

Association U.M.C.S.

31 ALLEE CLAUDE DEBUSSY
POLE ASSOCIATIF COLUCHE
72100 LE MANS

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SOMMAIRE

COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2016

	Pages
- <i>Rapport de présentation</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 à 14
- <i>Détail Compte de résultat</i>	15 à 18

ALTEXA

4 COUR ETIENNE JULES MAREY

72000 LE MANS

02 43 43 62 62

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association U.M.C.S.
31 ALLEE CLAUDE DEBUSSY
POLE ASSOCIATIF COLUCHE
72100 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.

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

- Total du bilan,	715 642.23	Euros
- Produits d'exploitation,	2 602 712.00	Euros
- Résultat net comptable,		Euros

Fait à LE MANS
Le 06/04/2017

Benoît LEROY
Expert-Comptable

Association U.M.C.S.

31 ALLEE CLAUDE DEBUSSY
POLE ASSOCIATIF COLUCHE
72100 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	18 775.75	15 501.75	3 274.00		3 274.00	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	131 258.55	79 880.63	51 377.92	53 262.33	1 884.41-	3.54-	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	150 034.30	95 382.38	54 651.92	53 262.33	1 389.59	2.61	
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	24 960.23		24 960.23	18 223.86	6 736.37	36.96	
Autres créances	355 103.63		355 103.63	545 553.77	190 450.14-	34.91-	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	279 677.09		279 677.09	16 813.76	262 863.33	NS	
Charges constatées d'avance (3)	1 249.36		1 249.36	1 206.38	42.98	3.56	
Total III	660 990.31		660 990.31	581 797.77	79 192.54	13.61	
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)	811 024.61	95 382.38	715 642.23	635 060.10	80 582.13	12.69	

(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	48 121.96		51 154.17		3 032.21-	5.93-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				3 032.21-	3 032.21	100.00
	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	40 882.32		22 894.87		17 987.45	78.57	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	89 004.28		71 016.83		17 987.45	25.33	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	56 830.72		56 830.72			
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	20 463.00		5 855.00-		26 318.00	449.50
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	77 293.72		50 975.72		26 318.00	51.63	
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	94 543.91		107 172.24		12 628.33-	11.78-
	Dettes fiscales et sociales	369 932.31		341 281.95		28 650.36	8.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	84 868.01		59 793.81		25 074.20	41.93
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			4 819.55		4 819.55-	100.00-
	Total IV	549 344.23		513 067.55		36 276.68	7.07
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	715 642.23		635 060.10		80 582.13	12.69

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

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

549 344.23 508 248.00

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	1 057.00		704.00		353.00	50.14
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation	2 455 098.30		2 349 293.64		105 804.66	4.50
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	120 219.70		84 377.16		35 842.54	42.48
Collectes Cotisations Autres produits	26 337.00		27 818.70		1 481.70	5.33
Total I	2 602 712.00		2 462 193.50		140 518.50	5.71
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)	39 216.73		23 822.54		15 394.19	64.62
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	264 482.74		363 891.96		99 409.22	27.32
Impôts, taxes et versements assimilés	143 099.11		110 751.98		32 347.13	29.21
Salaires et traitements	1 524 191.49		1 339 928.92		184 262.57	13.75
Charges sociales	554 296.90		501 942.46		52 354.44	10.43
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	18 806.95		16 059.25		2 747.70	17.11
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	4 829.66		3 560.45		1 269.21	35.65
Total II	2 548 923.58		2 359 957.56		188 966.02	8.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	53 788.42		102 235.94		48 447.52	47.39
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	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	593.80		736.59	142.79- 19.39-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	593.80		736.59	142.79- 19.39-
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	117.66		120.60	2.94- 2.44-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	117.66		120.60	2.94- 2.44-
2. Résultat financier (V-VI)	476.14		615.99	139.85- 22.70-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	54 264.56		102 851.93	48 587.37- 47.24-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 303.64		3 880.80	1 577.16- 40.64-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 063.01		9 129.81	3 933.20 43.08
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	15 366.65		13 010.61	2 356.04 18.11
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	49 077.21		124 644.75	75 567.54- 60.63-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	49 077.21		124 644.75	75 567.54- 60.63-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	33 710.56-		111 634.14-	77 923.58 69.80
Impôts sur les bénéfices (IX)	91.00		105.00	14.00- 13.33-
Total des produits (I+III+V+VII)	2 618 672.45		2 475 940.70	142 731.75 5.76
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	2 598 209.45		2 484 827.91	113 381.54 4.56
Solde intermédiaire	20 463.00		8 887.21-	29 350.21 330.25
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	24 780.00		100 757.00	75 977.00- 75.41-
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	45 243.00		94 902.00	49 659.00- 52.33-
5. EXCEDENTS OU DEFICITS			3 032.21-	3 032.21 100.00

