

# COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

**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**

**2017**

**Période du 01/01/2017 au 31/12/2017**

**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 2017 au 31 décembre 2017

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>150 410</b>
<b>Total des ressources</b>	<b>70 615</b>
<b>Résultat net comptable (Déficit)</b>	<b>-37 351</b>

Fait à OLIVET  
Le 11/12/2018

OLIVIER NEHAUME

**Bilan**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et a				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag	16 371	16 002	370	779
Autres immobilisations corporelles	46 360	41 229	5 131	7 393
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	80		80	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>62 922</b>	<b>57 231</b>	<b>5 692</b>	<b>8 283</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	15 870		15 870	19 915
Autres créances	38 785		38 785	39 220
Divers				
Valeurs mobilières de placement	137		137	137
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	89 927		89 927	30 281
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>144 718</b>		<b>144 718</b>	<b>89 553</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>207 640</b>	<b>57 231</b>	<b>150 410</b>	<b>97 836</b>

**Bilan**

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	56 773	67 756
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-37 351</b>	<b>-10 984</b>
Subventions d'investissement	4 300	5 544
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>23 722</b>	<b>62 316</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	1 428	3 006
Dettes fiscales et sociales	26 261	29 014
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	99 000	3 500
<b>DETTES</b>	<b>126 688</b>	<b>35 520</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>150 410</b>	<b>97 836</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	3 706	1,97			3 706	
Production vendue	65 258	34,60	37 797	20,62	27 461	72,65
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	117 974	62,56	143 621	78,35	-25 647	-17,86
Reprises et Transferts de charge			433	0,24	-433	-100,00
Cotisations	1 651	0,88	1 884	1,03	-233	-12,37
Autres produits	285	0,15	1 085	0,59	-800	-73,71
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>188 873</b>	<b>100,15</b>	<b>184 819</b>	<b>100,83</b>	<b>4 054</b>	<b>2,19</b>
Achats de marchandises	2 671	1,42			2 671	
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières			190	0,10	-190	-100,00
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exter	62 317	33,04	44 089	24,05	18 228	41,34
Impôts et taxes	1 924	1,02	1 828	1,00	96	5,25
Salaires et Traitements	120 111	63,69	113 305	61,81	6 806	6,01
Charges sociales	35 598	18,88	33 708	18,39	1 890	5,61
Amortissements et provisions	2 615	1,39	3 345	1,82	-730	-21,83
Autres charges	108	0,06			108	
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>225 344</b>	<b>119,49</b>	<b>196 465</b>	<b>107,18</b>	<b>28 878</b>	<b>14,70</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-36 470</b>	<b>-19,34</b>	<b>-11 646</b>	<b>-6,35</b>	<b>-24 824</b>	<b>213,15</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	4		28	0,02	-24	-85,40
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>	<b>4</b>		<b>28</b>	<b>0,02</b>	<b>-24</b>	<b>-85,40</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-36 466</b>	<b>-19,34</b>	<b>-11 619</b>	<b>-6,34</b>	<b>-24 847</b>	<b>213,86</b>
Produits exceptionnels	3 944	2,09	707	0,39	3 238	458,26
Charges exceptionnelles	4 830	2,56	71	0,04	4 758	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-885</b>	<b>-0,47</b>	<b>635</b>	<b>0,35</b>	<b>-1 520</b>	<b>-239,40</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-37 351</b>	<b>-19,81</b>	<b>-10 984</b>	<b>-5,99</b>	<b>-26 368</b>	<b>240,07</b>

**COMPTES ANNUELS**

**2017**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

**Annexe**



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LABOMEDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 150 410 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un déficit de 37 351 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en 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 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	47 026		666	46 360
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>63 397</b>		<b>666</b>	<b>62 731</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	50			50
- Autres titres immobilisés	61			61
- Prêts et autres immobilisations financières				80
<b>Immobilisations financières</b>	<b>111</b>			<b>191</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>64 552</b>		<b>1 709</b>	<b>62 922</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	15 592	409		16 002
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 633	2 262	666	41 229
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>55 226</b>	<b>2 671</b>	<b>666</b>	<b>57 231</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>56 269</b>	<b>2 671</b>	<b>1 709</b>	<b>57 231</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 54 734 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>			
<b>Créances rattachées à des participations</b>			
Prêts			
Autres	80		80
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	15 870	15 870	
Autres	38 785	38 785	
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>54 734</b>	<b>54 654</b>	<b>80</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Produits à recevoir

