

Association LA GRANDE MAISON - CENTRE SOCIAL SIMONE VEIL

34 AVENUE DE LA LIBERATION

72000 LE MANS

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SOMMAIRE

COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2016

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
 COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 10
- <i>Annexes fiscales</i>	11
- <i>Détail bilan</i>	12 et 13
- <i>Détail Compte de résultat</i>	14 et 15

ALTEXA

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

02 43 43 62 62

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association LA GRANDE MAISON - CENTRE SOCIAL SIMONE
34 AVENUE DE LA LIBERATION
72000 LE MANS

pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016,

et conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	19 547. 10 Euros
- Produits d'exploitation,	15 583. 51 Euros
- Résultat net comptable,	Euros

Fait à LE MANS
Le 07/04/2017

Benoît LEROY
Expert-Comptable

Association LA GRANDE MAISON - CENTRE SOCIAL SIMON

34 AVENUE DE LA LIBERATION

72000 LE MANS

COMPTES ANNUELS

ALTEXA

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

02 43 43 62 62

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	771. 31	771. 31				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	15. 00		15. 00		15. 00		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	786. 31	771. 31	15. 00		15. 00		
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	14 891. 77		14 891. 77	14 290. 15	601. 62	4. 21
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	2 735. 71		2 735. 71	618. 89	2 116. 82	342. 03	
Charges constatées d'avance (3)	1 904. 62		1 904. 62	2 003. 92	99. 30-	4. 96-	
Total III	19 532. 10		19 532. 10	16 912. 96	2 619. 14	15. 49	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	20 318. 41	771. 31	19 547. 10	16 912. 96	2 634. 14	15. 57	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	11 917.05		11 917.05			
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)						
	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							
Droit des propriétaires							
Total I	11 917.05		11 917.05				
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
Total III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 320.08		3 545.91		1 774.17	50.03
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes							
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	2 309.97		1 450.00		859.97	59.31
	Total IV	7 630.05		4 995.91		2 634.14	52.73
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		19 547.10		16 912.96		2 634.14	15.57

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

5 320.08 3 545.91

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	6 102.36		4 496.72		1 605.64	35.71
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Collectes Cotisations Autres produits	5 100.65		7 465.00		2 364.35-	31.67-
	3 145.00		3 256.00		111.00-	3.41-
	1 235.50		611.79		623.71	101.95
Total I	15 583.51		15 829.51		246.00-	1.55-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	2 206.22		611.59		1 594.63	260.74
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	38 287.19		34 724.10		3 563.09	10.26
	54.76				54.76	
	7.85		3.29		4.56	138.60
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions			88.10		88.10-	100.00-
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	79.22		279.95		200.73-	71.70-
Total II	40 635.24		35 707.03		4 928.21	13.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	25 051.73-		19 877.52-		5 174.21-	26.03-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)						
	25 051. 73-		19 877. 52-		5 174. 21-	26. 03-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 051. 73		20 518. 30		4 533. 43	22. 09
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	25 051. 73		20 518. 30		4 533. 43	22. 09
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			91. 94		91. 94-	100. 00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			548. 84		548. 84-	100. 00-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII			640. 78		640. 78-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
	25 051. 73		19 877. 52		5 174. 21	26. 03
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	40 635. 24		36 347. 81		4 287. 43	11. 80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	40 635. 24		36 347. 81		4 287. 43	11. 80
Solde intermédiaire						
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS						

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

ALTEXA

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

02 43 43 62 62

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

En 2008, l'ensemble des centres sociaux de la ville du Mans se sont rapprochés au travers de l'association UNION MANCELLE DES CENTRES SOCIAUX (UMCS) qui a vocation de mutualiser certaines charges et produits destinés au fonctionnement des différents centres sociaux dont le Centre Social du Patis Saint Lazare, maintenant dénommé La Grande Maison - Centre Social Simone Veil.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	7 7 1	
Autres participations			1 5
	TOTAL		1 5
	TOTAL GENERAL	7 7 1	1 5

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		7 7 1	
Autres participations			1 5	
	TOTAL		1 5	
	TOTAL GENERAL		7 8 6	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 7 1		7 7 1
	TOTAL GENERAL	7 7 1		7 7 1

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	11 917				11 917
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
TOTAL I	11 917				11 917

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Divers état et autres collectivités publiques	3 850	3 850	
Débiteurs divers	11 042	11 042	
Charges constatées d'avance	1 905	1 905	
TOTAL	16 796	16 796	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 320	5 320		
Produits constatés d'avance	2 310	2 310		
TOTAL	7 630	7 630		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

L'actif traduit le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif de l'entreprise. Il est appliqué de manière constante pour tous les actifs de même nature ayant des conditions d'utilisation identiques.

Les amortissements ont été calculés selon le mode linéaire ou dégressif. Le mode linéaire est appliqué à défaut de mode mieux adapté.

Sur le plan comptable, le plan d'amortissement est déterminé en fonction de la durée probable d'utilisation effective de l'immobilisation par l'entreprise.

Sur le plan fiscal, les durées de référence qui conditionnent le montant fiscalement admis demeurent les durées d'usage.