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.

Cette association a vocation de mutualiser certaines charges et produits destinés au fonctionnement des différents centres sociaux.

Les dépenses hébergées à l'UNION MANCELLE DES CENTRES SOCIAUX pour les 4 centres s'élèvent au titre de 2016 à 2 416 948 € et peuvent être réparties de la façon suivante :

	COCHEREAUX	GRANDE MAISON	QUARTIERS SUD	SABLONS
Charges fonctionnement	86 598 €	91 207 €	39 234 €	64 652 €
Charges personnel	201 542 €	487 067 €	1 064 066 €	382 582 €
Total :	288 140 €	578 274 €	1 103 300 €	447 234 €

- 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	15 502		3 274
Installations générales agencements aménagements divers	44 374		11 333
Matériel de transport	15 187		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	54 775		5 589
TOTAL	114 336		16 923
TOTAL GENERAL	129 838		20 197

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			18 776	
TOTAL			18 776	
Installations générales agencements aménagements divers			55 707	
Matériel de transport			15 187	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			60 364	
TOTAL			131 259	
TOTAL GENERAL			150 034	

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	15 502			15 502
Installations générales agencements aménagements divers	29 761	8 145		37 906
Matériel de transport	9 121	3 037		12 158
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 191	7 625		29 816
TOTAL	61 074	18 807		79 881
TOTAL GENERAL	76 575	18 807		95 382

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 145				
Matériel de transport	3 037				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 625				
TOTAL	18 807				
TOTAL GENERAL	18 807				

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	51 154			3 032	48 122
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 032			3 032	
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	22 895			17 987	40 882
Provisions réglementées					
TOTAL I	71 017			17 987	89 004

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	56 831				56 831
TOTAL	56 831				56 831
TOTAL GENERAL	56 831				56 831
Dont dotations et reprises d'exploitation		56 831			

La provision pour retraite s'élève à 56 830.72 €. Cette provision n'est pas mouvementée depuis plusieurs exercices.

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	24 960	24 960	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 829	14 829	
Divers état et autres collectivités publiques	331 287	331 287	
Débiteurs divers	8 987	8 987	
Charges constatées d'avance	1 249	1 249	
TOTAL	381 313	381 313	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	94 544	94 544		
Personnel et comptes rattachés	181 540	181 540		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157 368	157 368		
Impôts sur les bénéfiques	91	91		
Autres impôts taxes et assimilés	30 933	30 933		
Autres dettes	84 868	84 868		
TOTAL	549 344	549 344		

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.

Evaluation des amortissements

Un actif est un élément identifiable ayant une valeur positive pour l'entité, c'est-à-dire un élément générant une ressource que l'entité contrôle du fait d'évènements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.

La valeur brute des éléments d'actifs immobilisés correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte-tenu des frais nécessaires pour mettre l'actif en place et pour le placer en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue par la direction de l'entreprise.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Le coût d'acquisition est constitué du prix d'achat de l'immobilisation majoré des droits et taxes non récupérables, et minoré des rabais, remises, ristournes et escomptes obtenus.

