

RESEAU SORTIR DU NUCLEAIRE

9 RUE DUMENGE
69004 LYON

COMPTES ANNUELS
DU 01/09/2014 AU 31/08/2015

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| Rapport de Présentation | 1 |
| Bilan association | 2 |
| ACTIF | 2 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 2 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 2 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 2 |
| <i>Stocks en cours</i> | 2 |
| <i>Autres créances</i> | 2 |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | 2 |
| PASSIF | 3 |
| <i>Fonds associatifs et réserves</i> | 3 |
| <i>Dettes</i> | 3 |
| <i>Engagements reçus</i> | 3 |
| <i>Engagements donnés</i> | 3 |
| Compte de résultat association | 4 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 4 |
| <i>Autres produits d'exploitation</i> | 4 |
| <i>Produits financiers</i> | 4 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 4 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 5 |
| <i>Charges financières</i> | 5 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 5 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 5 |
| Bilan association détaillé | 6 |
| ACTIF | 6 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 6 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 6 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 6 |
| <i>Stocks en cours</i> | 6 |
| <i>Créances usagers et comptes rattachés</i> | 6 |
| . Fournisseurs débiteurs | 6 |
| . Organismes sociaux | 6 |
| . Autres | 7 |
| <i>Disponibilités</i> | 7 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | 7 |
| PASSIF | 8 |
| <i>Fonds associatifs et réserves</i> | 8 |
| <i>Dettes</i> | 8 |
| . Découverts, concours bancaires | 8 |
| . Fournisseurs et comptes rattachés | 8 |
| . Personnel | 8 |
| . Organismes sociaux | 8 |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 8 |
| . Autres | 8 |
| <i>Engagements reçus</i> | 8 |
| <i>Engagements donnés</i> | 8 |
| Compte de résultat association détaillé | 9 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 9 |
| <i>Autres produits d'exploitation</i> | 9 |
| <i>Produits financiers</i> | 10 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 10 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 10 |
| <i>Charges financières</i> | 12 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 12 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 12 |
| Annexes aux comptes annuels | 13 |
| PREAMBULE | 13 |
| REGLES ET METHODES COMPTABLES | 13 |
| AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE | 13 |
| NOTES SUR LE BILAN ACTIF | 14 |

| | |
|--|-----------|
| <i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i> | 15 |
| <i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i> | 16 |
| <i>AUTRES INFORMATIONS</i> | 16 |
| <i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i> | 17 |
| Soldes intermédiaires de gestion _____ | 18 |
| Soldes intermédiaires de gestion détaillé _____ | 20 |

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise RESEAU SORTIR DU NUCLEAIRE pour l'exercice du 01/09/2014 au 31/08/2015 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | | |
|------------------------|------------|-------|
| total du bilan | 316 657,52 | Euros |
| chiffre d'affaires | 88 878,58 | Euros |
| résultat net comptable | -13 053,77 | Euros |

Fait à MEYZIEU
Le

Signature

Cabinet KAREGEST SARL

Bilan association

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | Variation |
|---|--|---------------|----------------|--|--------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 9 524 | 9 359 | 165 | 189 | - 24 |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 6 760 | 6 760 | 0 | 281 | - 281 |
| Autres immobilisations corporelles | 40 716 | 37 716 | 3 000 | 3 654 | - 654 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations | 42 191 | | 42 191 | 42 191 | |
| Créances rattachées à des participations | 111 862 | | 111 862 | 111 862 | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 103 | | 1 103 | | 1 103 |
| TOTAL (I) | 212 156 | 53 835 | 158 321 | 158 176 | 145 |
| Stocks en cours | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 8 400 | 117 | 8 284 | 9 714 | - 1 430 |
| Marchandises | 27 149 | 1 075 | 26 074 | 29 154 | - 3 080 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 4 199 | | 4 199 | 4 010 | 189 |
| Autres créances | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 210 | | 210 | 267 | - 57 |
| . Personnel | 1 758 | | 1 758 | 2 352 | - 594 |
| . Organismes sociaux | 3 048 | | 3 048 | 3 074 | - 26 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 2 950 | | 2 950 | 2 111 | 839 |
| . Autres | 5 202 | | 5 202 | 1 636 | 3 566 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 103 005 | | 103 005 | 97 838 | 5 167 |
| Charges constatées d'avance | 3 607 | | 3 607 | 6 350 | - 2 743 |
| TOTAL (II) | 159 528 | 1 192 | 158 336 | 156 505 | 1 831 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 371 684 | 55 027 | 316 658 | 314 682 | 1 976 |

Bilan association(suite)

| PASSIF | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | Variation |
|--|--|--|------------------|
| Fonds associatifs et réserves | | | |
| Fonds propres | | | |
| . Fonds associatifs sans droit de reprise | 9 909 | 9 909 | |
| . Ecarts de réévaluation | | | |
| . Réserves | | | |
| . Report à nouveau | 110 180 | 59 067 | 51 113 |
| . Résultat de l'exercice | -13 054 | 51 113 | - 64 167 |
| Autres fonds associatifs | | | |
| . Fonds associatifs avec droit de reprise | | | |
| . Apports | | | |
| . Legs et donations | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | |
| . Ecarts de réévaluation | | | |
| . Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | |
| . Provisions réglementées | | | |
| . Droits des propriétaires (commodat) | | | |
| TOTAL (I) | 107 035 | 120 089 | - 13 054 |
| Provisions pour risques et charges | 52 400 | 80 800 | - 28 400 |
| TOTAL (II) | 52 400 | 80 800 | - 28 400 |
| Fonds dédiés | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | | |
| . Sur autres ressources | | | |
| TOTAL (III) | | | |
| Dettes | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Découverts, concours bancaires | 15 | 20 | - 5 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 29 442 | 32 034 | - 2 592 |
| Personnel | 19 286 | 33 644 | - 14 358 |
| Organismes sociaux | 44 680 | 37 220 | 7 460 |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 6 506 | 9 624 | - 3 118 |
| Autres | 57 294 | 1 250 | 56 044 |
| Produits constatés d'avance | | | |
| TOTAL (IV) | 157 223 | 113 792 | 43 431 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF | 316 658 | 314 682 | 1 976 |
| Engagements reçus | | | |
| Legs nets à réaliser | | | |
| . acceptés par les organes statutairement compétents | | | |
| . autorisés par l'organisme de tutelle | | | |
| Dont en nature restant à vendre | | | |
| Engagements donnés | | | |

Compte de résultat association

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | | Variation | % |
|--|--|--------------|--|------------------|-----------------|---------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| Produits d'exploitation | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 45 769 | | 45 769 | 45 988 | - 219 | -0,48 |
| Production vendue biens | 42 638 | | 42 638 | 35 486 | 7 152 | 20,15 |
| Production vendue services | 471 | | 471 | 345 | 126 | 36,52 |
| Montants nets produits d'expl. | 88 879 | | 88 879 | 81 819 | 7 060 | 8,63 |
| Autres produits d'exploitation | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 11 500 | 24 525 | - 13 025 | -53,11 |
| Cotisations | | | 13 841 | 11 752 | 2 089 | 17,78 |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| Autres produits | | | 927 882 | 914 669 | 13 213 | 1,44 |
| Reprise de provisions | | | 281 | 285 | - 4 | -1,40 |
| Transfert de charges | | | 9 134 | 2 368 | 6 766 | 285,73 |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 962 639 | 953 599 | 9 040 | 0,95 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1 051 518 | 1 035 418 | 16 100 | 1,55 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II) | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 919 | 458 | 461 | 100,66 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | 919 | 458 | 461 | 100,66 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 23 958 | 358 | 23 600 | N/S |
| Sur opérations en capital | | | 7 000 | 8 599 | - 1 599 | -18,60 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 70 800 | | 70 800 | N/S |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | 101 758 | 8 957 | 92 801 | N/S |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 1 154 194 | 1 044 833 | 109 361 | 10,47 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | -13 054 | | - 13 054 | N/S |
| TOTAL GENERAL | | | 1 167 248 | 1 044 833 | 122 415 | 11,72 |

