2,82	-3 104,22	-55,44
626000 - TELECOMMUNICATIONS ET FRAIS P	593,82	0,27	721,99	0,36	-128,17	-17,75
627000 - SERVICES BANCAIRES	279,51	0,13	378,19	0,19	-98,68	-26,09
628100 - COTISATIONS	65,00	0,03	65,00	0,03		
	<b>73 905,09</b>	<b>34,04</b>	<b>46 732,46</b>	<b>23,55</b>	<b>27 172,63</b>	<b>58,15</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Impôts et taxes</b>						
633300 - FORM.PROFESS.CONTINUE	1 987,08	0,92	1 891,32	0,95	95,76	5,06
635400 - DROITS ENREG.ET TIMBRE			386,00	0,19	-386,00	-100,00
	<b>1 987,08</b>	<b>0,92</b>	<b>2 277,32</b>	<b>1,15</b>	<b>-290,24</b>	<b>-12,74</b>
<b>Salaires et Traitements</b>						
641000 - REMUNERATION DU PERSONNEL	121 389,06	55,91	120 822,21	60,88	566,85	0,47
641100 - REMUNERATIONS INTERMITTENTS	957,21	0,44	307,23	0,15	649,98	211,56
641200 - CONGES PAYES	-2 702,49	-1,24	1 978,60	1,00	-4 681,09	-236,59
641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 397,55	0,64			1 397,55	
641400 - ONDEMNITES ET AVANTAGES	2 104,96	0,97			2 104,96	
	<b>123 146,29</b>	<b>56,72</b>	<b>123 108,04</b>	<b>62,03</b>	<b>38,25</b>	<b>0,03</b>
<b>Charges sociales</b>						
645100 - COTIS. A L'URSSAF	21 547,42	9,92	22 796,65	11,49	-1 249,23	-5,48
645200 - COTIS. RETRAITE	7 618,02	3,51	7 490,42	3,77	127,60	1,70
645300 - COTIS. PREVOYANCE	1 180,00	0,54	1 140,00	0,57	40,00	3,51
645800 - CHARGES SUR CONGES PAYER	-289,50	-0,13	764,33	0,39	-1 053,83	-137,88
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	356,86	0,16	352,80	0,18	4,06	1,15
648000 - AUTRES CHARGES PERSONNEL - AL	161,00	0,07			161,00	
	<b>30 573,80</b>	<b>14,08</b>	<b>32 544,20</b>	<b>16,40</b>	<b>-1 970,40</b>	<b>-6,05</b>
<b>Amortissements et provisions</b>						
681110 - DOT.AMT IMMO INCORPORELLE			33,34	0,02	-33,34	-100,00
681120 - DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	3 779,28	1,74	3 686,77	1,86	92,51	2,51
	<b>3 779,28</b>	<b>1,74</b>	<b>3 720,11</b>	<b>1,87</b>	<b>59,17</b>	<b>1,59</b>
<b>Autres charges</b>						
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION	30,45	0,01			30,45	
	<b>30,45</b>	<b>0,01</b>			<b>30,45</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>233 421,99</b>	<b>107,51</b>	<b>208 382,13</b>	<b>105,00</b>	<b>25 039,86</b>	<b>12,02</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-15 863,68</b>	<b>-7,31</b>	<b>-7 717,11</b>	<b>-3,89</b>	<b>-8 146,57</b>	<b>105,57</b>
<b>Opérations faites en commun</b>						
<b>Produits financiers</b>						
761000 - PRODUITS DE PARTICIPATION	36,95	0,02	72,31	0,04	-35,36	-48,90
	<b>36,95</b>	<b>0,02</b>	<b>72,31</b>	<b>0,04</b>	<b>-35,36</b>	<b>-48,90</b>
<b>Charges financières</b>						
668000 - AUTRES CHARGES FINANCIERE	6,53				6,53	
	<b>6,53</b>				<b>6,53</b>	
<b>Résultat financier</b>	<b>30,42</b>	<b>0,01</b>	<b>72,31</b>	<b>0,04</b>	<b>-41,89</b>	<b>-57,93</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-15 833,26</b>	<b>-7,29</b>	<b>-7 644,80</b>	<b>-3,85</b>	<b>-8 188,46</b>	<b>107,11</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
771000 - PROD.EXCEPT.OP.GESTION	4 008,15	1,85	2 475,07	1,25	1 533,08	61,94
771300 - DONS PERCUS	130,00	0,06			130,00	
772000 - PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	823,03	0,38			823,03	
777000 - QU.PART SUBV.VIRE RESULTA			72,40	0,04	-72,40	-100,00
	<b>4 961,18</b>	<b>2,29</b>	<b>2 547,47</b>	<b>1,28</b>	<b>2 413,71</b>	<b>94,75</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
671800 - AUT.CHARG.EXCEPT.OP.GEST.	52,29	0,02	1 076,52	0,54	-1 024,23	-95,14
672000 - CHARG.EXERCICES ANTERIEUR	10,00				10,00	
	<b>62,29</b>	<b>0,03</b>	<b>1 076,52</b>	<b>0,54</b>	<b>-1 014,23</b>	<b>-94,21</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>4 898,89</b>	<b>2,26</b>	<b>1 470,95</b>	<b>0,74</b>	<b>3 427,94</b>	<b>233,04</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>						
<b>Report des ressources non utilisées</b>						
<b>Engagements à réaliser</b>						