Les frais accessoires qui ne font pas partie du prix d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Selon le règlement CRC N°2004-06 du 23 novembre 2004, les composants qui sont significatifs et qui conservent ce caractère au moment du renouvellement ont été identifiés.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

ANNEXE

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

Catégorie	Mode	Durée
Installations générales divers	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Valorisation du Bénévolat : 8 034 €

Valorisation des Prestations en nature VILLE du MANS : 6 854 €

dont fluides : 397 €

dont mise à disposition de locaux : 5 678 €

dont prestations : 779 €

Soit un total de contributions volontaires s'élevant au titre de 2015 à 14 888 €.

(Confer annexe détaillée)

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 935 € euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes ;

- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	3 274. 00		3 274. 00	
20530000 Logiciels	18 775. 75	15 501. 75	3 274. 00	21. 12
28053000 Amortissement des logiciels	15 501. 75-	15 501. 75-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 377. 92	53 262. 33	1 884. 41-	3. 54-
21810000 Installations générales divers	55 707. 18	44 374. 04	11 333. 14	25. 54
21820000 Matériel de transport	15 187. 26	15 187. 26		
21830000 Matériel de bureau et matériel	22 649. 81	19 387. 01	3 262. 80	16. 83
21840000 Mobilier	37 714. 30	35 387. 70	2 326. 60	6. 57
28181000 Amortissement agencements	37 906. 15-	29 761. 47-	8 144. 68-	27. 37-
28182000 Amortissement matériel de tran	12 158. 24-	9 120. 79-	3 037. 45-	33. 30-
28183000 Amortissement matériel de bure	17 277. 48-	15 557. 44-	1 720. 04-	11. 06-
28184000 Amortissement mobilier	12 538. 76-	6 633. 98-	5 904. 78-	89. 01-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	54 651. 92	53 262. 33	1 389. 59	2. 61
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	24 960. 23	18 223. 86	6 736. 37	36. 96
41100000 Clients	24 960. 23	18 223. 86	6 736. 37	36. 96
AUTRES CREANCES	355 103. 63	545 553. 77	190 450. 14-	34. 91-
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF		11 750. 00	11 750. 00-	100. 00-
40980000 RRR à obtenir et autres avoir		214. 51	214. 51-	100. 00-
42500000 Personnel - avances et aptes		1 023. 54	1 023. 54-	100. 00-
42700000 Personnel opposition		359. 00	359. 00-	100. 00-
43870000 Org. sociaux - charges a payer	14 829. 10	3 811. 91	11 017. 19	289. 02
44110000 subv invt à recevoir		11 280. 00	11 280. 00-	100. 00-
44170000 Subventions à recevoir	87 125. 47	468 059. 04	380 933. 57-	81. 39-
44170100 Subv à recevoir Cochereaux	27 035. 80		27 035. 80	
44170200 Subv à recevoir Grande Maison	24 750. 30		24 750. 30	
44170300 Subv à recevoir Quartiers sud	26 814. 80		26 814. 80	
44170400 Subv à recevoir Sablons	25 570. 70		25 570. 70	
44170800 Subv à recevoir CAF - EAJE	139 990. 00		139 990. 00	
46721100 Subventions à reverser au CSQS		23 106. 55	23 106. 55-	100. 00-
46721400 Subventions à reverser aux coc	5 164. 69	12 121. 88	6 957. 19-	57. 39-
46771000 remboursements habitat formati	460. 00	1 039. 44	579. 44-	55. 75-
46870000 Produits à recevoir	3 362. 77	12 787. 90	9 425. 13-	73. 70-
DISPONIBILITES	279 677. 09	16 813. 76	262 863. 33	NS
51100000 Valeurs à l'encaissement		314. 00	314. 00-	100. 00-
51210500 Crédit Mutuel	129 083. 29	15 713. 17	113 370. 12	721. 50
51210800 Livret Crédit Mutuel	150 593. 80	786. 59	149 807. 21	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 249. 36	1 206. 38	42. 98	3. 56
48600000 Charges constatées d'avance	1 249. 36	1 206. 38	42. 98	3. 56
TOTAL ACTIF CIRCULANT	660 990. 31	581 797. 77	79 192. 54	13. 61
TOTAL GENERAL	715 642. 23	635 060. 10	80 582. 13	12. 69