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|-----------------|--------------|
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | 27 780 | 23 496 | 4 284 | 18,23 |
| Variations stocks de marchandises | 4 791 | 3 206 | 1 585 | 49,44 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats non stockés | 12 689 | 11 592 | 1 097 | 9,46 |
| Services extérieurs | 110 651 | 97 559 | 13 092 | 13,42 |
| Autres services extérieurs | 173 593 | 160 495 | 13 098 | 8,16 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 42 179 | 47 037 | - 4 858 | -10,33 |
| Salaires et traitements | 420 587 | 396 105 | 24 482 | 6,18 |
| Charges sociales | 215 368 | 207 909 | 7 459 | 3,59 |
| Autres charges de personnels | | | | |
| Subventions accordées par l'association | 34 383 | 25 278 | 9 105 | 36,02 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 2 360 | 4 637 | - 2 277 | -49,11 |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Autres charges | 1 664 | 1 037 | 627 | 60,46 |
| Total des charges d'exploitation (I) | 1 046 045 | 978 351 | 67 694 | 6,92 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II) | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 5 173 | 5 294 | - 121 | -2,29 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements | | | | |
| Total des charges financières (III) | 5 173 | 5 294 | - 121 | -2,29 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | 73 630 | 76 | 73 554 | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | 42 400 | 10 000 | 32 400 | 324,00 |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | 116 030 | 10 076 | 105 954 | N/S |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 1 167 248 | 993 720 | 173 528 | 17,46 |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | | 51 113 | - 51 113 | -100 |
| TOTAL GENERAL | 1 167 248 | 1 044 833 | 122 415 | 11,72 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| Produits | | | | |
| . Bénévolat | | | | |
| . Prestations en nature | | | | |
| . Dons en nature | | | | |
| Total | | | | |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| . Prestations | | | | |
| . Personnel bénévole | | | | |
| Total | | | | |

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | | Variation |
|--|---|---------------|---|----------------|----------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 9 524 | 9 359 | 165 | 189 | - 24 |
| 205000 LOGICIELS | 9 209 | | 9 209 | 9 209 | |
| 205200 MARQUES DEPOSEES ET DROITS SUR MARQUES | 315 | | 315 | 315 | |
| 280500 AMORT. LOGICIELS | | 9 209 | -9 209 | -9 209 | |
| 280520 AMORT. DES MARQUES DEPOSEES | | 150 | -150 | -126 | - 24 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Installations tech., matériel et outillage ind | 6 760 | 6 760 | 0 | 281 | - 281 |
| 215300 MATERIEL SPECIFIQUE MANIFESTATIONS | 4 425 | | 4 425 | 4 425 | |
| 215400 MATERIEL DE MESURE RADIOLOGIQUE | 2 335 | | 2 335 | 2 335 | |
| 281530 AMORT. MAT.SPECIFIQUE MANIFESTATIONS | | 4 425 | -4 425 | -4 425 | |
| 281540 AMORT- MATERIEL INDUSTRIEL | | 2 335 | -2 334 | -2 053 | - 281 |
| Autres immobilisations corporelles | 40 716 | 37 716 | 3 000 | 3 654 | - 654 |
| 218100 INSTALLATIONS GENERALES ET AGENCEMENTS | 1 145 | | 1 145 | 1 145 | |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 39 571 | | 39 571 | 38 170 | 1 401 |
| 281810 AMORT- INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS | | 359 | -359 | -245 | - 114 |
| 281830 AM- MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT | | 37 357 | -37 357 | -35 417 | - 1 940 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations | 42 191 | | 42 191 | 42 191 | |
| 261100 PARTS SCI MAISON DE BURE | 100 | | 100 | 100 | |
| 261110 PART SOC NEF | 452 | | 452 | 452 | |
| 261120 PARTS SOC. OUVATON.COM | 16 | | 16 | 16 | |
| 261130 PARTS SOC SCI UN TOIT PR L'ECOLOGIE | 35 823 | | 35 823 | 35 823 | |
| 266100 PARTS SOC. ENERCOOP | 5 800 | | 5 800 | 5 800 | |
| Créances rattachées à des participations | 111 862 | | 111 862 | 111 862 | |
| 267000 CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS | 111 862 | | 111 862 | 111 862 | |
| Autres immobilisations financières | 1 103 | | 1 103 | | 1 103 |
| 275100 DEPOTS | 1 103 | | 1 103 | | 1 103 |
| TOTAL (I) | 212 156 | 53 835 | 158 321 | 158 176 | 145 |
| Stocks en cours | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 8 400 | 117 | 8 284 | 9 714 | - 1 430 |
| 355000 STOCK DE DOCUMENTS DE CAMPAGNE | 8 400 | | 8 400 | 9 961 | - 1 561 |
| 395500 PROV.DEPREC.STOCK DOC. CAMPAGNE | | 117 | -117 | -247 | 130 |
| Marchandises | 27 149 | 1 075 | 26 074 | 29 154 | - 3 080 |
| 371000 STOCK DE MATERIEL DE CAMPAGNE | 22 916 | | 22 916 | 26 047 | - 3 131 |
| 371100 STOCK DE LIVRES | 4 233 | | 4 233 | 4 333 | - 100 |
| 397100 PROV.DEPREC.STOCK MATERIEL CAMPAGNE | | 434 | -434 | -513 | 79 |
| 397110 PROV.DEPREC.STOCK LIVRES | | 641 | -641 | -713 | 72 |
| Créances usagers et comptes rattachés | 4 199 | | 4 199 | 4 010 | 189 |
| 411000 USAGERS ET ORGANISMES DE PRISE EN CHARGE | 4 199 | | 4 199 | 4 010 | 189 |
| . Fournisseurs débiteurs | 210 | | 210 | 267 | - 57 |
| 401000 FOURNISSEURS | 210 | | 210 | 267 | - 57 |
| . Personnel | 1 758 | | 1 758 | 2 352 | - 594 |
| 425000 ACOMPTE DIVERS | 1 758 | | 1 758 | 2 352 | - 594 |
| . Organismes sociaux | 3 048 | | 3 048 | 3 074 | - 26 |
| 437650 CHEQUE DE JEUNER DES BENEVOLES (STOCK) | 6 | | 6 | 6 | |
| 437800 FORM.CONTINUE ET FONGECIF CDD | 3 042 | | 3 042 | 3 068 | - 26 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 2 950 | | 2 950 | 2 111 | 839 |
| 445670 CREDIT DE TVA A REPORTER | 2 950 | | 2 950 | 2 111 | 839 |

| ACTIF | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | | Variation |
|--|--|--------------------|--|----------------|------------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| . Autres | 5 202 | | 5 202 | 1 636 | 3 566 |
| 467400 CONSIGNATIONS EN JUSTICE | 5 200 | | 5 200 | 1 600 | 3 600 |
| 467600 OPERATIONS COMPTES DE TIERS GANVA | 2 | | 2 | | 2 |
| 467900 FRAIS BENEVOLE | | | | 36 | - 36 |
| Disponibilités | 103 005 | | 103 005 | 97 838 | 5 167 |
| 511101 ENCAISSEMENTS PAYBOX BOUTIQUE EN LIGNE | 69 | | 69 | 60 | 9 |
| 511104 ENCAISSEMENTS PAYBOX DONS ETALES | 20 | | 20 | 35 | - 15 |
| 511300 ENCAISSEMENTS PAYPAL DONS ET DECAISSEMENT | 177 | | 177 | 1 000 | - 823 |
| 511400 ENCAISSEMENTS PAYBOX DONS | 130 | | 130 | | 130 |
| 512107 C/C NEF - CREDIT COOPERATIF | 3 850 | | 3 850 | 804 | 3 046 |
| 514000 C/C LA BANQUE POSTALE | 15 090 | | 15 090 | 18 448 | - 3 358 |
| 517000 LIVRET D'EPARGNE NEF | 17 000 | | 17 000 | 1 000 | 16 000 |
| 517100 LIVRET D'EPARGNE POSTE | 56 500 | | 56 500 | 76 416 | - 19 916 |
| 517200 CSL COMPTE SUR LIVRET LA POSTE | 10 010 | | 10 010 | | 10 010 |
| 531000 CAISSE EXPEDITIONS | 159 | | 159 | 75 | 84 |
| Charges constatées d'avance | 3 607 | | 3 607 | 6 350 | - 2 743 |
| 486000 CHARGES EXTERNES CONSTATEES D'AVANCE | 3 607 | | 3 607 | 6 350 | - 2 743 |
| TOTAL (II) | 159 528 | 1 192 | 158 336 | 156 505 | 1 831 |
| TOTAL ACTIF | 371 684 | 55 027 | 316 658 | 314 682 | 1 976 |