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-10 934,37</b>	<b>-5,04</b>	<b>-6 173,85</b>	<b>-3,11</b>	<b>-4 760,52</b>	<b>77,11</b>



**COMPTES ANNUELS**

**2015**

**Période du 01/01/2015 au 31/12/2015**

**Autres informations**

## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>205030 LOGICIELS ECM</b>							
000000003	SOLUTION ASSOCIATION CIEL	18/04/06 L 12,00	440,36	440,36		440,36	
000000082	LOGICIEL CIEL PAYES	14/04/09 L 100,00	603,02	603,02		603,02	
<b>Total du compte 205030</b>			<b>1 043,38</b>	<b>1 043,38</b>		<b>1 043,38</b>	
<b>215400 MATERIEL INDUSTRIEL</b>							
000000091	GRAVEUR LASER	22/11/13 L 20,00	642,32	142,38	128,46	270,84	371,48
000000092	GRAVEUR FORAGE FRAISAGE	28/11/13 L 20,00	1 404,14	306,57	280,83	587,40	816,74
<b>Total du compte 215400</b>			<b>2 046,46</b>	<b>448,95</b>	<b>409,29</b>	<b>858,24</b>	<b>1 188,22</b>
<b>215410 MATERIEL ULTIMEDIA</b>							
000000009	PROJECTEUR KIT UNIFLOOD	10/01/06 L 33,33	944,87	944,87		944,87	
000000014	2 MICROS MIXEXPERIENCE	24/03/06 L 33,33	858,00	858,00		858,00	
<b>Total du compte 215410</b>			<b>1 802,87</b>	<b>1 802,87</b>		<b>1 802,87</b>	
<b>215430 MATERIEL ECM</b>							
000000023	CONSOLE VIDEO	10/12/02 L 33,33	457,35	457,35		457,35	
<b>Total du compte 215430</b>			<b>457,35</b>	<b>457,35</b>		<b>457,35</b>	
<b>215470 MATERIEL EPN</b>							
000000029	SWITCH ABCYLANE	07/05/03 L 33,33	599,00	599,00		599,00	
000000030	VIDEOPROJECTEUR	09/05/03 L 33,33	2 253,29	2 253,29		2 253,29	
000000036	DIVERS MEUBLES	30/05/03 L 20,00	3 408,00	3 408,00		3 408,00	
000000038	INTERFACE	11/10/03 L 20,00	507,00	507,00		507,00	
000000039	DDE 250GO FAST FIREWIRE	17/10/03 L 20,00	388,10	388,10		388,10	
<b>Total du compte 215470</b>			<b>7 155,39</b>	<b>7 155,39</b>		<b>7 155,39</b>	
<b>215700 AGENCEMENT MAT OUTILLAGE</b>							
000000043	TINSEAU ELECTRICITE	31/03/03 L 10,00	2 316,84	2 316,84		2 316,84	
000000046	BUREAU + MEUBLE	29/04/03 L 20,00	782,40	782,40		782,40	
000000054	CHAISE SKATE ELEVATRICE	25/05/04 L 10,00	1 810,00	1 810,00		1 810,00	
<b>Total du compte 215700</b>			<b>4 909,24</b>	<b>4 909,24</b>		<b>4 909,24</b>	
<b>218300 MAT.BUREAU &amp; INFORMATIQUE</b>							
000000058	2 ORDINATEURS	02/11/04 L 33,33	5 000,00	5 000,00		5 000,00	
000000060	MATERIEL SONY	19/04/05 L 33,33	700,00	700,00		700,00	
000000074	CAMERA	14/06/05 L 33,33	958,25	958,25		958,25	
000000064	BATTERIE CAMERA	20/06/05 L 33,33	38,54	38,54		38,54	
000000073	HOUSSE CAMERA	30/06/05 L 33,33	154,00	154,00		154,00	
000000066	ENCEINTES	04/07/05 L 33,33	514,00	514,00		514,00	
000000069	TABLE MIXAGE	04/07/05 L 33,33	1 050,00	1 050,00		1 050,00	
000000063	CARTE M ETUI TREPIEDS PIX	06/07/05 L 33,33	871,47	871,47		871,47	
000000061	WEB CAM	13/07/05 L 33,33	25,37	25,37		25,37	
000000070	CAMERA BATTERIE	21/07/05 L 33,33	2 504,52	2 504,52		2 504,52	
000000065	MICRO MIX EXPERIENCE	31/07/05 L 33,33	541,90	541,90		541,90	
000000067	CABLAGE CONNECTIQUE	08/09/05 L 33,33	519,00	519,00		519,00	