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	48 121. 96	51 154. 17	3 032. 21-	5. 93-
11000000 Report à nouveau	48 121. 96	51 154. 17	3 032. 21-	5. 93-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		3 032. 21-	3 032. 21	100. 00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	40 882. 32	22 894. 87	17 987. 45	78. 57
13120100 Subv d'invest jusqu'à 2015	110 276. 76	79 226. 30	31 050. 46	39. 19
13920100 Q.P. subv Invnt jusqu'à 2015	69 394. 44-	56 331. 43-	13 063. 01-	23. 19-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	89 004. 28	71 016. 83	17 987. 45	25. 33
PROVISIONS POUR CHARGES	56 830. 72	56 830. 72		
15300000 Provision pour retraite	56 830. 72	56 830. 72		
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	20 463. 00	5 855. 00-	26 318. 00	449. 50
19400000 FONDS DEDIES VILLE DU MANS	20 463. 00	5 855. 00-	26 318. 00	449. 50
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	77 293. 72	50 975. 72	26 318. 00	51. 63
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	94 543. 91	107 172. 24	12 628. 33-	11. 78-
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	74 109. 06	81 554. 30	7 445. 24-	9. 13-
40810000 Fournisseurs fact non parvenue	20 434. 85	25 617. 94	5 183. 09-	20. 23-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	369 932. 31	341 281. 95	28 650. 36	8. 39
42100000 Personnel - rémunérations dues	6 451. 37	566. 83	5 884. 54	NS
42200000 Conseil d'établissement	18 018. 89	16 720. 69	1 298. 20	7. 76
42700000 Personnel opposition	179. 78		179. 78	
42820000 Dettes provisionnées pour cong	131 833. 48	131 805. 31	28. 17	0. 02
42850000 provisions CET et autres	24 960. 99	2 817. 11	22 143. 88	786. 05
42860000 Autres charges à payer	95. 97	10 380. 40	10 284. 43-	99. 08-
43100000 URSSAF	65 680. 00	51 290. 00	14 390. 00	28. 06
43720000 MALAKOFF		27 898. 00	27 898. 00-	100. 00-
43730000 Caisse de retraite des cadres	13 923. 32	7 285. 00	6 638. 32	91. 12
43750000 CHORUM	6 257. 41	4 794. 17	1 463. 24	30. 52
43755100 MUTUELLE	7 808. 01		7 808. 01	
43820000 Charges sur congés payés		51 254. 00	51 254. 00-	100. 00-
43860000 Autres charges à payer	63 699. 15	21 713. 44	41 985. 71	193. 36
44110000 subv invt à recevoir	11 490. 23		11 490. 23	
44400000 Etat - Impôt sur les Sociétés	91. 00	105. 00	14. 00-	13. 33-
44710000 Autres impots, taxes	9 247. 00	5 091. 00	4 156. 00	81. 63
44860000 Etat charges à payer	10 195. 71	9 561. 00	634. 71	6. 64
AUTRES DETTES	84 868. 01	59 793. 81	25 074. 20	41. 93
41980000 Avoir à établir	2 692. 90		2 692. 90	
46700000		8. 43	8. 43-	100. 00-
46710000	1 681. 80		1 681. 80	
46711000 Divers débiteur-créditeur	13 875. 44	13 875. 44		
46721100 Subventions à reverser au CSQS	66. 75		66. 75	
46721200 Subventions à reverser aux Sab	23 832. 20	10 119. 88	13 712. 32	135. 50
46721300 Subventions à reverser au Pâti	10 951. 82	10 148. 30	803. 52	7. 92
46761000 rallye pour l'emploi	243. 88	331. 44	87. 56-	26. 42-
46770000 Habitat Formation	24 799. 00	19 397. 00	5 402. 00	27. 85
46780000 CIL Effort construction	6 724. 22	5 913. 32	810. 90	13. 71

