

**ARTISANAT
COMMERCE
SERVICES**

CONSEIL DE L'EAU DE LA NERA

01201114

Exercice du 01/12/2015 Au 30/11/2016

**COMPTES ANNUELS
ET ANNEXES**

Sommaire

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS



BILAN

EXERCICE Du 01/12/2015 Au 30/11/2016

ACTIF		Exercice : 15 / 16		Durée : 12 Mois		Exerc. : 14 / 15 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	344 126	404 359	12	587 035	8
I	Terrains						
M	Constructions						
M	Instal. techniques, mat. et out. ind.	13 995	13 995				
O	Autres	734 490	330 131	404 359		587 035	
B	Immobilisations corporelles en cours						
I	Avances et acomptes						
L	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :	30 000		30 000	1		
I	Participations						
S	Créances rattachées à des participations						
E	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	30 000		30 000			
	TOTAL I	778 485	344 126	434 359	13	587 035	8
A	STOCKS ET EN-COURS :						
C	Matières premières et autres approv.						
T	En-cours de productions: biens et services						
I	Produits intermédiaires et finis						
F	Marchandises						
C	AVANCES ET ACPTEES VERSEES /COMMANDES						
I	CREANCES (3) :					2 600 000	37
R	Créances clients et cptes rattachés						
C	Autres					2 600 000	
U	Capital souscrit-appelé, non versé						
L	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :						
A	Actions propres						
N	Autres titres						
T	DISPONIBILITES	2 807 862		2 807 862	87	3 890 822	55
C	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
O	TOTAL II	2 807 862		2 807 862	87	6 490 822	92
R	CHARGES A REPARTIR S/ PLUS. EXERC. (III)						
M	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (IV)						
E	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)						
P	TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V)	3 586 347	344 126	3 242 221	100	7 077 857	100
G	(1) Dont droit au bail						
T	(2) Dont à moins d'un an						
U	(3) Dont à plus d'un an						
E	(4) Dont à plus d'un an						
L							
S							

PASSIF		Exercice : 15 / 16 Durée: 12 Mois	% PASSIF	Exercice : 14 / 15 Durée: 12 Mois	% PASSIF
C	FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	6 685 181	206	4 476 639	63
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)	-3 956 145	- 122	2 391 218	34
E	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
S	PROVISIONS REGLEMENTEES				
	TOTAL I	2 729 036	84	6 867 857	97
P S	PROVISIONS POUR RISQUES				
R I	PROVISIONS POUR CHARGES				
O O					
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	210 000	3
C	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)				
O R					
M E	TOTAL III	513 185	16	210 000	3
P G					
T U					
E L	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
S					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 242 221	100	7 077 857	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)**

09/12/2016:9:55

EXERCICE Du

01/12/2015

Au

30/11/2016

RUBRIQUES	Exerc.: 15 / 16	Exerc.: 14 / 15
	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		
<i>Dont à l'exportation :</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 032 000	4 600 000
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges		
Autres produits	26 000	22 000
TOTAL I	3 058 000	4 622 000
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
Achat de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements (a)	197 395	65 845
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (*)	6 816 750	2 164 937
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	7 014 145	2 230 782
I. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 956 145	2 391 218
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)**

RUBRIQUES	Exerc.: 15 / 16 12 mois	Exerc.: 14 / 15 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)	-3 956 145	2 391 218
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)	3 058 000	4 622 000
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 014 145	2 230 782
EXCEDENT OU DEFICIT	-3 956 145	2 391 218
(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 **01/12/2015** **01/12/2015**Au **30/11/2016** **30/11/2016**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			129 745.00		129 745.00		65 845.00	
60240001	PAPETERIE POUR ELEVES			67 650.00		67 650.00			
60640000	CARBURANTS A LA POMPE			6 100.00		6 100.00			
60660000	PETIT MAT. ET OUTILLAGE			3 110.00		3 110.00		6 310.00	
61310000	LOYER BUREAU							360 000.00	
61320000	LOCATION MATERIELS			32 550.00		32 550.00			
61550000	ENTRETIEN MATER. INSTAL			32 900.00		32 900.00			
61600000	PRIMES D ASSURANCES			71 295.00		71 295.00			
62260000	AUTRES HONORAIRES			80 000.00		80 000.00		80 000.00	
62260001	ANIMAT* CONSEIL DE L'EAU			3 747 120.00		3 747 120.00		1 288 438.00	
62280000	DIVERS SERVICES EXTER.			67 900.00		67 900.00			
62330000	FOIRES EXPOSITIONS			11 890.00		11 890.00		80 400.00	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES			704 550.00		704 550.00			
62370000	PUBLICATIONS			1 708 700.00		1 708 700.00		170 000.00	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS			206 360.00		206 360.00		60 060.00	
62570000	RECEPTIONS			5 694.00		5 694.00		6 257.00	
62610000	FRAIS POSTAUX			21 043.00		21 043.00		3 465.00	
62620000	TELEPHONE + FAX			65 226.00		65 226.00		58 897.00	
62620001	ABONNEMENT INTERNET			48 000.00		48 000.00		48 000.00	
62700000	SERVICES BANCAIRES			2 312.00		2 312.00		3 110.00	
62800000	COTISATIONS AUTRES ASSO*			2 000.00		2 000.00			
74520000	SUBVENTION AUX STRUCTURES				3 032 000.00		3 032 000.00		4 600 000.00
75600000	COTISATIONS				26 000.00		26 000.00		22 000.00
Totaux	comptes 60100000 - 79100000			7 014 145.00	3 058 000.00	7 014 145.00	3 058 000.00	2 230 782.00	4 622 000.00
Soldes	comptes 60100000 - 79100000			3 956 145.00		3 956 145.00			2 391 218.00

PLAQUETTE COMPTABLE

DEPARTEMENT
DE
GESTION AGRICOLE

DETAIL DES IMMOBILISATIONS :

Valeurs Brutes, Amortissements, Valeurs Nettes

Devise

XFP

EXERCICE Du

01/12/2015

Au

30/11/2016

LIBELLE	Compte	Date	Mode	Durée (mois)	VALEURS BRUTES					AMORTISSEMENTS ECONOMIQUES					Fin exercice	VNC		
					Valeur début	Acquis. ou apport	Diminution poste à p.	Sortie d'actif	Val fin d'exercice	Début exercice	Augmentation (Dotation de l'exercice)			Diminution				
											Global	Linéaire	dont : Dégressif				Exception.	
TIVOLI	21540000	29/11/2012	L/L	36	13995											13995		
MATERIEL	21540000				13 995												13 995	
ORDINATEUR PORTABLE	21830000	19/07/2012	L/L	36	78500												78500	
TELEPHONE PORTABLE	21830000	15/11/2012	L/L	36	5900												5900	
ECRAN	21830000	01/03/2013	L/L	60	28900							5780					21675	7225
RETROPROJECTEUR	21830000	01/03/2013	L/L	60	69900							13980					52425	17475
MODEM	21830000	10/07/2014	L/L	36	9900							3300					7893	2008
ORDI FIXE + PORTABLE	21830000	18/11/2015	L/L	36	342500							114167					118289	224211
IMPRIMANTE + PLASTIFIEUSE	21830000	30/11/2015	L/L	36	89440							29813					29813	59627
MATERIEL BUREAU INFORM.	21830000				625 040							167 040					314 495	310 546
BUREAU + FAUTEUIL	21840000	30/11/2015	L/L	84	109450							15636					15636	93814
MOBILIER	21840000				109 450							15 636					15 636	93 814
Total					748 485						151 451	182 676					344 126	404 360