

Comptes annuels

ADELIE VAMB

31/12/2017

Ce document contient 36 pages



ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Rapport</i>	3
1.1	Rapport	4
2	<i>Comptes annuels</i>	5
2.1	Bilan actif	6
2.2	Bilan passif (avant répartition)	7
2.3	Compte de résultat	8
3	<i>Annexe</i>	10
3.1	Annexe aux comptes annuels	11
3.2	Bilan actif (détail)	28
3.3	Bilan passif (détail)	31
3.4	Compte de résultat (détail)	33

ADELIE VAMB

Rapport





KPMG S.A.
Grand Lille
36 Rue Eugène Jacquet
CS 75039
59705 Marcq en Baroeul
France

Téléphone : +33 (0)03 20 20 65 00
Télécopie : +33 (0)03 20 20 67 65
Site internet : www.kpmg.fr

Association ADELIE
Ferme Dupire
80 rue Yves Decugis
59650 Villeneuve d'Ascq

Marcq en Baroeul, le 11 juin 2018

Rapport

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ADELIE, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	2 433 203 EUR
— Chiffre d'affaires :	- EUR
— Résultat net comptable :	102 762 EUR

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 de comptes.

Jacques Dufour
Expert-comptable

ADELIE VAMB

Comptes annuels



ADELIE VAMB

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2016	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	28 067	17 685	10 381	4 204	
		TOTAL	28 067	17 685	10 381	4 204	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	14 641 246 474	2 859 203 735	11 781 42 738	9 818 68 087	
		TOTAL	261 115	206 595	54 520	77 905	
	Immobilisations financières (2)	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	1 143 15 3 662		1 143 15 3 662	1 143 15 3 662	
		TOTAL	4 821		4 821	4 821	
	Total I		294 004	224 280	69 723	86 931	
	Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
			TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commande		360		360	360
Créances (3)		Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	450 2 286 119		450 2 271 931	450 1 425 041	
		TOTAL	2 286 569	14 188	2 272 381	1 425 491	
Divers		Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	81 177 9 560		81 177 9 560	237 366 42 564	
		Total II	2 377 668	14 188	2 363 480	1 705 782	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V							
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		2 671 672	238 468	2 433 203	1 792 714		
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)						
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres						

ADELIE VAMB

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	102 033	102 033
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	344 046	344 046
	Report à nouveau	-197 218	-140 902
	Résultat de l'exercice	102 762	-56 316
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		351 623	248 860
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	78 014	70 585
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		78 014	70 585
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	738 460	250 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	280 000	205 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 692	279 916
	Dettes fiscales et sociales	480 781	535 882
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	37 505	30 718
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	91 125	171 750
Total III		2 003 565	1 473 267
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		2 433 203	1 792 714
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	2 003 565	1 473 267
	(3) Dont emprunts participatifs	288 460	
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

ADELIE VAMB

Période de l'exercice 01/01/2017 31/12/2017
Période de l'exercice précédent 01/01/2016 31/12/2016

* Mission de Présentation

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations		
	Dons		
Charges d'exploitation	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	3 102 832	3 001 657
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	137 840	116 560
	Autres produits	3 898	17
	Total des produits d'exploitation I	3 244 571	3 118 235
	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	35 634	35 114
Opér. commun	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	518 914	581 181
	Impôts, taxes et versements assimilés	158 124	185 161
	Salaires et traitements	1 621 072	1 612 012
	Charges sociales	727 951	654 129
	amortissements provisions	40 109	36 851
	Dotations d'exploitation		
	• sur immobilisations		
	• sur actif circulant : provisions		
	• pour risques et charges : provisions	14 188	
Produits financiers	Subventions accordées par l'association	918	8 642
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation II	3 116 912	3 113 094
	Résultat d'exploitation (I-II)	127 659	5 141
	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	13	14
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
Charges financières	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	13	14
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	6 318	8 176
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	6 318	8 176
	Résultat financier (V-VI)	-6 304	-8 161
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	121 354	-3 020
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