**Liste simplifiée des immobilisations**  
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
000000062	ENCEINTES	22/11/05 L 33,33	89,97	89,97		89,97	
000000072	CARTE FIRE WIRE	27/12/05 L 33,33	84,50	84,50		84,50	
000000068	2 MICROS	31/12/05 L 33,33	858,00	858,00		858,00	
000000077	CAMESCOPE DV PROGRESSIF	26/06/07 L 33,33	3 191,51	3 191,51		3 191,51	
000000078	PANASONIC LUMIX DMC FX12	14/11/07 L 33,33	602,61	602,61		602,61	
000000079	ASUS M2NPV + BOITIER	23/11/07 L 33,33	1 593,95	1 593,95		1 593,95	
000000081	CAMESCOPE DE POINT	07/07/08 L 33,33	2 952,92	2 952,92		2 952,92	
000000084	PC PORTABLE ASUS	08/05/10 L 33,33	999,25	999,25		999,25	
000000083	ORDINATEURS	11/05/10 L 33,33	2 258,64	2 258,64		2 258,64	
000000087	ORDI ASUS G51F	15/04/11 L 33,33	650,00	650,00		650,00	
000000088	ORDI ASUS N53SN	06/07/11 L 33,33	837,20	837,20		837,20	
000000089	2 VIDEOPROJECTEURS MITSUBISHI	19/11/12 L 33,33	8 379,08	5 911,89	2 467,19	8 379,08	
000000090	MAC MINI	17/12/12 L 33,33	618,20	420,15	198,05	618,20	
000000096	SONY ENREGISTREUR NUMERIQUE	02/04/15 L 33,33	666,00		165,88	666,00	500,12
000000095	MINI VP DLP WXGA B1M	01/06/15 L 33,33	544,15		105,81	544,15	438,34
000000094	VP BENQ MX620ST	24/07/15 L 33,33	558,30		81,16	558,30	477,14
000000093	APPLE MAC MINI	02/10/15 L 33,33	703,20		57,95	703,20	645,25
000000097	ECRAN LED HP ENVY + VP EPSON EHTW61	27/10/15 L 100,00	1 653,45		293,95	1 653,45	1 359,50
<b>Total du compte 218300</b>			<b>40 117,98</b>	<b>33 327,64</b>	<b>3 369,99</b>	<b>36 697,63</b>	<b>3 420,35</b>
<b>261000 TITRES DE PARTICIPATION</b>							
000000086	SARL ARTEFACTS	01/11/10 N	50,00				50,00
<b>Total du compte 261000</b>			<b>50,00</b>				<b>50,00</b>
<b>271100 ACTIONS</b>							
000000085	PARTS CREDIT COOPERATIF	05/10/09 N	61,00				61,00
<b>Total du compte 271100</b>			<b>61,00</b>				<b>61,00</b>
<b>Total de la liste simplifiée</b>			<b>57 643,67</b>	<b>49 144,82</b>	<b>3 779,28</b>	<b>52 924,10</b>	<b>4 719,57</b>
						3 779,28	linéaire dégressif variable