	Montant
<b>SUBVENTIONS A RECEVOIR</b>	<b>38 500</b>
<b>Total</b>	<b>38 500</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 126 688 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	1 428	1 428		
Dettes fiscales et sociales	26 261	26 261		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	99 000	99 000		
<b>Total</b>	<b>126 688</b>	<b>126 688</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
DETTES PROV.CONG.A PAYER	8 644
ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	4 562
<b>Total</b>	<b>13 206</b>

## Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES AVANCE	44 000		
<b>Total</b>	<b>44 000</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**

**2017**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

**Détail des comptes**

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>				
205030 - LOGICIELS ECM				1 043,38
280503 - AMT LOGICIELS ECM				-1 043,38
<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		1 676,82	-1 676,82	-1 267,53
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>16 001,67</b>	<b>369,64</b>	<b>778,93</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	39 451,98		39 451,98	40 117,98
218410 - MOBILIER	6 908,14		6 908,14	6 908,14
281830 - AMORT MAT.BUR ET INFORMAT		39 095,01	-39 095,01	-38 881,01
281840 - AMORT MOBILIER		2 133,85	-2 133,85	-752,22
	<b>46 360,12</b>	<b>41 228,86</b>	<b>5 131,26</b>	<b>7 392,89</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>Autres immobilisations financières</b>				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	80,00		80,00	
	<b>80,00</b>		<b>80,00</b>	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>62 922,43</b>	<b>57 230,53</b>	<b>5 691,90</b>	<b>8 282,82</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>				
411100 - CLIENTS	15 869,70		15 869,70	19 915,26
	<b>15 869,70</b>		<b>15 869,70</b>	<b>19 915,26</b>
<b>Autres créances</b>				
421100 - CACHETS INTERMITTENTS				836,53
437300 - PREVOYANCE	284,55		284,55	
468700 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	38 500,00		38 500,00	38 383,33
	<b>38 784,55</b>		<b>38 784,55</b>	<b>39 219,86</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	69 724,61		69 724,61	10 071,81
512004 - BCFC LIVRET	20 062,23		20 062,23	20 060,06

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
531000 - CAISSE CREDO	139,68		139,68	148,81
	<b>89 926,52</b>		<b>89 926,52</b>	<b>30 280,68</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>144 718,02</b>		<b>144 718,02</b>	<b>89 553,05</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>207 640,45</b>	<b>57 230,53</b>	<b>150 409,92</b>	<b>97 835,87</b>