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	1 057. 00	704. 00	353. 00	50. 14
70830000 LOCATION SALLES	1 057. 00	704. 00	353. 00	50. 14
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 455 098. 30	2 349 293. 64	105 804. 66	4. 50
74100000 VILLE - PART SUBV. EQUILIBRE	957 068. 44	1 003 177. 43	46 108. 99-	4. 60-
74300000 CUCS VILLE	2 603. 00	26 267. 00	23 664. 00-	90. 09-
74310000 CUCS ACSE	750. 00	39 750. 00	39 000. 00-	98. 11-
74320000 CUCS CG		13 900. 00	13 900. 00-	100. 00-
74400000 VILLE - HG	719 000. 00	509 856. 85	209 143. 15	41. 02
74500000 CAF - PART SUBV. EQUILIBRE	412 990. 40	407 398. 00	5 592. 40	1. 37
74520000	330 004. 00		330 004. 00	
74600000 CAF - AGC ACF	6 988. 96	328 183. 86	321 194. 90-	97. 87-
74610000 FONJEP	25 693. 50	20 760. 50	4 933. 00	23. 76
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	120 219. 70	84 377. 16	35 842. 54	42. 48
79100000 Transfert de charges d'exploit	1 035. 76		1 035. 76	
79150000 Transfert de charges formation	302. 30	41. 11	261. 19	635. 34
79151000 Transfert de charge SNM/CHORUM	13 167. 70	13 370. 45	202. 75-	1. 52-
79155000 Transfert de charges Conseil G	1 876. 07	2 508. 83	632. 76-	25. 22-
79156000 asp cui/cae	103 837. 87	65 688. 96	38 148. 91	58. 08
79157000 Transfert de charge ville		2 767. 81	2 767. 81-	100. 00-
AUTRES PRODUITS	26 337. 00	27 818. 70	1 481. 70-	5. 33-
75200000 Participation aux charges	24 888. 55	27 750. 23	2 861. 68-	10. 31-
75800000 Produits divers de gestion cou	1 447. 49	68. 47	1 379. 02	NS
75810000 Gains de règlement	0. 96		0. 96	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 602 712. 00	2 462 193. 50	140 518. 50	5. 71
ACHATS DE MARCHANDISES	39 216. 73	23 822. 54	15 394. 19	64. 62
60710000 Alimentation	39 216. 73	23 822. 54	15 394. 19	64. 62
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	264 482. 74	363 891. 96	99 409. 22-	27. 32-
60400000 achats d'études et prestations	3 120. 00	299. 40	2 820. 60	942. 08
60610000 Chauffage Electricité	45 802. 23	45 848. 84	46. 61-	0. 10-
60611000 Eau	2 317. 22	2 573. 67	256. 45-	9. 96-
60614000 Carburant		55. 76	55. 76-	100. 00-
60630000 Fournitures d'entretien	99. 54	2 557. 40	2 457. 86-	96. 11-
60631000 Achat de petit matériel	931. 51	2 009. 71	1 078. 20-	53. 65-
60640000 Fournitures administratives	2 800. 82	2 382. 40	418. 42	17. 56
60681000 Vêtements	75. 90	89. 40	13. 50-	15. 10-
61320000 Location Immobilière	3 117. 76	3 117. 13	0. 63	0. 02
61350000 Location de matériel	916. 64	909. 20	7. 44	0. 82
61352000 Locations photocopieurs	8 416. 08	8 769. 01	352. 93-	4. 02-
61400000 charges locatives et de coprop	2 168. 40	7 003. 82	4 835. 42-	69. 04-
61520000 ménage des locaux	146. 64	77 554. 91	77 408. 27-	99. 81-
61530000 entretien réparation locaux	1 747. 90		1 747. 90	
61550000 Entretien et rep s/matériel et	274. 80		274. 80	
61560000 Maintenance	35 442. 03	36 615. 18	1 173. 15-	3. 20-
61600000 Primes d'assurance biens immo	4 187. 52	3 485. 42	702. 10	20. 14
61610000 Primes ass. véhicule	565. 70	599. 63	33. 93-	5. 66-
