

Devise

**ARTISANAT
COMMERCE
SERVICES**

CONSEIL DE L'EAU DE LA NERA

01201114

Exercice du 01/12/2016 Au 30/11/2017

**COMPTES ANNUELS
ET ANNEXES**

Sommaire

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS



BILAN

EXERCICE Du 01/12/2016 Au 30/11/2017

ACTIF		Exercice : 16 / 17		Durée : 12 Mois		Exerc. : 15 / 16 12 Mois	
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	% ACTIF	NET	% ACTIF
	CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :						
	Frais d'établissement						
A	Frais de recherche et développement						
C	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires						
T	Fonds commercial (1)						
I	Autres						
F	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	748 485	525 509	222 976	26	404 359	12
I	Terrains						
M	Constructions						
M	Instal. techniques, mat. et out. ind.	13 995	13 995				
O	Autres	734 490	511 514	222 976		404 359	
B	Immobilisations corporelles en cours						
I	Avances et acomptes						
L	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :	30 000		30 000	4	30 000	1
I	Participations						
S	Créances rattachées à des participations						
E	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	30 000		30 000		30 000	
	TOTAL I	778 485	525 509	252 976	30	434 359	13
A	STOCKS ET EN-COURS :						
C	Matières premières et autres approv.						
T	En-cours de productions: biens et services						
F	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
C	AVANCES ET ACPTES VERSES /COMMANDES						
I	CREANCES (3) :	33 075		33 075	4		
R	Créances clients et cptes rattachés						
C	Autres	33 075		33 075			
U	Capital souscrit-appelé, non versé						
L	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :						
A	Actions propres						
N	Autres titres						
T	DISPONIBILITES	568 577		568 577	67	2 807 862	87
C	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
O	TOTAL II	601 652		601 652	70	2 807 862	87
R							
M	CHARGES A REPARTIR S/ PLUS. EXERC. (III)						
E	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (IV)						
P	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)						
G	TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V)	1 380 137	525 509	854 628	100	3 242 221	100
T							
U							
E							
L							
S							
	(1) Dont droit au bail						
	(2) Dont à moins d'un an						
	(3) Dont à plus d'un an						
	(4) Dont à plus d'un an						

EXERCICE Du 01/12/2016 Au 30/11/2017

PASSIF		Exercice : 16 / 17	%	Exercice : 15 / 16	%
		Durée: 12 Mois	PASSIF	Durée: 12 Mois	PASSIF
C	FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	2 547 653	298	6 685 181	206
A	FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE				
P	ECARTS DE REEVALUATION				
I	RESERVES				
T	Réserve indisponible				
A	Réserves statutaires ou contractuelles				
U P	Réserves réglementées				
X R	Autres				
O	Affectation au projet associatif				
P	REPORT A NOUVEAU				
R	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou déficit)	-1 693 025	- 198	-3 956 145	- 122
E	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
S	PROVISIONS REGLEMENTEES				
	TOTAL I	854 628	100	2 729 036	84
P S					
R I	PROVISIONS POUR RISQUES				
O O	PROVISIONS POUR CHARGES				
V N					
I S	TOTAL II				
D	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES				
E	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
T	EMPR. ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT (2)				
T	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS				
E	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
S	DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
(1)	DETTE FISCALES ET SOCIALES				
	DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES				
	AUTRES DETTES			513 185	16
C	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)				
O R					
M E	TOTAL III			513 185	16
P G					
T U					
E L	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
S					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	854 628	100	3 242 221	100
	(1) Dont à plus d'un an				
	Dont à moins d'un an				
	(2) Dont concours banc. courants et soldes créd. de banques				
	(3) Dont à plus d'un an				
	Dont à moins d'un an				

**COMPTE DE RESULTAT DE
L'EXERCICE (en liste)**

13/12/2017:10:23

EXERCICE Du

01/12/2016

Au

30/11/2017

RUBRIQUES	Exerc.: 16 / 17 12 mois	Exerc.: 15 / 16 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	132 300	
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	132 300	
<i>Dont à l'exportation :</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 300 000	3 032 000
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges		
Autres produits	20 000	26 000
TOTAL I	2 452 300	3 058 000
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
Achat de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements (a)	71 234	197 395
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (*)	4 074 091	6 816 750
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (b)		
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Autres charges		
TOTAL II	4 145 325	7 014 145
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 693 025	-3 956 145
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :		
Excédent attribué ou déficit transféré III		
Déficit supporté ou excédent transféré IV		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes aux exercices antérieurs		

**COMPTE DE RESULTAT DE
L'EXERCICE (en liste)**

EXERCICE Du 01/12/2016 Au 30/11/2017

RUBRIQUES	Exerc.: 16 / 17 12 mois	Exerc.: 15 / 16 12 mois
PRODUITS FINANCIERS :		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances actifs immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits net s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V		
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II +III -IV +V -VI)	-1 693 025	-3 956 145
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des Salariés aux Fruits de l'Expansion (IX)		
Impôts sur les sociétés (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 452 300	3 058 000
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 145 325	7 014 145
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 693 025	-3 956 145
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

B.G.A.