**Bilan détaillé**

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
<b>PASSIF</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		
102000 - FONDS ASSOCIATIF	56 772,52	67 756,09
	<b>56 772,52</b>	<b>67 756,09</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-37 351,33</b>	<b>-10 983,57</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
131240 - SUBVENTION AGEFIPH	6 217,33	6 217,33
139240 - SUBV INSC AGEFIPH	-1 917,00	-673,54
	<b>4 300,33</b>	<b>5 543,79</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>23 721,52</b>	<b>62 316,31</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	1 427,50	3 005,65
	<b>1 427,50</b>	<b>3 005,65</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
421004 - NET - CADON	163,77	163,77
421020 - SALAIRE DERAMBURE	1 667,26	1 667,26
421024 - SAL NET DIERX	126,38	126,38
421067 - BRUNET Guillaume	21,87	21,87
421071 - BORDELOT JEREMY	73,92	
428200 - DETTES PROV.CONG.A PAYER	8 644,00	8 607,29
431000 - SECURITE SOCIALE	11 002,00	11 234,28
437200 - RETRAITE MEDERIC		1 694,58
437300 - PREVOYANCE		902,77
438200 - CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER		2 768,03
438600 - ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	4 561,70	1 827,68
	<b>26 260,90</b>	<b>29 013,91</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
487000 - PRODUITS CONSTATES AVANCE	99 000,00	3 500,00
	<b>99 000,00</b>	<b>3 500,00</b>
<b>DETTES</b>	<b>126 688,40</b>	<b>35 519,56</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>150 409,92</b>	<b>97 835,87</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Ventes de marchandises</b>						
707050 - VENTES MARCHANDISES Fête	2 586,00	1,37			2 586,00	
707052 - VENTES MARCHANDISES XUL	1 120,00	0,59			1 120,00	
	<b>3 706,00</b>	<b>1,97</b>			<b>3 706,00</b>	
<b>Production vendue</b>						
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	462,00	0,24	23 234,23	12,68	-22 772,23	-98,01
706001 - PRESTATIONS SERVICES Résidences	1 500,00	0,80			1 500,00	
706002 - PREST;SERVICES Créations projets	2 148,70	1,14			2 148,70	
706011 - PREST.SERVICES Ateliers hors murs	3 223,82	1,71			3 223,82	
706020 - PRESTATIONS SERVICE RetD	28 773,00	15,26			28 773,00	
706051 - PREST.SERVICES Diffusion hors murs	29 150,20	15,46			29 150,20	
706120 - ATELIERS HORS ET DANS MUR			985,00	0,54	-985,00	-100,00
706130 - FORMATIONS PROFESSIONNELS			7 660,00	4,18	-7 660,00	-100,00
706200 - CREATION INSTALLATION			5 400,00	2,95	-5 400,00	-100,00
708000 - PDTS DES ACTIV ANNEXES			287,50	0,16	-287,50	-100,00
708300 - LOCATIONS DIVERSES			230,00	0,13	-230,00	-100,00
	<b>65 257,72</b>	<b>34,60</b>	<b>37 796,73</b>	<b>20,62</b>	<b>27 460,99</b>	<b>72,65</b>
<b>Production stockée</b>						
<b>Production immobilisée</b>						
<b>Subventions d'exploitation</b>						
741000 - DICREAM			6 000,00	3,27	-6 000,00	-100,00
741200 - CDC	7 000,00	3,71	20 000,00	10,91	-13 000,00	-65,00
742000 - SUBV REGION CENTRE	62 766,51	33,28	76 913,73	41,96	-14 147,22	-18,39
742200 - SUBV DRAC	29 100,00	15,43	25 600,00	13,97	3 500,00	13,67
744000 - SUBV DRJS	7 107,00	3,77	7 107,00	3,88		
746000 - SUBV VILLE ORLEANS	12 000,00	6,36	8 000,00	4,36	4 000,00	50,00
	<b>117 973,51</b>	<b>62,56</b>	<b>143 620,73</b>	<b>78,35</b>	<b>-25 647,22</b>	<b>-17,86</b>
<b>Reprises et Transferts de charge</b>						
791000 - TRANSFERT DE CH CNASEA			432,85	0,24	-432,85	-100,00
			<b>432,85</b>	<b>0,24</b>	<b>-432,85</b>	<b>-100,00</b>
<b>Cotisations</b>						
756000 - COTISATIONS DES ADHERENTS	1 651,00	0,88	1 884,00	1,03	-233,00	-12,37
	<b>1 651,00</b>	<b>0,88</b>	<b>1 884,00</b>	<b>1,03</b>	<b>-233,00</b>	<b>-12,37</b>
<b>Autres produits</b>						
758000 - PDTS DIVERS DE GESTION	285,23	0,15	1 085,00	0,59	-799,77	-73,71
	<b>285,23</b>	<b>0,15</b>	<b>1 085,00</b>	<b>0,59</b>	<b>-799,77</b>	<b>-73,71</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>188 873,46</b>	<b>100,15</b>	<b>184 819,31</b>	<b>100,83</b>	<b>4 054,15</b>	<b>2,19</b>
<b>Achats de marchandises</b>						
607050 - ACHATS MARCHANDISES Fête	1 618,50	0,86			1 618,50	
607052 - ACHATS MARCHANDISES Xul	1 052,20	0,56			1 052,20	
	<b>2 670,70</b>	<b>1,42</b>			<b>2 670,70</b>	
<b>Variation de stock de marchandises</b>						
<b>Achats de matières premières</b>						
602200 - MFPM POUR PHARMACIE			189,80	0,10	-189,80	-100,00
			<b>189,80</b>	<b>0,10</b>	<b>-189,80</b>	<b>-100,00</b>
<b>Variation de stock de matières premières</b>						
<b>Autres achats non stockés et charges exter</b>						
604000 - ETUDES PREST.SERVICES	-181,61	-0,10	8 205,78	4,48	-8 387,39	-102,21
604001 - ETUDES PREST. Résidences	2 000,00	1,06			2 000,00	
604002 - ETUDES PREST. créations projet	2 937,00	1,56			2 937,00	
604020 - ETUDES PREST. RetD	3 506,26	1,86			3 506,26	
604030 - ETUDES PREST. AAAR	496,81	0,26			496,81	