61810000 Documentation et abonnements	163. 36	131. 71	31. 65	24. 03
62110000 Personnel détaché ville	111 405. 47	110 157. 88	1 247. 59	1. 13
62170000 guso et cqh emploi	2 290. 95	1 626. 12	664. 83	40. 88
62260000 Honoraires animation	1 335. 00	1 492. 00	157. 00-	10. 52-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62261000 Honoraires comptables	14 333. 70	23 691. 24	9 357. 54-	39. 50-
62262000 Honoraires juridiques	300. 00	1 200. 00	900. 00-	75. 00-
62270000 Frais d'actes et de contentieu		50. 00	50. 00-	100. 00-
62310000 Annonces et insertions		777. 60	777. 60-	100. 00-
62370000 Publicité	2 170. 28	2 324. 18	153. 90-	6. 62-
62380000 Dons Pourboires		212. 35	212. 35-	100. 00-
62510000 Déplacement du personnel	415. 50	251. 34	164. 16	65. 31
62512000 déplacement des bénévoles	243. 88	331. 44	87. 56-	26. 42-
62560000 Mission	206. 33	178. 22	28. 11	15. 77
62561000 Mission en formation	56. 98		56. 98	
62570000 Réception	416. 82	1 197. 88	781. 06-	65. 20-
62600000 Frais postaux et frais de télé	1 819. 75	2 360. 56	540. 81-	22. 91-
62610000 Téléphone	11 579. 16	17 596. 08	6 016. 92-	34. 19-
62620000 Abonnement Internet	1 626. 59	2 727. 25	1 100. 66-	40. 36-
62700000 Services bancaires et assimilé	481. 13	461. 23	19. 90	4. 31
62810000 Cotisations	3 254. 00	3 254. 00		
62840000	253. 15		253. 15	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	143 099. 11	110 751. 98	32 347. 13	29. 21
63110000 Taxe sur les salaires	94 734. 40	76 657. 00	18 077. 40	23. 58
63111000 Prov. taxe / salaires sur CP	1 307. 71	3 785. 80-	5 093. 51	134. 54
63112000 Prov. taxe / salaire sur RTT	673. 00-	535. 54-	137. 46-	25. 67-
63330000 Participation à la formation	37 679. 30	32 503. 00	5 176. 30	15. 93
63340000 Participation des employeurs à	6 724. 22	5 913. 32	810. 90	13. 71
63780000 Taxes diverses	3 326. 48		3 326. 48	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 524 191. 49	1 339 928. 92	184 262. 57	13. 75
64100000 Rémunérations dues	1 507 199. 24	1 306 596. 08	200 603. 16	15. 35
64129000 Provision pour congés payés	2 686. 45	23 076. 63	20 390. 18-	88. 36-
64130000 Provision RTT	8 555. 19-	3 759. 54-	4 795. 65-	127. 56-
64140000 indemnités et avantages divers	20 298. 57	22 816. 42	2 517. 85-	11. 04-
64150000 provisions CET + reliquat sala		20 172. 51-	20 172. 51	100. 00
64161000 Provisions heures suppl.	2 562. 42	11 371. 84	8 809. 42-	77. 47-
CHARGES SOCIALES	554 296. 90	501 942. 46	52 354. 44	10. 43
64510000 Cotisations URSSAF	335 843. 01	302 407. 52	33 435. 49	11. 06
64530000 Cotis. retraite et prévoyance	91 689. 70	80 617. 35	11 072. 35	13. 73
64540000 Cotisations pole emploi	64 119. 29	56 416. 99	7 702. 30	13. 65
64551000 Cotisations Mutuelle	13 775. 57		13 775. 57	
64560000 Provisions charges sur congés	4 301. 47	15 383. 19	11 081. 72-	72. 04-
64561000 CH. SOC / H. SUPPLEMENTAIRES	1 864. 29	4 548. 74	2 684. 45-	59. 02-
64570000 cotisation RTT	4 063. 12-	580. 00-	3 483. 12-	600. 54-
64580000 Cot. aux org. sociaux	17 687. 81	13 773. 83	3 913. 98	28. 42