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | Variation |
|---|--|--|-----------------------------|
| Fonds associatifs et réserves | | | |
| . Fonds associatifs sans droit de reprise 101000 FONDS ASSOCIATIF | 9 909 9 909 | 9 909 9 909 | |
| . Report à nouveau 110000 REPORT A NOUVEAU | 110 180 110 180 | 59 067 59 067 | 51 113 51 113 |
| . Résultat de l'exercice | -13 054 | 51 113 | - 64 167 |
| TOTAL (I) | 107 035 | 120 089 | - 13 054 |
| Provisions pour risques et charges 151110 PROV.POUR RISQUE JURIDIQUE | 52 400 52 400 | 80 800 80 800 | - 28 400 - 28 400 |
| TOTAL (II) | 52 400 | 80 800 | - 28 400 |
| TOTAL (III) | | | |
| Dettes | | | |
| . Découverts, concours bancaires | 15 | 20 | - 5 |
| 518600 CREDIT COOP CHARGES A PAYER | 15 | 20 | - 5 |
| . Fournisseurs et comptes rattachés | 29 442 | 32 034 | - 2 592 |
| 401000 FOURNISSEURS | 14 314 | 17 598 | - 3 284 |
| 408100 FOURNISSEURS, FACTURES A RECEVOIR | 15 128 | 14 436 | 692 |
| . Personnel | 19 286 | 33 644 | - 14 358 |
| 421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES | 351 | | 351 |
| 425000 ACOMPTES DIVERS | 362 | 58 | 304 |
| 428200 CONGES A PAYER | 18 573 | 33 586 | - 15 013 |
| . Organismes sociaux | 44 680 | 37 220 | 7 460 |
| 431100 URSSAF DE LYON | 20 258 | 16 827 | 3 431 |
| 437350 PERE APICIL | 4 792 | | 4 792 |
| 438200 CHARGES SOC. SUR CONGES A PAYER | 6 095 | 7 593 | - 1 498 |
| 438600 ORG. SOCIAUX, CHARGES A PAYER | 13 535 | 12 800 | 735 |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 6 506 | 9 625 | - 3 119 |
| 447100 ETA - TAXE SUR SALAIRES | 1 972 | 1 618 | 354 |
| 448600 ETAT - CHARGES A PAYER | 214 | 449 | - 235 |
| 448610 UNIFORMATION FORMATION CONTINUE A PAYER | 4 103 | 7 490 | - 3 387 |
| 448620 FONGECIF/CDD A PAYER | 217 | 68 | 149 |
| . Autres | 57 294 | 1 250 | 56 044 |
| 467000 DEBITEURS & CREDITEURS DIVERS | 52 844 | | 52 844 |
| 467100 SC UN TOIT POUR L'ECOLOGIE | 381 | 381 | |
| 467200 BZL PIERRES POUR BURE A REVERSER | 189 | | 189 |
| 467300 AVANCES DE TRESORERIE A REMBOURSER | 265 | 265 | |
| 467500 FONDS DE SOLIDARITE | 3 191 | 288 | 2 903 |
| 467600 OPERATIONS COMPTES DE TIERS GANVA | | 225 | - 225 |
| 467900 FRAIS BENEVOLE | 424 | 91 | 333 |
| TOTAL (IV) | 157 223 | 113 792 | 43 431 |
| TOTAL PASSIF | 316 658 | 314 682 | 1 976 |
| Engagements reçus | | | |
| Engagements donnés | | | |

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | | Variation | % |
|--------------------------------------|--|--------------|---------------|--|--------------|--------------|---|
| | France | Exportations | Total | Total | | | |
| Produits d'exploitation | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 45 769 | | 45 769 | 45 988 | - 219 | -0,48 | |
| 707100 BROCHURES REVENDUES A 5,5 | 1 544 | | 1 544 | 1 016 | 528 | 51,97 | |
| 707200 VENTES DE CD A 20 % | 52 | | 52 | 99 | - 47 | -47,47 | |
| 707300 VENTES DE DVD A 20 % | 1 445 | | 1 445 | 2 876 | - 1 431 | -49,76 | |
| 707500 VENTES DE LIVRES | 11 456 | | 11 456 | 14 017 | - 2 561 | -18,27 | |
| 707510 VENTES EXONEREES | 2 429 | | 2 429 | 2 586 | - 157 | -6,07 | |
| 707600 AUTRE MATERIEL MILITANT | 10 133 | | 10 133 | 5 373 | 4 760 | 88,59 | |
| 707610 AUTOCOLLANTS | 6 601 | | 6 601 | 8 552 | - 1 951 | -22,81 | |
| 707620 BADGES | 1 579 | | 1 579 | 752 | 827 | 109,97 | |
| 707630 BANDEROLES | 1 000 | | 1 000 | 636 | 364 | 57,23 | |
| 707640 DRAPEAUX | 1 435 | | 1 435 | 1 848 | - 413 | -22,35 | |
| 707650 ENVELOPPES | 1 761 | | 1 761 | 1 462 | 299 | 20,45 | |
| 707800 TSHIRTS | 6 336 | | 6 336 | 6 770 | - 434 | -6,41 | |
| Production vendue biens | 42 638 | | 42 638 | 35 486 | 7 152 | 20,15 | |
| 701010 ABT A LA REVUE SDN 2,1 % | 32 309 | | 32 309 | 30 801 | 1 508 | 4,90 | |
| 701110 PARRAINAGE D'ABONNEMENTS A | 2 233 | | 2 233 | 3 217 | - 984 | -30,59 | |
| 701120 REVUE A L'UNITE A 2,10 % | 338 | | 338 | 432 | - 94 | -21,76 | |
| 701140 VETEMENTS ET ACCESSOIRES A | 6 432 | | 6 432 | 28 | 6 404 | N/S | |
| 701200 LIVRES, DOSSIERS ET BROCHU | 1 287 | | 1 287 | 959 | 328 | 34,20 | |
| 701500 MAT. DVD DU REZO A 20 % | 38 | | 38 | 49 | - 11 | -22,45 | |
| Production vendue services | 471 | | 471 | 345 | 126 | 36,52 | |
| 708000 PRODUITS D'ACTIVITES ANNEX | 471 | | 471 | 345 | 126 | 36,52 | |
| Montants nets produits d'exp | 88 879 | | 88 879 | 81 819 | 7 060 | 8,63 | |