ADELIE VAMB

Période de l'exercice 01/01/2017 31/12/2017
Période de l'exercice précédent 01/01/2016 31/12/2016
* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 547	17 472
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		175 226
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	1 547	192 699
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 709	175 409
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 428	70 585
	Total des charges exceptionnelles VIII	20 138	245 995
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-18 591	-53 296
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		3 246 132	3 310 949
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		3 143 369	3 367 265
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		102 762	-56 316
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits		131 120	-30 918
Bénévolat			
Prestations en nature		131 120	55 730
Dons en nature			-86 648
Charges		131 120	-30 918
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services		131 120	-30 918
Personnel bénévole			

Annexe



ADELIE

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice.....	3
1.1.	Evénements principaux.....	3
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables	3
1.2.1.	Changement de méthode d'évaluation.....	3
1.2.2.	Changement de méthode de présentation.....	3
2.	Informations relatives au bilan.....	4
2.1.	Actif.....	4
2.1.1.	Tableau des immobilisations	4
2.1.2.	Tableau des amortissements.....	4
2.1.3.	Immobilisations incorporelles.....	5
2.1.3.1.	Principaux mouvements de l'exercice	5
2.1.3.2.	Modes d'amortissement	5
2.1.4.	Immobilisations corporelles.....	5
2.1.4.1.	Principaux mouvements de l'exercice	5
2.1.4.2.	Modes d'amortissement	6
2.1.5.	Immobilisations financières.....	6
2.1.5.1.	Principaux mouvements de l'exercice	6
2.1.5.2.	Immobilisations financières	6
2.1.6.	Evaluation des stocks	6
2.1.7.	Créances.....	7
2.1.7.1.	Créances cédées – Loi Dailly.....	7
2.1.7.2.	Actif circulant – dépréciation	7
2.1.8.	Produits à recevoir – Etat et autres collectivités publiques	8
2.1.9.	Charges constatées d'avance	9
2.2.	Passif.....	10
2.2.1.	Fonds associatifs	10
2.2.1.1.	Fonds propres.....	10
2.2.1.2.	Autres fonds associatifs	10
2.2.2.	Provisions pour risques et charges.....	11
2.2.3.	Etat des dettes	12
2.2.4.	Charges à payer.....	13
2.2.5.	Produits constatés d'avance.....	13
3.	Informations relatives au compte de résultat.....	14
3.1.	Ventilation des produits d'exploitation	14
3.2.	Ventilation de l'effectif moyen.....	14

3.3.	Contributions volontaires en nature.....	15
4.	Autres informations.....	16
4.1.	Informations relatives à la rémunération des dirigeants.....	16
4.2.	Honoraires des commissaires aux comptes.....	16

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Un exercice « normatif » suite à la fusion opérée entre la Mission Locale et la Maison de l'Emploi en 2016.

L'exercice est marqué par l'augmentation des ressources liées à la Garantie Jeune. (360 jeunes en 2017)

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2016-07 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement du CRC n°99-01 du 16 février 1999.

1.2.1. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.2. Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Tableau des immobilisations

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations : Acquisitions de l'exercice	Diminutions : Cessions de l'exercice	Valeur brute à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	19 243 €	8 825 €	-	28 068 €
Constructions	11 331 €	3 311 €	-	14 642 €
Autres immobilisations corporelles	235 708 €	10 766 €	-	246 474 €
Immobilisations financières	4 821 €	-	-	4 821 €
Total	271 103 €	22 901 €	-	292 005 €

2.1.2. Tableau des amortissements

	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Amort Logiciels	15 038 €	2 647 €	-	17 685 €
Amort Constructions	1 512 €	1 348 €	-	2 860 €
Amort. Autres immobilisations corporelles	167 621 €	36 114 €	-	203 735 €
Total	184 171 €	40 109 €	-	224 280 €

2.1.3. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1. Principaux mouvements de l'exercice

Les principaux mouvements de l'exercice sont :

- Achat d'une mise à jour de solution de sauvegarde pour 3 239 €
- Achat de licences informatiques pour 5 586 €

2.1.3.2. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 ou 3 ans

2.1.4. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1. Principaux mouvements de l'exercice

Les mouvements principaux des immobilisations corporelles sont les acquisitions suivantes :

- De l'agencement pour la création de la salle informatique pour 3 311 €
- Des ordinateurs pour la Garantie Jeune pour 4 930 €
- Du mobilier pour 5 241 €

2.1.4.2. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ou 4 ans
Matériel téléphonique	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ou 10 ans

2.1.5. Immobilisations financières

2.1.5.1. Principaux mouvements de l'exercice

Il n'y a pas eu de mouvement sur l'exercice 2017.