64720000 Conseil d'établissement	18 018. 89	15 768. 86	2 250. 03	14. 27
64750000 Médecine du travail	7 578. 00	5 529. 60	2 048. 40	37. 04
64800000 Autres chges de Personnel	1 981. 99	7 452. 38	5 470. 39-	73. 40-
64810000 Formation du personnel	1 500. 00	624. 00	876. 00	140. 38
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	18 806. 95	16 059. 25	2 747. 70	17. 11
68110000 Dotations aux amortissements s	18 806. 95		18 806. 95	
68112000 Dot. Amort. Installations Tech		16 059. 25	16 059. 25-	100. 00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES	4 829. 66	3 560. 45	1 269. 21	35. 65
65170000 Redevance Internet	3 498. 00	3 531. 00	33. 00-	0. 93-
65800000 Charges diverses de gestion	1 331. 66	29. 45	1 302. 21	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 548 923. 58	2 359 957. 56	188 966. 02	8. 01
RESULTAT D'EXPLOITATION	53 788. 42	102 235. 94	48 447. 52-	47. 39-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	593. 80	736. 59	142. 79-	19. 39-
76800000 Intérêts sur livret	593. 80	736. 59	142. 79-	19. 39-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	593. 80	736. 59	142. 79-	19. 39-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	117. 66	120. 60	2. 94-	2. 44-
66160000 Agios	117. 66	120. 60	2. 94-	2. 44-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	117. 66	120. 60	2. 94-	2. 44-
RESULTAT FINANCIER	476. 14	615. 99	139. 85-	22. 70-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	54 264. 56	102 851. 93	48 587. 37-	47. 24-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 303. 64	3 880. 80	1 577. 16-	40. 64-
77200000 Produits sur exercices antérieu	2 303. 64	3 880. 80	1 577. 16-	40. 64-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 063. 01	9 129. 81	3 933. 20	43. 08
77700000 Quote-part de subvention d'inv	13 063. 01	9 129. 81	3 933. 20	43. 08
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 366. 65	13 010. 61	2 356. 04	18. 11
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	49 077. 21	124 644. 75	75 567. 54-	60. 63-
67180000 autres charges exceptionnelles	48 126. 88	124 526. 99	76 400. 11-	61. 35-
67200000 Charges sur exercice antérieur	950. 33	117. 76	832. 57	707. 01
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	49 077. 21	124 644. 75	75 567. 54-	60. 63-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33 710. 56-	111 634. 14-	77 923. 58	69. 80
IMPOTS SUR LES BENEFICES	91. 00	105. 00	14. 00-	13. 33-
69500000 Impot sur les sociétés	91. 00	105. 00	14. 00-	13. 33-
TOTAL PRODUITS	2 618 672. 45	2 475 940. 70	142 731. 75	5. 76
TOTAL DES CHARGES	2 598 209. 45	2 484 827. 91	113 381. 54	4. 56
SOLDE INTERMEDIAIRE	20 463. 00	8 887. 21-	29 350. 21	330. 25
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	24 780. 00	100 757. 00	75 977. 00-	75. 41-
78900000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE	24 780. 00	100 757. 00	75 977. 00-	75. 41-
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	45 243. 00	94 902. 00	49 659. 00-	52. 33-
68900000 FONDS DEDIES A PERCEVOIR	45 243. 00	94 902. 00	49 659. 00-	52. 33-