Les taux d'amortissement retenus en comptabilité correspondent à la durée d'utilité du bien en l'occurrence identique à la durée d'usage fiscale (cf tableau ci-dessous).

Pour les immobilisations acquises depuis le 1er janvier 2005 et amorties selon le mode dégressif, l'amortissement dérogatoire a été appliqué pour bénéficier de la déduction de la différence entre l'amortissement économique et l'amortissement admis sur le plan fiscal.

L'amortissement dérogatoire est porté au passif du bilan, poste inclus dans les capitaux propres.

Les éléments amortissables et non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle de ce bien.

Catégorie	Mode	Durée
-----------	------	-------

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les comptes sociaux de la Grande Maison - Centre Social Simone Veil - ne tiennent comptes que des charges et produits directs.

Cependant, des dépenses sont prises en charge d'une part par l'UMCS et d'autre part par la CAF et la VILLE DU MANS.

Pour tenir comptes de ces dépenses dans les comptes sociaux, des valorisations sont comptabilisées dans des comptes de classe 8, qui se neutralisent.

Valorisation des dépenses hébergées à l'UMCS : 578 274 €

dont charges d'exploitation : 91 207 €

dont charges de personnel : 487 067 €

Valorisation du Bénévolat : 75 487 €

Valorisation des Prestation en nature VILLE du MANS (mise à disposition de moyen pour le fonctionnement du centre social) : 97 835 €

dont mise à disposition de locaux : 88 375 €

dont mise à disposition de matériel : 9 370 €

dont mise à disposition moyen de transport : 90 €

Soit un total de contributions volontaires s'élevant au titre de l'exercice 2016 à 751 596 €.

(Confer annexe détaillée)

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20530000 Logiciels	771. 31	771. 31		
28053000 Amortissements des logiciels	771. 31-	771. 31-		
AUTRES PARTICIPATIONS	15. 00		15. 00	
26100000 Titres de participation	15. 00		15. 00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15. 00		15. 00	
AUTRES CREANCES	14 891. 77	14 290. 15	601. 62	4. 21
44170000 Subventions à recevoir	3 849. 95	2 900. 00	949. 95	32. 76
46721000 Subventions à recevoir de UMCS	10 951. 82	10 148. 30	803. 52	7. 92
46750000 Autres comptes débiteurs		1 241. 85	1 241. 85-	100. 00-
46870000 Produits divers à recevoir	90. 00		90. 00	
DISPONIBILITES	2 735. 71	618. 89	2 116. 82	342. 03
51210200 Crédit Mutuel	522. 51	555. 22	32. 71-	5. 89-
51210600 Crédit Agricole	33. 98	33. 98		
51212200	2 026. 77		2 026. 77	
53000200 Caisse	152. 45	29. 69	122. 76	413. 47
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 904. 62	2 003. 92	99. 30-	4. 96-
48600000 Charges constatées d'avance	1 904. 62	2 003. 92	99. 30-	4. 96-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 532. 10	16 912. 96	2 619. 14	15. 49
TOTAL GENERAL	19 547. 10	16 912. 96	2 634. 14	15. 57