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | | Variation | % |
|---|--|--|----------------|--|-----------------|---------------|---|
| Autres produits d'exploitation | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 11 500 | 24 525 | - 13 025 | -53,11 | |
| 741000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | | 11 500 | 24 525 | - 13 025 | -53,11 | |
| Cotisations | | | 13 841 | 11 752 | 2 089 | 17,78 | |
| 756200 COTISATIONS GROUPES ADHERENTS | | | 13 841 | 11 752 | 2 089 | 17,78 | |
| Autres produits | | | 927 882 | 914 669 | 13 213 | 1,44 | |
| 758010 DONS RECUS | | | 378 141 | 366 656 | 11 485 | 3,13 | |
| 758020 DONS EN LIGNE | | | 77 333 | 80 024 | - 2 691 | -3,36 | |
| 758030 DONS PARTENARIAT NEF | | | 15 589 | 8 214 | 7 375 | 89,79 | |
| 758040 PRELEVEMENTS AUTOMATIQUES RE US | | | 431 530 | 433 660 | - 2 130 | -0,49 | |
| 758050 DONS ETALES PAR CB | | | 2 920 | 5 964 | - 3 044 | -51,04 | |
| 758070 DONS PAR VIREMENT | | | 8 636 | 8 952 | - 316 | -3,53 | |
| 758100 AG PENSIONS | | | 5 204 | 4 814 | 390 | 8,10 | |
| 758110 DIFFERENCES DE REGLEMENT (PRODUIT) | | | 25 | 0 | 25 | N/S | |
| 758400 FRAIS DE PORT REFACTURE | | | 8 496 | 6 300 | 2 196 | 34,86 | |
| 758800 AUTRES PDTS GEST COURANTE | | | 9 | 16 | - 7 | -43,75 | |
| 758840 PENSIONS REUNIONS DIVERSES | | | | 68 | - 68 | -100 | |
| Reprise de provisions | | | 281 | 285 | - 4 | -1,40 | |
| 781700 REPRISES / PROV. POUR STOCKS ET EN-COURS | | | 281 | 285 | - 4 | -1,40 | |
| Transfert de charges | | | 9 134 | 2 368 | 6 766 | 285,73 | |
| 791100 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOIT. | | | 5 837 | 426 | 5 411 | N/S | |
| 791200 TRANSFERTS DE CHARGES FEDERATION ATELIER | | | 3 298 | 1 942 | 1 356 | 69,82 | |

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|-----------------|---------------|
| Sous-total des autres produits d'exploitation | 962 639 | 953 599 | 9 040 | 0,95 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 1 051 518 | 1 035 418 | 16 100 | 1,55 |
| Produits financiers | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 919 | 458 | 461 | 100,66 |
| 764000 INTERETS DES LIVRETS D'EPARGNE | 919 | 458 | 461 | 100,66 |
| Total des produits financiers (III) | 919 | 458 | 461 | 100,66 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 23 958 | 358 | 23 600 | N/S |
| 771000 AIDES A L'EMBAUCHE : ASP POLE EMPLOI | 7 087 | | 7 087 | N/S |
| 771300 DONS SUPERIEUR OU EGAL 1500 EXCEPTIONNEL | 16 800 | | 16 800 | N/S |
| 772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | 71 | 358 | - 287 | -80,17 |
| Sur opérations en capital | 7 000 | 8 599 | - 1 599 | -18,60 |
| 778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS | 7 000 | 8 599 | - 1 599 | -18,60 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 70 800 | | 70 800 | N/S |
| 787500 REPRISSES SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES | 70 800 | | 70 800 | N/S |
| Total des produits exceptionnels (IV) | 101 758 | 8 957 | 92 801 | N/S |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | 1 154 194 | 1 044 833 | 109 361 | 10,47 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | -13 054 | | - 13 054 | N/S |
| TOTAL GENERAL | 1 167 248 | 1 044 833 | 122 415 | 11,72 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | 27 780 | 23 496 | 4 284 | 18,23 |
| 607000 ACHATS DE MATERIELS POUR REVENTE | 18 390 | 15 088 | 3 302 | 21,88 |
| 607100 ACHAT DE LIVRES, BROCHURES | 9 570 | 8 583 | 987 | 11,50 |
| 609700 RABAIS REMISE RISTOURNE SUR ACHATS | -179 | -175 | - 4 | 2,29 |
| Variations stocks de marchandises | 4 791 | 3 206 | 1 585 | 49,44 |
| 603700 VARIATION DES STOCKS DE MATERIEL | 4 791 | 3 206 | 1 585 | 49,44 |
| Autres achats non stockés | 12 689 | 11 592 | 1 097 | 9,46 |
| 605000 MATERIEL, EQUIPEMENTS MANIF & CAMPAGNES | 1 001 | 1 868 | - 867 | -46,41 |
| 606110 EAU ABONNEMENT ET CONSOMMATION | 76 | 116 | - 40 | -34,48 |
| 606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT | 718 | 322 | 396 | 122,98 |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 9 448 | 8 289 | 1 159 | 13,98 |
| 606450 FOURNITURES INFORMATIQUES | 1 504 | 996 | 508 | 51,00 |
| 609400 RABAIS REMISE RISTOURNE SUR PRESTATION DE SERVICES | -58 | | - 58 | N/S |
| Services extérieurs | 110 651 | 97 559 | 13 092 | 13,42 |
| 611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE | 5 271 | 5 466 | - 195 | -3,57 |
| 611100 ROUTAGES - ENCARTAGES | 19 119 | 15 679 | 3 440 | 21,94 |
| 611200 IMPRIMERIE | 38 826 | 38 605 | 221 | 0,57 |
| 611210 PHOTOCOPIES | 1 742 | 1 333 | 409 | 30,68 |
| 611300 MAQUETTAGE EXTERIEUR | 3 830 | 3 280 | 550 | 16,77 |
| 613200 LOCATIONS DE SALLES | 947 | 758 | 189 | 24,93 |
| 613210 LOYER BUREAU A LILLE | | 523 | - 523 | -100 |
| 613220 LOYER RUE DU PAVILLON | 5 868 | 5 831 | 37 | 0,63 |
| 613230 LOYER BUREAU PARIS | 3 675 | 350 | 3 325 | 950,00 |
| 613240 LOYER BUREAU MONTREUIL | 3 647 | | 3 647 | N/S |
| 613500 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR | 713 | 932 | - 219 | -23,50 |
| 613510 LOCATION + MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR | 930 | 690 | 240 | 34,78 |
| 613550 LOCATION DE MATERIEL | 266 | 20 | 246 | N/S |
| 614000 CHARGES LOCATIVES/ATELIERS | 5 376 | 5 247 | 129 | 2,46 |
| 614100 CHARGES LOCATIVES EXTERIEURES | | 562 | - 562 | -100 |
| 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER | 3 009 | 4 324 | - 1 315 | -30,41 |
| 615500 ENTRETIEN MOBILIER | 378 | 152 | 226 | 148,68 |
| 615620 REAFFECTATION BILAN COGILOG ABT | 812 | 161 | 651 | 404,35 |
| 615640 REAFFECTATION BILAN NOM DE DOMAINE | | 50 | - 50 | -100 |
| 615660 MAINTENANCES SITES WEB | 2 825 | 2 267 | 558 | 24,61 |
| 616000 PRIMES D'ASSURANCE | 1 427 | 1 060 | 367 | 34,62 |
| 618000 DOCUMENTATION | 129 | 218 | - 89 | -40,83 |
| 618200 ABONNEMENTS DOC | 438 | 753 | - 315 | -41,83 |