2.1.5.2. Immobilisations financières

Types d'immobilisations	Valeur
Cautions	3 662 €
Actions « autonomie et solidarité »	1 143 €
Parts sociales	15 €

2.1.6. Evaluation des stocks

Non applicable.

2.1.7. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	450 €	450 €	
	Personnel et comptes rattachés	12 €	12 €	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 748 €	1 748 €	
	Etat et autres collectivités publiques (confère note 2.1.8)	2 281 492 €	2 281 492 €	
	Groupe			
	Débiteurs divers	2 867 €	2 867 €	
	Charges constatées d'avance	9 561 €	9 561 €	
	TOTAUX	2 296 130 €	2 296 130 €	

2.1.7.1. Créances cédées – Loi Dailly

Pour bénéficier d'une ligne d'avance Dailly, les subventions à recevoir de la DIRECCTE au titre du FSE 2015 ont été cédées en juillet 2016 à la Caisse d'Epargne pour 150 000 € puis 100 000 €. Celles au titre du FSE 2016 ont été cédées en juillet 2017 à la Caisse d'Epargne pour 200 000 €.

Au 31 décembre 2017, le montant mobilisé était de 450 000 €.

2.1.7.2. Actif circulant – dépréciation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

L'évaluation des dépréciations a été établie sur la base des bilans d'exécutions provisoires à la date d'établissement des comptes annuels, qui doivent impérativement être finalisés et déposés par l'association pour lui permettre le recouvrement des soldes de subventions à recevoir.

Les créances dépréciées au 31 décembre 2017 s'élèvent à 14 188 € et concernent la subvention apprentissage de 2015.

2.1.8. Produits à recevoir – Etat et autres collectivités publiques

Les produits à recevoir sont composés des soldes de subventions à recevoir suivantes :

	Montant brut				Degré d'exigibilité de l'actif		
	Créances au titre de la Mission Locale (1)	Créances au titre de la Maison de l'Emploi (2)	Créances au titre du PLIE (3)	Total (1) + (2) + (3)	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	à plus de 5 ans
FSE - IEJ 2015	304 959			304 959	304 959		
FSE - IEJ 2016	75 045			75 045	75 045		
FSE - IEJ 2017 (1)	616 906			616 906	616 906		
Etat - DIRECCTE G.J 2016	27 151			27 151	27 151		
Etat - DIRECCTE G.J 2017 (2)	259 200			259 200	259 200		
OI commun - 2015	49 593			49 593	49 593		
OI commun -2016	48 600			48 600	48 600		
OI commun -2017 (3)	53 654			53 654	53 654		
Conseil Régional - 2015	28 788			28 788	28 788		
Conseil Régional - 2016	4 864			4 864	4 864		
Conseil Régional - 2017	111 943			111 943	111 943		
Conseil Général - 2017	43 992			43 992	43 992		
Communes	33 261			33 261	33 261		
Divers				-	-		
				-			
FSE - 2015		91 100		91 100	91 100		
FSE - 2016		96 290	100 695	196 985	196 985		
FSE - 2017 (4)		32 000	72 320	104 320	104 320		
Conseil Départemental - 2016 2018		-	96 750	96 750	96 750		
Conseil Régional - 2016		-	33 800	33 800	33 800		
Conseil Régional - 2017		-	39 000	39 000	39 000		
MEL - 2016		10 000	-	10 000	10 000		
Mons-en-Barœul - 2017		6 919	9 900	16 819	16 819		
MIE - Roubaix 2017		9 000	-	9 000	9 000		
Total	1 657 956	245 309	352 465	2 255 730	2 255 730	-	-

Créances au titre des activités de la Mission Locale :

(1) La subvention IEJ est valorisée sur la base de 91,89% des dépenses engagées au titre de l'exercice 2017 conformément à la convention. Les dépenses de masse salariale incorporent les charges de remplacement des titulaires absents et figurant au budget prévisionnel 2017. Les dépenses indirectes ont été valorisées à 15% de la masse salariale et plafonnées à 73 710 € conformément à la convention.
Le montant de la subvention au titre de l'exercice 2017 s'élève à 616 906 €.