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
604050 - ETUDES PREST. Fête	441,17	0,23			441,17	
604051 - ETUDES PREST.. Diffus. hors murs	25 527,63	13,54			25 527,63	
604052 - ETUDES PREST. Xul	66,00	0,03			66,00	
605000 - ACHAT MAT ET EQUIPEMENT	2 011,29	1,07	2 769,00	1,51	-757,71	-27,36
605002 - ACHATS MAT ET EQUIP Création proj	1 355,95	0,72			1 355,95	
606300 - FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP	867,85	0,46	9 862,09	5,38	-8 994,24	-91,20
606301 - P.O Résidences	892,50	0,47			892,50	
606302 - P.O Créations projets	481,76	0,26			481,76	
606310 - P.O Atelier du coin	1 955,92	1,04			1 955,92	
606330 - P.O AAAR	83,39	0,04			83,39	
606351 - P.O Diffusion hors murs	249,09	0,13			249,09	
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	811,50	0,43	1 383,37	0,75	-571,87	-41,34
606430 - FOURNITURES ADM. AAAR	578,20	0,31			578,20	
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	2 759,40	1,46	4 340,40	2,37	-1 581,00	-36,43
613230 - LOCATIONS IMMOBILIERES AAAR	864,00	0,46			864,00	
613500 - LOCATIONS DE MATERIEL	70,20	0,04	767,30	0,42	-697,10	-90,85
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	1 600,77	0,85	1 733,63	0,95	-132,86	-7,66
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	103,00	0,05	229,34	0,13	-126,34	-55,09
618130 - DOCUMENTATION GENERALE AAAR	224,31	0,12			224,31	
622600 - HONORAIRES	3 292,80	1,75	3 196,80	1,74	96,00	3,00
623000 - PUBLICITE			69,19	0,04	-69,19	-100,00
623430 - CADEAUX CLIENTS AAAR	486,00	0,26			486,00	
623600 - BROCHURES DEPLIANTS			84,26	0,05	-84,26	-100,00
623651 - CATALOGUES Diffusion hors murs	74,20	0,04			74,20	
625000 - DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO			97,50	0,05	-97,50	-100,00
625100 - VOYAGES ET DEPLACTS	413,58	0,22	6 848,14	3,74	-6 434,56	-93,96
625101 - VOYAGES ET DEPLACTS Résidences	174,00	0,09			174,00	
625102 - VOYAGES ET DEPLACTS Création pro	400,00	0,21			400,00	
625110 - VOYAGES ET DEPLACT Ateliers du coi	238,00	0,13			238,00	
625111 - VOYAGES ET DEPLACT Atelier hors m	890,26	0,47			890,26	
625130 - VOYAGES ET DEPLACTS AAAR	1 880,61	1,00			1 880,61	
625140 - VOYAGES ET DEPLACTS Promenade	263,00	0,14			263,00	
625150 - VOYAGES ET DEPLACTS Fête	370,17	0,20			370,17	
625151 - VOYAGES DEPLACT Diffusion hors mu	850,10	0,45			850,10	
625152 - VOYAGES ET DEPLACTS XUL	93,56	0,05			93,56	
625700 - RECEPTIONS	20,75	0,01	2 922,80	1,59	-2 902,05	-99,29
625710 - RECEPTIONS Atelier du coin	291,35	0,15			291,35	
625750 - RECEPTIONS Fête	204,02	0,11			204,02	
625751 - RECEPTIONS Diffusion hors murs	170,12	0,09			170,12	
626000 - TELECOMMUNICATIONS ET FRAIS P	535,95	0,28	723,94	0,39	-187,99	-25,97
627000 - SERVICES BANCAIRES	1 343,53	0,71	706,78	0,39	636,75	90,09
628100 - COTISATIONS	623,00	0,33	149,00	0,08	474,00	318,12
	<b>62 317,39</b>	<b>33,04</b>	<b>44 089,32</b>	<b>24,05</b>	<b>18 228,07</b>	<b>41,34</b>
<b>Impôts et taxes</b>						
633300 - FORM.PROFESS.CONTINUE	1 923,58	1,02	1 827,68	1,00	95,90	5,25
	<b>1 923,58</b>	<b>1,02</b>	<b>1 827,68</b>	<b>1,00</b>	<b>95,90</b>	<b>5,25</b>
<b>Salaires et Traitements</b>						
641000 - REMUNERATION DU PERSONNEL	116 334,52	61,69	111 361,84	60,75	4 972,68	4,47
641100 - REMUNERATIONS INTERMITTENTS	1 486,53	0,79	140,00	0,08	1 346,53	961,81
641200 - CONGES PAYES	36,71	0,02	1 803,59	0,98	-1 766,88	-97,96
641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 090,96	1,11			2 090,96	
641400 - ONDEMNITES ET AVANTAGES	162,25	0,09			162,25	