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|--|--|--|----------------|---------------|
| 618510 FRAIS D'AG ANNUELLE | 11 422 | 9 299 | 2 123 | 22,83 |
| Autres services extérieurs | 173 593 | 160 495 | 13 098 | 8,16 |
| 622600 HONORAIRES COMPTA | 7 630 | 6 120 | 1 510 | 24,67 |
| 622610 HONORAIRES JURIDIQUES | 16 025 | 19 247 | - 3 222 | -16,74 |
| 622620 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPTES | 7 324 | 6 900 | 424 | 6,14 |
| 622630 AUTRES HONORAIRES | 2 390 | | 2 390 | N/S |
| 622700 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX | 1 350 | 1 000 | 350 | 35,00 |
| 623000 RELATIONS PUBLIQUES, FOIRES, SALONS | 465 | 462 | 3 | 0,65 |
| 623200 CADEAUX | 59 | | 59 | N/S |
| 623800 DONS DIVERS | 525 | 1 070 | - 545 | -50,93 |
| 624000 TRANSPORTS SUR ACHATS ET VENTES | 1 110 | 415 | 695 | 167,47 |
| 625000 DEPLACEMENTS, MISSIONS SALARIES | 12 264 | 18 883 | - 6 619 | -35,05 |
| 625010 DEPLACEMENTS SALARIES : ABT DOMICILE/TRAVAIL | 5 208 | | 5 208 | N/S |
| 625100 DEPLACEMENTS, MISSIONS ADMINISTRATEURS | 16 130 | 12 840 | 3 290 | 25,62 |
| 625200 DEPLACEMENTS, MISSIONS BENEVOLES & STAGIAIRES | 6 616 | 4 755 | 1 861 | 39,14 |
| 625300 DEPLACEMENTS, MISSIONS PRESTATAIRES ET AUTRES | 1 077 | 285 | 792 | 277,89 |
| 625700 RECEPTIONS DIVERSES | 150 | 80 | 70 | 87,50 |
| 625710 REPAS COMMISSIONS | 2 726 | 2 128 | 598 | 28,10 |
| 626100 FRAIS POSTAUX | 81 296 | 72 921 | 8 375 | 11,49 |
| 626120 ABT. SCES POSTAUX-COLLECTE COURRIER | 1 227 | 1 483 | - 256 | -17,26 |
| 626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 4 005 | 5 162 | - 1 157 | -22,41 |
| 626210 ABT. INTERNET HAUT DEBIT | 593 | 378 | 215 | 56,88 |
| 626220 AUTRES SCES ELECTRONIQUES | 33 | 72 | - 39 | -54,17 |
| 627000 FRAIS BANCAIRES | 1 824 | 1 386 | 438 | 31,60 |
| 627100 FRAIS DE PRELEVEMENTS IMPAYES | 685 | 1 348 | - 663 | -49,18 |
| 627300 FRAIS & COMM./ BOUTIQUE EN LIGNE | 1 437 | 1 698 | - 261 | -15,37 |
| 628200 COTISATIONS A D'AUTRES ORGANISMES | 1 444 | 1 860 | - 416 | -22,37 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 42 179 | 47 037 | - 4 858 | -10,33 |
| 631100 TAXE SUR LES SALAIRES | 17 767 | 21 013 | - 3 246 | -15,45 |
| 631200 TAXE D'APPRENTISSAGE | -235 | -1 301 | 1 066 | 81,94 |
| 633300 UNIFORMATION FORMATION CONTINUE | 4 142 | 9 409 | - 5 267 | -55,98 |
| 633310 DEPENSES DE FORMATION CONTINUE | 2 300 | 2 570 | - 270 | -10,51 |
| 633350 UNIFORMATION CIF/CDD | 149 | -214 | 363 | 169,63 |
| 635660 TVA NON RECUPERABLES SUR BIENS ET SERVIC | 17 777 | 15 560 | 2 217 | 14,25 |
| 635800 IMPOTS DIVERS | 279 | | 279 | N/S |
| Salaires et traitements | 420 587 | 396 105 | 24 482 | 6,18 |
| 641100 SALAIRES | 417 161 | 389 148 | 28 013 | 7,20 |
| 641200 CONGES PAYES | -11 794 | 1 269 | - 13 063 | N/S |
| 641300 IND.STAGES, INTERMITTENTS SPECTACLE | 8 085 | 3 059 | 5 026 | 164,30 |
| 641900 INDEMNITES DE RUPTURE OU NON SOUMISES | 7 135 | 2 629 | 4 506 | 171,40 |
| Charges sociales | 215 368 | 207 909 | 7 459 | 3,59 |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF | 139 757 | 136 597 | 3 160 | 2,31 |
| 645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES | 5 096 | 3 329 | 1 767 | 53,08 |
| 645300 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOYANCE | 32 410 | 30 160 | 2 250 | 7,46 |
| 645350 COTISATION PERE APICIL | 21 103 | 19 335 | 1 768 | 9,14 |
| 645800 PREVOYANCE COTIS.AUX AUTRES ORGANISMES | | -42 | 42 | -100 |
| 645820 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYE | -4 718 | 508 | - 5 226 | N/S |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL & PHARMACIE | 1 274 | 1 113 | 161 | 14,47 |
| 647600 COMMISSIONS SUR CHEQUE DEJEUNER | 20 446 | 16 396 | 4 050 | 24,70 |
| 647650 CHEQUES DEJEUNER DES BENEVOLES | | 513 | - 513 | -100 |
| Subventions accordées par l'association | 34 383 | 25 278 | 9 105 | 36,02 |
| 657100 SUBVENTIONS ACCORDEES | 29 706 | 22 814 | 6 892 | 30,21 |
| 657210 AFFECTATION AU FONDS DE SOLIDARITE | 4 677 | 2 464 | 2 213 | 89,81 |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 2 360 | 4 637 | - 2 277 | -49,11 |
| 681110 DOT. AMORT. IMMOS INCORPORELLES | 24 | 460 | - 436 | -94,78 |
| 681120 DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES | 2 336 | 4 177 | - 1 841 | -44,07 |
| Autres charges | 1 664 | 1 037 | 627 | 60,46 |
| 651220 NOMS DE DOMAINES | 1 202 | 982 | 220 | 22,40 |
| 651600 DROITS D'AUTEURS | 400 | | 400 | N/S |
| 658000 FRAIS DIVERS DE GESTION COURANTE | 9 | 55 | - 46 | -83,64 |
| 658110 DIFFERENCES DE REGLEMENT (CHARGE) | 53 | 0 | 53 | N/S |

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|-----------------|---------------|
| Total des charges d'exploitation (I) | 1 046 045 | 978 351 | 67 694 | 6,92 |
| Charges financières | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 5 173 | 5 294 | - 121 | -2,29 |
| 661000 FRAIS DE PRELEVEMENT | 5 173 | 5 283 | - 110 | -2,08 |
| 661600 AGIOS BANCAIRES | | 11 | - 11 | -100 |
| Total des charges financières (III) | 5 173 | 5 294 | - 121 | -2,29 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations en capital | 73 630 | 76 | 73 554 | N/S |
| 678000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 73 630 | | 73 630 | N/S |
| 678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES | | 76 | - 76 | -100 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi | 42 400 | 10 000 | 32 400 | 324,00 |
| 687500 DOT. AUX PROV. RISQUES ET CH. EXC. | 42 400 | 10 000 | 32 400 | 324,00 |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | 116 030 | 10 076 | 105 954 | N/S |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 1 167 248 | 993 720 | 173 528 | 17,46 |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | | 51 113 | - 51 113 | -100 |
| TOTAL GENERAL | 1 167 248 | 1 044 833 | 122 415 | 11,72 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2015 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/08/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 316 657,52 E.

Le résultat net comptable est une perte de 13 053,77 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/12/2015 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Pour le financement de ses activités, l'Association perçoit essentiellement des dons des particuliers sous forme de chèques ou prélèvements automatiques.

Elle ne perçoit aucune subvention directe des pouvoirs publics excepté des aides à l'emploi (contrats d'accompagnement dans l'emploi).

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 212 156 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 9 524 | | | 9 524 |
| Immobilisations corporelles | 46 075 | 1 401 | | 47 476 |
| Immobilisations financières | 154 053 | 1 103 | | 155 157 |
| TOTAL | 209 652 | 2 505 | | 212 156 |

Amortissements et provisions d'actif = 53 835 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles | 9 335 | 24 | | 9 359 |
| Immobilisations corporelles | 42 140 | 2 336 | | 44 476 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 51 475 | 2 360 | | 53 835 |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|--|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Logiciels | 9 209 | 9 209 | 0 | 1 ans |
| Marques déposées et droits sur marques | 315 | 150 | 165 | Non amortiss. |
| Materiel spécifique manifestations | 4 425 | 4 425 | 0 | 3 ans |
| Materiel de mesure radiologique | 2 335 | 2 335 | 0 | de 3 à 5 ans |
| Installations générales et agencements | 1 145 | 359 | 786 | 10 ans |
| Materiel de bureau et informatique | 39 571 | 37 357 | 2 214 | de 2 à 5 ans |
| TOTAL | 57 000 | 53 835 | 3 165 | |

Etat des créances = 133 938 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| Actif immobilisé | 112 965 | | 112 965 |
| Actif circulant & charges d'avance | 20 973 | 20 973 | |
| TOTAL | 133 938 | 20 973 | 112 965 |

Provisions pour dépréciation = 1 192 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | utilisées | non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| Stocks et en-cours | 1 473 | | 281 | | 1 192 |
| Comptes de tiers | | | | | |
| Comptes financiers | | | | | |
| TOTAL | 1 473 | | 281 | | 1 192 |

Charges constatées d'avance = 3 607 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 9 909 E

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|---------------------------------|-------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 9909 | 1,00 | 9 909 |
| Titres émis | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 9909 | 1,00 | 9 909 |

Provisions = 52 400 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Utilisées | Non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour risques & charges | 80 800 | 42 400 | 70 800 | | 52 400 |
| TOTAL | 80 800 | 42 400 | 70 800 | | 52 400 |

Etat des dettes = 157 223 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 15 | 15 | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 29 442 | 29 442 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 70 471 | 70 471 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 57 294 | 57 294 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 157 223 | 157 223 | | |

Charges à payer par postes du bilan = 57 880 E

| Charges à payer | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit | 15 |
| Emp. & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 15 128 |
| Dettes fiscales & sociales | 42 737 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 57 880 |

L'augmentation de la provision pour risque de 42.400 euros correspond à l'évaluation des dommages, frais et charges estimés à venir sur diverses instances juridiques et notamment le litige prudhommal avec un ancien salarié.