Etat Temporaire

BALANCE COMPTABLE

Devise **FF****PERIODE** **EXERCICE**

Du 01/12/2016 01/12/2016

Au 30/11/2017 30/11/2017

Compte début : 60100000

Compte fin : 79100000

Compte	Libellé	Débit débit	Débit crédit	Mouvement débit	Mouvement crédit	Solde fin débit N	Solde fin créditeur N	Solde débit N-1	Solde créditeur N-1
60240000	FOURNIT BUREAU			71 234.00		71 234.00		129 745.00	
60240001	PAPETERIE POUR ELEVES							67 650.00	
60640000	CARBURANTS A LA POMPE			5 480.00		5 480.00		6 100.00	
60660000	PETIT MAT. ET OUTILLAGE							3 110.00	
61320000	LOCATION MATERIELS			29 499.00		29 499.00		32 550.00	
61550000	ENTRETIEN MATER. INSTAL							32 900.00	
61600000	PRIMES D ASSURANCES			63 971.00		63 971.00		71 295.00	
62260000	AUTRES HONORAIRES			80 000.00		80 000.00		80 000.00	
62260001	ANIMAT° CONSEIL DE L'EAU			3 103 800.00		3 103 800.00		3 747 120.00	
62260002	TRAVAUX SUPPLEMENTAIRES			108 000.00		108 000.00			
62280000	DIVERS SERVICES EXTER.			4 500.00		4 500.00		67 900.00	
62310000	ANNONCES INSERTIONS			6 000.00		6 000.00			
62330000	FOIRES EXPOSITIONS			124 749.00		124 749.00		11 890.00	
62340000	PRIX CONCOURS			24 000.00		24 000.00			
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES			8 428.00		8 428.00		704 550.00	
62370000	PUBLICATIONS							1 708 700.00	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS			389 180.00		389 180.00		206 360.00	
62570000	RECEPTIONS			8 040.00		8 040.00		5 694.00	
62610000	FRAIS POSTAUX			5 435.00		5 435.00		21 043.00	
62620000	TELEPHONE + FAX			61 697.00		61 697.00		65 226.00	
62620001	ABONNEMENT INTERNET			48 000.00		48 000.00		48 000.00	
62700000	SERVICES BANCAIRES			2 312.00		2 312.00		2 312.00	
62800000	COTISATIONS AUTRES ASSO°			1 000.00		1 000.00		2 000.00	
70840000	PRESTATIONS SE SERVICES				132 300.00		132 300.00		
74520000	SUBVENTION AUX STRUCTURES				2 300 000.00		2 300 000.00		3 032 000.00
75600000	COTISATIONS				19 000.00		19 000.00		26 000.00
75600001	DON				1 000.00		1 000.00		
Totaux	comptes 60100000 - 79100000			4 145 325.00	2 452 300.00	4 145 325.00	2 452 300.00	7 014 145.00	3 058 000.00
Soldes	comptes 60100000 - 79100000			1 693 025.00		1 693 025.00		3 956 145.00	

PLAQUETTE COMPTABLE

DEPARTEMENT
DE
GESTION AGRICOLE

DETAIL DES IMMOBILISATIONS :
Valeurs Brutes, Amortissements, Valeurs Nettes

Devise XFP

EXERCICE Du 01/12/2016

Au 30/11/2017

CARACTERISTIQUES				VALEURS BRUTES				AMORTISSEMENTS ECONOMIQUES					VNC		
LIBELLE	Compte	Date	Mode	Durée (mois)	Valeur début	Acquis. ou apport	Diminution poste à p.	Sortie d'actif	Val fin d'exercice	Début exercice	Global	Augmentation (Dotation de l'exercice)	Diminution	Fin exercice	VNC
												Linéaire	degressif	Exception.	
TIVOLI	21540000	29/11/2012	L/L	36	13995				13995	13995					13995
MATERIEL	21540000				13 995				13 995	13 995					13 995
ORDINATEUR PORTABLE	21830000	19/07/2012	L/L	36	78500				78500	78500					78500
TELEPHONE PORTABLE	21830000	15/11/2012	L/L	36	5900				5900	5900					5900
ECRAN	21830000	01/03/2013	L/L	60	28900				28900	21675	5780				27455
RETROPROJECTEUR	21830000	01/03/2013	L/L	60	69900				69900	52425	13980				66405
MODEM	21830000	10/07/2014	L/L	36	9900				9900	7893	2008				9900
ORDI FIXE + PORTABLE	21830000	18/11/2015	L/L	36	342500				342500	118289	114167				232456
IMPRIMANTE + PLASTIFIEUSE	21830000	30/11/2015	L/L	36	89440				89440	29813	29813				59627
MATERIEL BUREAU INFORM.	21830000				625 040				625 040	314 495	165 748				480 243
BUREAU + FAUTEUIL	21840000	30/11/2015	L/L	84	109450				109450	15636	15636				31271
MOBILIER	21840000				109 450				109 450	15 636	15 636				31 271
Total					748 485				748 485	344 126	181 384				525 509
															222 976