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Charges sociales</b>	<b>120 110,97</b>	<b>63,69</b>	<b>113 305,43</b>	<b>61,81</b>	<b>6 805,54</b>	<b>6,01</b>
645100 - COTIS. A L'URSSAF	30 788,33	16,33	22 545,40	12,30	8 242,93	36,56
645200 - COTIS. RETRAITE	3 675,72	1,95	7 060,00	3,85	-3 384,28	-47,94
645300 - COTIS. PREVOYANCE	351,53	0,19	1 174,05	0,64	-822,52	-70,06
645800 - CHARGES SUR CONGES PAYER	-129,91	-0,07	1 539,73	0,84	-1 669,64	-108,44
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	422,44	0,22	257,81	0,14	164,63	63,86
648000 - AUTRES CHARGES PERSONNEL - AL	490,10	0,26	1 131,36	0,62	-641,26	-56,68
	<b>35 598,21</b>	<b>18,88</b>	<b>33 708,35</b>	<b>18,39</b>	<b>1 889,86</b>	<b>5,61</b>
<b>Amortissements et provisions</b>						
681120 - DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	2 614,80	1,39	3 344,89	1,82	-730,09	-21,83
	<b>2 614,80</b>	<b>1,39</b>	<b>3 344,89</b>	<b>1,82</b>	<b>-730,09</b>	<b>-21,83</b>
<b>Autres charges</b>						
651600 - DROITS AUTEUR ET REPRO	102,42	0,05			102,42	
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION	5,49				5,49	
	<b>107,91</b>	<b>0,06</b>			<b>107,91</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>225 343,56</b>	<b>119,49</b>	<b>196 465,47</b>	<b>107,18</b>	<b>28 878,09</b>	<b>14,70</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-36 470,10</b>	<b>-19,34</b>	<b>-11 646,16</b>	<b>-6,35</b>	<b>-24 823,94</b>	<b>213,15</b>
<b>Opérations faites en commun</b>						
<b>Produits financiers</b>						
761000 - PRODUITS DE PARTICIPATION	4,02		27,54	0,02	-23,52	-85,40
	<b>4,02</b>		<b>27,54</b>	<b>0,02</b>	<b>-23,52</b>	<b>-85,40</b>
<b>Charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>4,02</b>		<b>27,54</b>	<b>0,02</b>	<b>-23,52</b>	<b>-85,40</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-36 466,08</b>	<b>-19,34</b>	<b>-11 618,62</b>	<b>-6,34</b>	<b>-24 847,46</b>	<b>213,86</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
771300 - DONS PERCUS			33,00	0,02	-33,00	-100,00
771800 - AUTRES PDTS EXCEPTIONNELS	2 700,86	1,43			2 700,86	
777000 - QU.PART SUBV.VIRE RESULTA	1 243,46	0,66	673,54	0,37	569,92	84,62
	<b>3 944,32</b>	<b>2,09</b>	<b>706,54</b>	<b>0,39</b>	<b>3 237,78</b>	<b>458,26</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
671200 - PENALITES ET AMENDES	655,67	0,35			655,67	
671800 - AUT.CHARG.EXCEPT.OP.GEST.	4 117,78	2,18	11,11	0,01	4 106,67	NS
678000 - AUTR.CHARG.EXCEPTIONNELLE			60,38	0,03	-60,38	-100,00
687120 - DOT.AMORT.EXCEPT.IMMO.CORPO	56,12	0,03			56,12	
	<b>4 829,57</b>	<b>2,56</b>	<b>71,49</b>	<b>0,04</b>	<b>4 758,08</b>	<b>NS</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-885,25</b>	<b>-0,47</b>	<b>635,05</b>	<b>0,35</b>	<b>-1 520,30</b>	<b>-239,40</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>						
<b>Report des ressources non utilisées</b>						
<b>Engagements à réaliser</b>						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-37 351,33</b>	<b>-19,81</b>	<b>-10 983,57</b>	<b>-5,99</b>	<b>-26 367,76</b>	<b>240,07</b>