Les instances initialement provisionnées pour 70.800 euros sont reprises sur l'exercice et les charges effectives ont été comptabilisées pour 73630 euros dont 52844 euros restent à décaisser.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 88 879 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|--------------------------------|---------------|-----------------|
| Ventes de marchandises | 45 769 | 51,50 % |
| Ventes de produits finis | 42 638 | 47,97 % |
| Produits des activités annexes | 471 | 0,53 % |
| TOTAL | 88 879 | 100.00 % |

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

L'augmentation de la provision pour risque de 42.400 euros correspond à l'évaluation des dommages, frais et charges estimés à venir sur diverses instances juridiques et notamment le litige prudhommal avec un ancien salarié.

Les instances initialement provisionnées pour 70.800 euros sont reprises sur l'exercice et les charges effectives ont été comptabilisées pour 73630 euros dont 52844 euros restent à décaisser.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 3 607 E

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|--------------|
| <i>Charges externes constatées d'avance(486000)</i> | 3 607 |
| TOTAL | 3 607 |

Charges à payer = 57 880 E

| Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit | Montant |
|--|-----------|
| <i>Credit coop charges a payer(518600)</i> | 15 |
| TOTAL | 15 |

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant |
|--|---------------|
| <i>Fournisseurs, factures a recevoir(408100)</i> | 15 128 |
| TOTAL | 15 128 |

| Dettes fiscales et sociales | Montant |
|--|---------------|
| <i>Conges a payer(428200)</i> | 18 573 |
| <i>Charges soc. sur conges a payer(438200)</i> | 6 095 |
| <i>Org. sociaux, charges a payer(438600)</i> | 13 535 |
| <i>Etat - charges a payer(448600)</i> | 214 |
| <i>Uniformation formation continue a payer(448610)</i> | 4 103 |
| <i>Fongecif/cdd a payer(448620)</i> | 217 |
| TOTAL | 42 737 |

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|--|---|---|-----------------|---------------|
| Ventes de marchandises | 45 769 | 45 988 | - 219 | -0,48 |
| - Coût direct d'achat | 21 943 | 23 070 | - 1 127 | -4,89 |
| +/- Variation du stock de marchandises | 4 791 | 3 206 | 1 585 | 49,44 |
| Marge commerciale (I) | 19 035 | 19 712 | - 677 | -3,43 |
| Taux de marge commerciale | 41,59 % | 42,86 % | | |
| + Production vendue | 43 109 | 35 831 | 7 278 | 20,31 |
| + Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| Production de l'exercice | 43 109 | 35 831 | 7 278 | 20,31 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | |
| - Sous-traitance directe | 943 | 1 868 | - 925 | -49,52 |
| Marge brute sur production (II) | 42 167 | 33 963 | 8 204 | 24,16 |
| Taux de marge brute sur production | 97,81 % | 94,79 % | | |
| Marge brute globale (I + II) | 61 202 | 53 675 | 7 527 | 14,02 |
| Taux de marge brute globale | 68,86 % | 65,60 % | | |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 292 694 | 265 836 | 26 858 | 10,10 |
| Valeur ajoutée produite | -231 492 | -212 161 | - 19 331 | 9,11 |
| Valeur ajoutée / chiffre d'affaires | -260,46 % | -259,31 % | | |
| + Subventions d'exploitation | 11 500 | 24 525 | - 13 025 | -53,11 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 42 179 | 47 037 | - 4 858 | -10,33 |
| - Salaires et traitements | 420 587 | 396 105 | 24 482 | 6,18 |
| - Charges sociales | 215 368 | 207 909 | 7 459 | 3,59 |
| Excédent brut d'exploitation | -898 127 | -838 686 | - 59 441 | 7,09 |
| Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires | -1010,51 % | -1025,05 % | | |
| + Reprise sur amortissements et provisions | 281 | 285 | - 4 | -1,40 |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 2 360 | 4 637 | - 2 277 | -49,11 |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 941 723 | 926 421 | 15 302 | 1,65 |
| - Autres charges de gestion courante | 36 046 | 26 316 | 9 730 | 36,97 |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | | |
| Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers) | 5 472 | 57 067 | - 51 595 | -90,41 |
| Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires | 6,16 % | 69,75 % | | |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| - Perte supportée (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| + Produits financiers de participations | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | 919 | 458 | 461 | 100,66 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | 5 173 | 5 294 | - 121 | -2,29 |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 1 219 | 52 231 | - 51 012 | -97,67 |
| Résultat courant / chiffre d'affaires | 1,37 % | 63,84 % | | |

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|--|--|--|-----------------|---------------|
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 23 958 | 358 | 23 600 | N/S |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | 7 000 | 8 599 | - 1 599 | -18,60 |
| + Reprises sur provisions & transferts de charges except°. | 70 800 | | 70 800 | N/S |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 73 630 | 76 | 73 554 | N/S |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 42 400 | 10 000 | 32 400 | 324,00 |
| Résultat exceptionnel | -14 272 | -1 118 | - 13 154 | N/S |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Résultat net Comptable | -13 054 | 51 113 | - 64 167 | 125,54 |
| Résultat net / chiffre d'affaires | -14,69 % | 62,47 % | | |