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	11 917. 05	11 917. 05		
11000000 Report à nouveau	11 917. 05	11 917. 05		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	11 917. 05	11 917. 05		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 320. 08	3 545. 91	1 774. 17	50. 03
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	4 492. 59	3 545. 91	946. 68	26. 70
40810000 Frs, factures non parvenues	827. 49		827. 49	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 309. 97	1 450. 00	859. 97	59. 31
48700000 Produits constatés d'avance	2 309. 97	1 450. 00	859. 97	59. 31
TOTAL DETTES	7 630. 05	4 995. 91	2 634. 14	52. 73
TOTAL GENERAL	19 547. 10	16 912. 96	2 634. 14	15. 57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	6 102. 36	4 496. 72	1 605. 64	35. 71
70610000 Participation des usagers	6 042. 36	4 353. 72	1 688. 64	38. 79
70640000 Passeport loisir	60. 00	143. 00	83. 00-	58. 04-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 100. 65	7 465. 00	2 364. 35-	31. 67-
74200000 Conseil Général		1 800. 00	1 800. 00-	100. 00-
74600000 SUBV. Fonctionnement CAF	3 755. 65	3 520. 00	235. 65	6. 69
74900000 SUBV. Fonctionnement Autres	1 345. 00	2 145. 00	800. 00-	37. 30-
COTISATIONS	3 145. 00	3 256. 00	111. 00-	3. 41-
75600000 Cotisations des adhérents	2 825. 00	2 966. 00	141. 00-	4. 75-
75610000 Cotisations des associations	320. 00	290. 00	30. 00	10. 34
AUTRES PRODUITS	1 235. 50	611. 79	623. 71	101. 95
75200000 Participation aux charges	900. 00		900. 00	
75800000 Produits divers de gestion	309. 20	584. 44	275. 24-	47. 09-
75810000 Gains de règlement	26. 30	27. 35	1. 05-	3. 84-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	15 583. 51	15 829. 51	246. 00-	1. 55-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 206. 22	611. 59	1 594. 63	260. 74
60220000 Fournitures hygiène/entretien	2 206. 22	611. 59	1 594. 63	260. 74
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	38 287. 19	34 724. 10	3 563. 09	10. 26
60400000 Achats d'études et prestations	5 178. 03	10 628. 59	5 450. 56-	51. 28-
60614000 Carburant	216. 97	339. 13	122. 16-	36. 02-
60620000 Fournitures médicales	564. 59	17. 91	546. 68	NS
60630000 Fournitures d'entretien	3 002. 28	2 975. 48	26. 80	0. 90
60631000 Petits matériels	1 092. 30	813. 15	279. 15	34. 33
60640000 Fournitures administratives	1 203. 78	1 655. 19	451. 41-	27. 27-
60680000 Fournitures d'activité	3 716. 41	1 876. 54	1 839. 87	98. 05
60681000 VETEMENT DE TRAVAIL	156. 79		156. 79	
60682000 Atelier cuisine	864. 61	342. 96	521. 65	152. 10
60683000 Alimentaire convivialité	2 828. 09	3 316. 74	488. 65-	14. 73-
60685000 JOUETS	1 485. 63		1 485. 63	
61320000 Location Immobilière	574. 20	573. 90	0. 30	0. 05
61350000 Location de matériel	1 303. 00	315. 00	988. 00	313. 65
61400000 Charges locatives et de coprop		97. 00	97. 00-	100. 00-
61520000 Entretien courant sur biens im	2 508. 00		2 508. 00	
61550000 Entretien du matériel	485. 50	50. 00	435. 50	871. 00
61551000 Entretien réparation/ véhicule	26. 90	356. 44	329. 54-	92. 45-
61560000 Maintenance	61. 80		61. 80	
61600000 Primes d'assurance	2 701. 18	2 682. 92	18. 26	0. 68
61810000 Documentation et abonnements	1 046. 45	797. 89	248. 56	31. 15
62210000 Droits d'entrée	375. 50	246. 50	129. 00	52. 33
62260000 Honoraires animations	1 174. 00	210. 00	964. 00	459. 05
62370000 Publicité	2 127. 65	1 759. 14	368. 51	20. 95
62380000 Dons Pourboires	297. 60	680. 70	383. 10-	56. 28-
62440000 Transport d'activité	1 059. 70	1 166. 00	106. 30-	9. 12-
62510000 Déplacement du personnel	569. 96	481. 30	88. 66	18. 42
62512000 Déplacement des bénévoles	19. 40	256. 63	237. 23-	92. 44-
62560000 Missions	259. 28	290. 90	31. 62-	10. 87-
62561000 Mission en formation	49. 41		49. 41	
62570000 Réceptions	245. 94	472. 70	226. 76-	47. 97-
62600000 Frais postaux	1 181. 20	933. 54	247. 66	26. 53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62610000 Téléphone	108. 74	11. 99	96. 75	806. 92
62620000 Abonnement Internet	1 327. 14	995. 22	331. 92	33. 35
62700000 Services bancaires et assimilé	94. 80	47. 10	47. 70	101. 27
62810000 Cotisations	380. 36	333. 54	46. 82	14. 04
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	54. 76		54. 76	
63540000 Droits d'enregistrement et de	54. 76		54. 76	
CHARGES SOCIALES	7. 85	3. 29	4. 56	138. 60
64751000 Pharmacie personnel	7. 85	3. 29	4. 56	138. 60
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		88. 10	88. 10-	100. 00-
68110000 Dotations aux amortissements		88. 10	88. 10-	100. 00-
AUTRES CHARGES	79. 22	279. 95	200. 73-	71. 70-
65160000 SACEM		256. 94	256. 94-	100. 00-
65800000 Charges diverses de gestion		16. 80	16. 80-	100. 00-
65810000 Charges gestion courantes	79. 22	6. 21	73. 01	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	40 635. 24	35 707. 03	4 928. 21	13. 80
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 051. 73-	19 877. 52-	5 174. 21-	26. 03-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	25 051. 73-	19 877. 52-	5 174. 21-	26. 03-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	25 051. 73	20 518. 30	4 533. 43	22. 09
77180000 Produits exceptionnels sur opé	25 024. 62	20 518. 30	4 506. 32	21. 96
77200000 Produits sur exercices antérie	27. 11		27. 11	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 051. 73	20 518. 30	4 533. 43	22. 09
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		91. 94	91. 94-	100. 00-
67120000 Pénalités et amendes		17. 00	17. 00-	100. 00-
67200000 Charges sur exercice antérieur		74. 94	74. 94-	100. 00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		548. 84	548. 84-	100. 00-
67500000 VNCEAC		548. 84	548. 84-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		640. 78	640. 78-	100. 00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	25 051. 73	19 877. 52	5 174. 21	26. 03
TOTAL PRODUITS	40 635. 24	36 347. 81	4 287. 43	11. 80
TOTAL DES CHARGES	40 635. 24	36 347. 81	4 287. 43	11. 80
SOLDE INTERMEDIAIRE				
EXCEDENTS OU DEFICITS				