**COMPTES ANNUELS**

**2017**

**Période du 01/01/2017 au 31/12/2017**

**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					
000000082	LOGICIEL CIEL PAYES	14/04/09 L 100,00					
<b>Total du compte 205030</b>			<b>0,00</b>				
<b>215400 MATERIEL INDUSTRIEL</b>							
000000091	GRAVEUR LASER	22/11/13 L 20,00	642,32	399,30	128,46	527,76	114,56
000000092	GRAVEUR FORAGE FRAISAGE	28/11/13 L 20,00	1 404,14	868,23	280,83	1 149,06	255,08
<b>Total du compte 215400</b>			<b>2 046,46</b>	<b>1 267,53</b>	<b>409,29</b>	<b>1 676,82</b>	<b>369,64</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	8 379,08		8 379,08	
000000090	MAC MINI	17/12/12 L 33,33	618,20	618,20		618,20	
000000096	SONY ENREGISTREUR NUMERIQUE	02/04/15 L 33,33			278,12		
000000095	MINI VP DLP WXGA B1M	01/06/15 L 33,33	544,15	287,19	181,38	468,57	75,58
000000094	VP BENQ MX620ST	24/07/15 L 33,33	558,30	267,26	186,10	453,36	104,94
000000093	APPLE MAC MINI	02/10/15 L 33,33	703,20	292,35	234,40	526,75	176,45
000000097	ECRAN LED HP ENVY + VP EPSON EHTW61	27/10/15 L 100,00	1 653,45	1 653,45		1 653,45	
<b>Total du compte 218300</b>			<b>39 451,98</b>	<b>38 493,13</b>	<b>880,00</b>	<b>39 095,01</b>	<b>356,97</b>
<b>218410 MOBILIER</b>							
000000098	SIEGE ERGO DERAMBURE	15/06/16 L 20,00	6 908,14	752,22	1 381,63	2 133,85	4 774,29
<b>Total du compte 218410</b>			<b>6 908,14</b>	<b>752,22</b>	<b>1 381,63</b>	<b>2 133,85</b>	<b>4 774,29</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>62 842,43</b>	<b>54 837,73</b>	<b>2 670,92</b>	<b>57 230,53</b>	<b>5 611,90</b>
						Répartition des dotations économiques	
						2 670,92 linéaire	
						dégressif	
						variable	