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|----------------|---------------|
| Ventes de marchandises | 45 769 | 45 988 | - 219 | -0,48 |
| 707100 BROCHURES REVENDEUES A 5,5 % | 1 544 | 1 016 | 528 | 51,97 |
| 707200 VENTES DE CD A 20 % | 52 | 99 | - 47 | -47,47 |
| 707300 VENTES DE DVD A 20 % | 1 445 | 2 876 | - 1 431 | -49,76 |
| 707500 VENTES DE LIVRES | 11 456 | 14 017 | - 2 561 | -18,27 |
| 707510 VENTES EXONEREES | 2 429 | 2 586 | - 157 | -6,07 |
| 707600 AUTRE MATERIEL MILITANT | 10 133 | 5 373 | 4 760 | 88,59 |
| 707610 AUTOCOLLANTS | 6 601 | 8 552 | - 1 951 | -22,81 |
| 707620 BADGES | 1 579 | 752 | 827 | 109,97 |
| 707630 BANDEROLES | 1 000 | 636 | 364 | 57,23 |
| 707640 DRAPEAUX | 1 435 | 1 848 | - 413 | -22,35 |
| 707650 ENVELOPPES | 1 761 | 1 462 | 299 | 20,45 |
| 707800 TSHIRTS | 6 336 | 6 770 | - 434 | -6,41 |
| - Coût direct d'achat | 21 943 | 23 070 | - 1 127 | -4,89 |
| 607000 ACHATS DE MATERIELS POUR REVENTE | 18 390 | 15 088 | 3 302 | 21,88 |
| 607100 ACHAT DE LIVRES, BROCHURES | 9 570 | 8 583 | 987 | 11,50 |
| 609700 RABAIS REMISE RISTOURNE SUR ACHATS | -179 | -175 | - 4 | 2,29 |
| 791100 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOIT. | -5 837 | -426 | - 5 411 | N/S |
| +/- Variation du stock de marchandises | 4 791 | 3 206 | 1 585 | 49,44 |
| 603700 VARIATION DES STOCKS DE MATERIEL | 4 791 | 3 206 | 1 585 | 49,44 |
| Marge commerciale (I) | 19 035 | 19 712 | - 677 | -3,43 |
| Taux de marge commerciale | 41,59 % | 42,86 % | | |
| +Production vendue | 43 109 | 35 831 | 7 278 | 20,31 |
| 701010 ABT A LA REVUE SDN 2,1 % | 32 309 | 30 801 | 1 508 | 4,90 |
| 701110 PARRAINAGE D'ABONNEMENTS A 2,10 % | 2 233 | 3 217 | - 984 | -30,59 |
| 701120 REVUE A L'UNITE A 2,10 % | 338 | 432 | - 94 | -21,76 |
| 701140 VETEMENTS ET ACCESSOIRES A 20 % | 6 432 | 28 | 6 404 | N/S |
| 701200 LIVRES, DOSSIERS ET BROCHURES A 5,5 % | 1 287 | 959 | 328 | 34,20 |
| 701500 MAT. DVD DU REZO A 20 % | 38 | 49 | - 11 | -22,45 |
| 708000 PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES : PHOTOCOPIES, ETC (20%) | 471 | 345 | 126 | 36,52 |
| Production de l'exercice | 43 109 | 35 831 | 7 278 | 20,31 |
| - Sous-traitance directe | 943 | 1 868 | - 925 | -49,52 |
| 605000 MATERIEL, EQUIPEMENTS MANIF & CAMPAGNES | 1 001 | 1 868 | - 867 | -46,41 |
| 609400 RABAIS REMISE RISTOURNE SUR PRESTATION DE SERVICES | -58 | | - 58 | N/S |
| Marge brute sur production (II) | 42 167 | 33 963 | 8 204 | 24,16 |
| Taux de marge brute sur production | 97,81 % | 94,79 % | | |
| Marge brute globale (I + II) | 61 202 | 53 675 | 7 527 | 14,02 |
| Taux de marge brute globale | 68,86 % | 65,60 % | | |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 292 694 | 265 836 | 26 858 | 10,10 |
| 606110 EAU ABONNEMENT ET CONSOMMATION | 76 | 116 | - 40 | -34,48 |
| 606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT | 718 | 322 | 396 | 122,98 |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 9 448 | 8 289 | 1 159 | 13,98 |
| 606450 FOURNITURES INFORMATIQUES | 1 504 | 996 | 508 | 51,00 |
| 611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE | 5 271 | 5 466 | - 195 | -3,57 |
| 611100 ROUTAGES - ENCARTAGES | 19 119 | 15 679 | 3 440 | 21,94 |
| 611200 IMPRIMERIE | 38 826 | 38 605 | 221 | 0,57 |
| 611210 PHOTOCOPIES | 1 742 | 1 333 | 409 | 30,68 |
| 611300 MAQUETTAGE EXTERIEUR | 3 830 | 3 280 | 550 | 16,77 |
| 613200 LOCATIONS DE SALLES | 947 | 758 | 189 | 24,93 |
| 613210 LOYER BUREAU A LILLE | | 523 | - 523 | -100 |
| 613220 LOYER RUE DU PAVILLON | 5 868 | 5 831 | 37 | 0,63 |
| 613230 LOYER BUREAU PARIS | 3 675 | 350 | 3 325 | 950,00 |
| 613240 LOYER BUREAU MONTREUIL | 3 647 | | 3 647 | N/S |

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|--|--|--|-----------------|---------------|
| 613500 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR | 713 | 932 | - 219 | -23,50 |
| 613510 LOCATION + MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR | 930 | 690 | 240 | 34,78 |
| 613550 LOCATION DE MATERIEL | 266 | 20 | 246 | N/S |
| 614000 CHARGES LOCATIVES/ATELIERS | 5 376 | 5 247 | 129 | 2,46 |
| 614100 CHARGES LOCATIVES EXTERIEURES | | 562 | - 562 | -100 |
| 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER | 3 009 | 4 324 | - 1 315 | -30,41 |
| 615500 ENTRETIEN MOBILIER | 378 | 152 | 226 | 148,68 |
| 615620 REAFFECTATION BILAN COGILOG ABT | 812 | 161 | 651 | 404,35 |
| 615640 REAFFECTATION BILAN NOM DE DOMAINE | | 50 | - 50 | -100 |
| 615660 MAINTENANCES SITES WEB | 2 825 | 2 267 | 558 | 24,61 |
| 616000 PRIMES D'ASSURANCE | 1 427 | 1 060 | 367 | 34,62 |
| 618000 DOCUMENTATION | 129 | 218 | - 89 | -40,83 |
| 618200 ABONNEMENTS DOC | 438 | 753 | - 315 | -41,83 |
| 618510 FRAIS D'AG ANNUELLE | 11 422 | 9 299 | 2 123 | 22,83 |
| 622600 HONORAIRES COMPTA | 7 630 | 6 120 | 1 510 | 24,67 |
| 622610 HONORAIRES JURIDIQUES | 16 025 | 19 247 | - 3 222 | -16,74 |
| 622620 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPTES | 7 324 | 6 900 | 424 | 6,14 |
| 622630 AUTRES HONORAIRES | 2 390 | | 2 390 | N/S |
| 622700 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX | 1 350 | 1 000 | 350 | 35,00 |
| 623000 RELATIONS PUBLIQUES, FOIRES, SALONS | 465 | 462 | 3 | 0,65 |
| 623200 CADEAUX | 59 | | 59 | N/S |
| 623800 DONS DIVERS | 525 | 1 070 | - 545 | -50,93 |
| 624000 TRANSPORTS SUR ACHATS ET VENTES | 1 110 | 415 | 695 | 167,47 |
| 625000 DEPLACEMENTS, MISSIONS SALARIES | 12 264 | 18 883 | - 6 619 | -35,05 |
| 625010 DEPLACEMENTS SALARIES : ABT DOMICILE/TRAVAIL | 5 208 | | 5 208 | N/S |
| 625100 DEPLACEMENTS, MISSIONS ADMINISTRATEURS | 16 130 | 12 840 | 3 290 | 25,62 |
| 625200 DEPLACEMENTS, MISSIONS BENEVOLES & STAGIAIRES | 6 616 | 4 755 | 1 861 | 39,14 |
| 625300 DEPLACEMENTS, MISSIONS PRESTATAIRES ET AUTRES | 1 077 | 285 | 792 | 277,89 |
| 625700 RECEPTIONS DIVERSES | 150 | 80 | 70 | 87,50 |
| 625710 REPAS COMMISSIONS | 2 726 | 2 128 | 598 | 28,10 |
| 626100 FRAIS POSTAUX | 81 296 | 72 921 | 8 375 | 11,49 |
| 626120 ABT. SCES POSTAUX-COLLECTE COURRIER | 1 227 | 1 483 | - 256 | -17,26 |
| 626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 4 005 | 5 162 | - 1 157 | -22,41 |
| 626210 ABT. INTERNET HAUT DEBIT | 593 | 378 | 215 | 56,88 |
| 626220 AUTRES SCES ELECTRONIQUES | 33 | 72 | - 39 | -54,17 |
| 627000 FRAIS BANCAIRES | 1 824 | 1 386 | 438 | 31,60 |
| 627100 FRAIS DE PRELEVEMENTS IMPAYES | 685 | 1 348 | - 663 | -49,18 |
| 627300 FRAIS & COMM./ BOUTIQUE EN LIGNE | 1 437 | 1 698 | - 261 | -15,37 |
| 628200 COTISATIONS A D'AUTRES ORGANISMES | 1 444 | 1 860 | - 416 | -22,37 |
| 791200 TRANSFERTS DE CHARGES FEDERATION ATELIER | -3 297 | -1 942 | - 1 355 | 69,77 |
| Valeur ajoutée produite | -231 492 | -212 161 | - 19 331 | 9,11 |
| Valeur ajoutée / chiffre d'affaires | -260,46 % | -259,31 % | | |
| +Subventions d'exploitation | 11 500 | 24 525 | - 13 025 | -53,11 |
| 741000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 11 500 | 24 525 | - 13 025 | -53,11 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 42 179 | 47 037 | - 4 858 | -10,33 |
| 631100 TAXE SUR LES SALAIRES | 17 767 | 21 013 | - 3 246 | -15,45 |
| 631200 TAXE D'APPRENTISSAGE | -235 | -1 301 | 1 066 | 81,94 |
| 633300 UNIFORMATION FORMATION CONTINUE | 4 142 | 9 409 | - 5 267 | -55,98 |
| 633310 DEPENSES DE FORMATION CONTINUE | 2 300 | 2 570 | - 270 | -10,51 |
| 633350 UNIFORMATION CIF/CDD | 149 | -214 | 363 | 169,63 |
| 635660 TVA NON RECUPERABLES SUR BIENS ET SERVIC | 17 777 | 15 560 | 2 217 | 14,25 |
| 635800 IMPOTS DIVERS | 279 | | 279 | N/S |
| - Salaires et traitements | 420 587 | 396 105 | 24 482 | 6,18 |
| 641100 SALAIRES | 417 161 | 389 148 | 28 013 | 7,20 |
| 641200 CONGES PAYES | -11 794 | 1 269 | - 13 063 | N/S |
| 641300 IND.STAGES, INTERMITTENTS SPECTACLE | 8 085 | 3 059 | 5 026 | 164,30 |
| 641900 INDEMNITES DE RUPTURE OU NON SOUMISES | 7 135 | 2 629 | 4 506 | 171,40 |
| - Charges sociales | 215 368 | 207 909 | 7 459 | 3,59 |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF | 139 757 | 136 597 | 3 160 | 2,31 |
| 645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES | 5 096 | 3 329 | 1 767 | 53,08 |
| 645300 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOYANCE | 32 410 | 30 160 | 2 250 | 7,46 |