(2) Le produit à recevoir au titre du dispositif Garantie Jeune 2017 a été évalué en estimant le mérite diminué des acomptes reçus. Le mérite au titre de 2017 a été déterminé de la manière suivante :

- Nombre de jeunes entré dans le dispositif : 360 jeunes (objectif de la convention = 180)
- Montant du financement acquis pour entrée dans le dispositif :
 $360 \times 1\,600 \text{ €} \times 80\% =$ 460 800 €
- Montant du financement acquis pour acte de reporting :
 $360 \times 1\,600 \text{ €} \times 10\% =$ 57 600 €

- Montant du financement acquis pour sortie positive (Estimé par la direction à 70%) :
 $360 \times 1\,600 \text{ €} \times 10\% \times 50\% =$ 28 800 €

Total estimation du financement acquis = 547 200 €

Compte tenu des acomptes perçus au titre de l'exercice, le solde à recevoir est de 259 200 €.

- (3) Subvention OI commun : Il s'agit de la quote-part FSE à destination du dispositif PLIE et devant être reversé par l'organisme intermédiaire commun. A la date d'arrêté des comptes il n'existe pas encore de convention entre ADELIE et l'OI commun pour 2017. L'opération de conventionnement est en cours et le montant a été valorisé sur la base de la demande exprimée au budget.

Créances au titre des activités du PLIE et de la MDE :

- (4) Les demandes de financement au titre du FSE pour l'exercice 2017 sont encore en phase d'instruction à ce jour, et de ce fait les conventions ne sont pas encore signées (ou sont en cours de signature). Le montant comptabilisé correspond aux dépenses engagées qui seront présentées dans le bilan des actions.

2.1.9. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont composées :

- De charges d'exploitation courantes pour 5 061 €
- D'une convention avec Opcalia au titre des accompagnements portés par le PLIE non réalisés à ce jour pour 4 500 €. (Aucun participant sur 2017).

2.2. Passif

2.2.1. Fonds associatifs

2.2.1.1. Fonds propres

Les fonds associatifs sans droit de reprise correspondent aux "subventions d'investissement non renouvelables" pour lesquelles le financeur ne peut plus exercer de droit de reprise.

Rubriques	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Valeur du patrimoine intégré	-	-	-	-
Fonds statutaires	-	-	-	-
Apports sans droit de reprise	76 224 €	-	-	76 224 €
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	-	-	-	-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾	25 808 €	-	-	25 808 €
<u>Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise</u>				
<u>Réserves</u>				
Réserves indisponibles	-	-	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	-
Réserves d'investissement	-	-	-	-
Autres réserves ⁽²⁾	344 047 €	-	-	344 047 €
Report à nouveau	-140 902 €	-	56 316 €	-197 218 €
TOTAL	305 178 €	-	56 316 €	248 861 €

⁽¹⁾ Les subventions sont maintenues en fonds associatif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

2.2.1.2. Autres fonds associatifs

Néant.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
<u>Provisions pour risques</u>	-	-	-	-
<u>Provisions pour charges</u>	-	-	-	-
Provision d'indemnité de départ à la retraite	70 586 €	7 428 €	-	78 014 €
Provision pour précarité	-	-	-	-
TOTAL	70 585 €	7 428 €	-	78 014 €

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues pour la provision d'indemnité de départ à la retraite :

- Taux d'actualisation : 1.48% ;
- Age de départ à la retraite : calculé sur l'âge de départ standard
- Taux moyen de charges sociales : 50%
- Une table de turnover : statistiques publiées par la DARES pour le secteur d'activité le plus proche (activités d'administration publique)
- Mortalité : le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles

2.2.3. Etat des dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes établissement de crédit	738 461 €	738 461 €		
Emprunts et dettes financières divers (1)	280 000 €	280 000 €		
Fournisseurs et comptes rattachés	375 692 €	375 692 €		
Personnel et comptes rattachés	174 753 €	174 753 €		
Sécurité sociale et autres organismes	275 779 €	275 779 €		
Etat et autres collectivités publiques	30 249 €	30 249 €		
Dettes sur immo. & comptes rattachés	-	-		
Autres dettes	37 506 €	37 506 €		
Produits constatés d'avance	91 125 €	91 125 €		
TOTAL	2 003 565 €	2 003 565 €	-	-

- (1) Avance de la ville de Mons en Baroeul pour 60 000 € et avance de la ville de Villeneuve d'Ascq pour 220 000 €.