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|--|--|--|-----------------|---------------|
| 645350 COTISATION PERE APICIL | 21 103 | 19 335 | 1 768 | 9,14 |
| 645800 PREVOYANCE COTIS.AUX AUTRES ORGANISMES | | -42 | 42 | -100 |
| 645820 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYE | -4 718 | 508 | - 5 226 | N/S |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL & PHARMACIE | 1 274 | 1 113 | 161 | 14,47 |
| 647600 COMMISSIONS SUR CHEQUE DEJEUNER | 20 446 | 16 396 | 4 050 | 24,70 |
| 647650 CHEQUES DEJEUNER DES BENEVOLES | | 513 | - 513 | -100 |
| Excédent brut d'exploitation | -898 127 | -838 686 | - 59 441 | 7,09 |
| Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires | -1010,51 % | -1025,05 % | | |
| +Reprise sur amortissements et provisions | 281 | 285 | - 4 | -1,40 |
| 781700 REPRISES / PROV. POUR STOCKS ET EN-COURS | 281 | 285 | - 4 | -1,40 |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 2 360 | 4 637 | - 2 277 | -49,11 |
| 681110 DOT. AMORT. IMPOS INCORPORELLES | 24 | 460 | - 436 | -94,78 |
| 681120 DOT. AMORT. IMPOS CORPORELLES | 2 336 | 4 177 | - 1 841 | -44,07 |
| +Autres produits de gestion courante | 941 723 | 926 421 | 15 302 | 1,65 |
| 756200 COTISATIONS GROUPES ADHERENTS | 13 841 | 11 752 | 2 089 | 17,78 |
| 758010 DONS RECUS | 378 141 | 366 656 | 11 485 | 3,13 |
| 758020 DONS EN LIGNE | 77 333 | 80 024 | - 2 691 | -3,36 |
| 758030 DONS PARTENARIAT NEF | 15 589 | 8 214 | 7 375 | 89,79 |
| 758040 PRELEVEMENTS AUTOMATIQUES RE US | 431 530 | 433 660 | - 2 130 | -0,49 |
| 758050 DONS ETALES PAR CB | 2 920 | 5 964 | - 3 044 | -51,04 |
| 758070 DONS PAR VIREMENT | 8 636 | 8 952 | - 316 | -3,53 |
| 758100 AG PENSIONS | 5 204 | 4 814 | 390 | 8,10 |
| 758110 DIFFERENCES DE REGLEMENT (PRODUIT) | 25 | 0 | 25 | N/S |
| 758400 FRAIS DE PORT REFACTURE | 8 496 | 6 300 | 2 196 | 34,86 |
| 758800 AUTRES PDTS GEST COURANTE | 9 | 16 | - 7 | -43,75 |
| 758840 PENSIONS REUNIONS DIVERSES | | 68 | - 68 | -100 |
| - Autres charges de gestion courante | 36 046 | 26 316 | 9 730 | 36,97 |
| 651220 NOMS DE DOMAINES | 1 202 | 982 | 220 | 22,40 |
| 651600 DROITS D'AUTEURS | 400 | | 400 | N/S |
| 657100 SUBVENTIONS ACCORDEES | 29 706 | 22 814 | 6 892 | 30,21 |
| 657210 AFFECTATION AU FONDS DE SOLIDARITE | 4 677 | 2 464 | 2 213 | 89,81 |
| 658000 FRAIS DIVERS DE GESTION COURANTE | 9 | 55 | - 46 | -83,64 |
| 658110 DIFFERENCES DE REGLEMENT (CHARGE) | 53 | 0 | 53 | N/S |
| Résultat d'exploitat° (hors charges & prod.financie | 5 472 | 57 067 | - 51 595 | -90,41 |
| Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires | 6,16 % | 69,75 % | | |
| +Autres intérêts et produits assimilés | 919 | 458 | 461 | 100,66 |
| 764000 INTERETS DES LIVRETS D'EPARGNE | 919 | 458 | 461 | 100,66 |
| - Intérêts et charges assimilées | 5 173 | 5 294 | - 121 | -2,29 |
| 661000 FRAIS DE PRELEVEMENT | 5 173 | 5 283 | - 110 | -2,08 |
| 661600 AGIOS BANCAIRES | | 11 | - 11 | -100 |
| Résultat courant avant impôts | 1 219 | 52 231 | - 51 012 | -97,67 |
| Résultat courant / chiffre d'affaires | 1,37 % | 63,84 % | | |
| +Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 23 958 | 358 | 23 600 | N/S |
| 771000 AIDES A L'EMBAUCHE : ASP POLE EMPLOI | 7 087 | | 7 087 | N/S |
| 771300 DONS SUPERIEUR OU EGAL 1500 EXCEPTIONNEL | 16 800 | | 16 800 | N/S |
| 772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | 71 | 358 | - 287 | -80,17 |
| +Produits exceptionnels sur opérations en capital | 7 000 | 8 599 | - 1 599 | -18,60 |
| 778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS | 7 000 | 8 599 | - 1 599 | -18,60 |
| +Reprises sur provisions & transferts de charges except | 70 800 | | 70 800 | N/S |
| 787500 REPRISES SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES | 70 800 | | 70 800 | N/S |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 73 630 | 76 | 73 554 | N/S |
| 678000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 73 630 | | 73 630 | N/S |
| 678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES | | 76 | - 76 | -100 |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisio | 42 400 | 10 000 | 32 400 | 324,00 |
| 687500 DOT. AUX PROV. RISQUES ET CH. EXC. | 42 400 | 10 000 | 32 400 | 324,00 |

| | Exercice clos le 31/08/2015 (12 mois) | Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois) | Variation | % |
|-----------------------------------|--|--|-----------|--------|
| Résultat exceptionnel | -14 272 | -1 118 | - 13 154 | N/S |
| Résultat net Comptable | -13 054 | 51 113 | - 64 167 | 125,54 |
| Résultat net / chiffre d'affaires | -14,69 % | 62,47 % | | |