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	171 740 €
Charges sociales provisionnées	72 131 €
Charges fiscales provisionnées	17 174 €
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	41 768 €
Personnel	-
Organismes sociaux	46 923 €
Autres charges fiscales	13 075 €
Divers	151 €
TOTAL	362 962 €

2.2.5. Produits constatés d'avance

Libellé	Montant au début de l'exercice	Montant fin d'exercice
FUJIFILM – Convention de Revitalisation - 2011-2014, pour le règlement des « prestations » externes en 2015	10 500 €	10 500 €
Subvention Conseil Départemental 2016-2018 (PLIE) (montant total de la convention : 241 875 €)	161 250 €	80 625 €
TOTAL	171 750 €	91 125 €

Pour ce qui concerne la Convention de Revitalisation FUJIFILM (initialement de 40 000 €, et dont seuls 29 500 € ont été dépensés entre mai 2011 et décembre 2015), le produit constaté d'avance permettra d'équilibrer les derniers 10 500 € de dépenses en 2018, malgré une date de fin de convention au 10/05/2014.

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Ventilation des produits d'exploitation

	Montant
Ressources propres (refacturation)	-
Subventions	3 102 832 €
Reprise de provision & transfert de charges	137 840 €
Autres produits	3 898 €
TOTAL	3 244 571 €

Les reprises de provision et transferts de charges sont essentiellement composées de :

- Aides d'Etat CNASEA : 53 k€
- Aides d'Etat service civique ASP : 48 k€
- Remboursements de prévoyance : 31 k€

3.2. Détail des « Matières premières et autres approvisionnements »

Ce poste contient les éléments suivants :

• Chauffage et électricité :	19 k€
• Petit matériel :	7 k€
• Fournitures administratives :	<u>10 k€</u>
Total :	36 k€

3.3. Ventilation de l'effectif moyen

Catégories	Personnel salarié en ETP
Cadres	6,00
Non cadres	60,4
	66,40

3.4. Contributions volontaires en nature

Nature de la contribution	Montant N-1	Montant N
Mise à disposition de personnel	-	-
Mise à disposition de locaux	128 857 €	131 120 €
	128 857 €	131 120 €

Ces contributions correspondent à la mise à disposition gratuite des locaux occupés par la ville de Villeneuve d'Ascq.

4. Autres informations

4.1. Informations relatives à la rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 154 385 € en 2017.

4.2. Honoraires des commissaires aux comptes

	Mazars
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	24 767 €
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	-
Honoraires totaux	24 767 €

ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2017	31/12/2016
Concessions logiciels			
20500000	LOGICIEL	28 067,47	8 200,91
20510000	LOGICIEL - MDE	0,00	513,08
20520000	EBP COMPTA - MDE	0,00	357,61
20530000	NORTON ANTIVIRUS - EDITION ENTREPRISE - MDE	0,00	1 076,40
20540000	OFFICE 2007 SBE - MDE	0,00	236,81
20550000	FIREWALL (+ INSTALLATION) - MDE	0,00	1 841,84
20560000	SPHINX PLUS V5 (AVEC LECTURE SCANNER) - MDE	0,00	3 067,74
20570000	ADOBE INDESIGN CS3 V 5.0 - MDE	0,00	1 015,40
20580000	MAPINFO V 9.0 - MDE	0,00	2 932,95
TOTAL		28 067,47	19 242,74
Amort. prov. concessions logiciels			
28050000	AMORTISSEMENT LOGICIEL	-17 685,61	-3 996,76
28051000	AMORTISSEMENT LOGICIEL MDE	0,00	-513,08
28052000	AMORTISSEMENTS EBP COMPTA - MDE	0,00	-357,61
28053000	AMORTISSEMENTS NORTON EDITION ENTREPRISE - MDE	0,00	-1 076,40
28054000	AMORTISSEMENT OFFICE 2007 SBE - MDE	0,00	-236,81
28055000	AMORTISSEMENTS FIREWALL - MDE	0,00	-1 841,84
28056000	AMORTISSEMENT SPHINX - MDE	0,00	-3 067,74
28057000	AMORTISSEMENTS ADOBE INDESIGN - MDE	0,00	-1 015,40
28058000	AMORTISSEMENTS MAPINFO V 9.0 - MDE	0,00	-2 932,95
TOTAL		-17 685,61	-15 038,59
Constructions			
21350000	INSTALLATIONS GENERALES	14 641,13	11 330,55
TOTAL		14 641,13	11 330,55
Amort. prov. des constructions			
28135000	AMORT INST GALES	-2 859,78	-1 511,77
TOTAL		-2 859,78	-1 511,77
Autres immobilisations corporelles			
21810000	AMENAG./INSTALLATIONS GENERALES	4 494,81	0,00
21811100	STANDARD TÉLÉPHONIQUE - MDE	0,00	2 247,41
21811200	STANDARD TÉLÉPHONIQUE - PLIE	0,00	2 247,40
21830000	MATERIEL DE BUREAU	2 367,80	1 729,81
21831000	MATÉRIEL DE BUREAU - PLIE	0,00	637,99
21832000	MATERIEL INFORMATIQUE	129 116,26	121 350,83
21833000	MATERIEL TELEPHONIQUE	6 987,82	9 229,12
21840000	MOBILIER	103 507,53	91 324,17
21841000	MOBILIER - PLIE	0,00	6 941,81
TOTAL		246 474,22	235 708,54
Amort. prov. autres immob. corporelles			
28181000	AMORT.AGENCEMENTS	-3 850,70	0,00
28181110	AMORTISSEMENTS STANTARD MDE	0,00	-1 475,79
28181120	AMORTISSEMENTS STANDARD PLIE	0,00	-1 475,91
28183000	AMORT.MATERIEL BUREAU	-3 266,93	-1 729,98
28183100	AMORTISSEMENTS MATÉRIEL DE BUREAU PLIE	0,00	-637,99
28183200	AMORT MAT INFORMATIQUE	-108 202,62	-81 515,74
28183300	AMORT. INSTALL.TELEPHON.	-5 426,35	-7 667,65
28184000	AMORT. MOBILIER	-82 988,94	-66 594,51
28184100	AMORTISSEMENTS MOBILIER - PLIE	0,00	-6 523,77
TOTAL		-203 735,54	-167 621,34
Participations			
26110000	ACTIONS AUTONOMIE ET SOLIDARITE	1 143,37	1 143,37
TOTAL		1 143,37	1 143,37

ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2017	31/12/2016
Autres titres immobilisés		
27110000 PARTS CREDIT MUTUEL	15,24	15,24
TOTAL	15,24	15,24
Autres immobilisations financières		
27512000 CAUTION CLE SERGIC MONS	22,50	22,50
27551000 CAUTION TECHNOVAL	3 289,56	3 289,56
27552000 CAUTION BADGES TECHNOVAL	350,62	350,62
TOTAL	3 662,68	3 662,68
Avances et acomptes versés sur commandes		
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	360,00	360,00
TOTAL	360,00	360,00
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	450,00	450,00
TOTAL	450,00	450,00
Autres créances		
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	2 851,25	14 022,50
42512000 FRAIS DEPLACEMENT DU PERSONNEL	12,50	0,00
42870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 691,88	5 879,86
43740000 ASSEDIC	56,00	0,00
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PDTS A RECEVOIR	0,00	2 678,00
43872000 M COMME MUTUELLE	0,00	686,12
44100000 FINANCEURS	2 255 740,81	807 472,14
44711000 TAXE SUR SALAIRES	25 751,31	3 451,00
46701000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	0,00	171 660,14
46702000 PLIE - CONSEIL DÉPARTEMENTAL	0,00	161 250,00
46703000 PLIE - CONSEIL RÉGIONAL	0,00	33 800,00
46705200 MONS-EN-BAROEUL	0,00	14 016,00
46710000 MDE - FONDS SOCIAL EUROPEEN	0,00	91 100,20
46721300 TRANSFERTS DE CHARGES IJSS	0,00	4 869,69
46721500 TRANSFERTS DE CHARGES UNIFORMATION	0,00	4 810,67
46791000 MDE - MEL	0,00	10 000,00
46795000 MIE ROUBAIX	0,00	3 039,66
46870000 Autres produits à recevoir	16,00	0,00
46871200 CREDIT LOISIR	0,00	16,00
46874000 DRFP/PDT A RECEVOIR	0,00	96 290,00
TOTAL	2 286 119,75	1 425 041,98
Prov. sur atres créances		
49680000 CREANCES DOUTEUSES (SUBV)	-14 188,00	0,00
TOTAL	-14 188,00	0,00
Disponibilités		
51200000 CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT	9 071,99	2 226,47
51210000 CAISSE EPARGNE CPTÉ COURANT	0,00	179 059,86
51212000 CAISSE D'EPARGNE - LIVRET A	685,51	680,41
51212500 CAISSE EPARGNE CSL	233,63	232,43
51213000 CREDIT MUTUEL - LIVRET BLEU	986,40	979,06
51220000 CAISSE D'EPARGNE CC MDE	8 845,33	0,00
51230000 MdE/PLIE VAMB	61 346,98	54 180,79
53000000 CAISSE	7,79	7,79
TOTAL	81 177,63	237 366,81
Charges constatées d'avance		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 560,89	42 564,14



Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Page : 30 / 36

ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2017	31/12/2016
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE - PLIE	76 224,51	76 224,51
10260000 SUBV. IVEST. AFFECTEES BIENS RENOUV	15 137,14	15 137,14
10261000 SUBV INVEST. MONS DRTEFP	10 671,43	10 671,43
TOTAL	102 033,08	102 033,08
Réserves		
10681000 AUTRES RÉSERVES - MDE	82 568,44	45 451,36
10682000 AUTRES RÉSERVES PLIE	91 469,41	128 586,49
10688000 AUTRES RESERVES	170 008,63	170 008,63
TOTAL	344 046,48	344 046,48
Report à nouveau		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-197 218,59	-140 902,04
TOTAL	-197 218,59	-140 902,04
Subv. invest. sur biens non renouvelables		
13110000 INVESTISSEMENT INFORM.2012	4 931,54	4 931,54
13981000 SUBV.INVEST.INSCR.RESUL.REGION	-4 931,54	-4 931,54
TOTAL	0,00	0,00
Provisions pour charges		
15300000 PROV INDEMN DEPART RETRAITE	78 014,32	70 585,56
TOTAL	78 014,32	70 585,56
Emprunts auprès des éts de crédit		
16410000 DAILLY	450 000,00	250 000,00
51210000 CAISSE EPARGNE CPTÉ COURANT	288 460,81	0,00
TOTAL	738 460,81	250 000,00
Emprunts et dettes financ. divers		
16810000 AVANCE DE TRESORERIE MAIRIE V ASCQ	220 000,00	160 000,00
16810100 AVANCE DE TRESORERIE MAIRIE MONS	60 000,00	45 000,00
TOTAL	280 000,00	205 000,00
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	333 923,82	236 099,94
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	41 768,57	43 817,04
TOTAL	375 692,39	279 916,98
Dettes fiscales et sociales		
42110000 SALARIES ASF 99 DU	3 012,88	3 171,51
42820000 DETTE PROV. PO CONGES PAYES	171 740,21	147 817,73
43100000 URSSAF	109 094,00	164 213,00
43710000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 239,00	0,00
43720000 MUTUELLE MGPC	5 161,93	691,21
43721000 MUTUELLE MNT	97,10	258,50
43730000 CAISSE RETRAITE DES SALARIES	22 861,76	44 694,42
43731000 CNP	5 053,27	2 066,33
43750000 PREVOYANCE VAUBAN	13 218,36	0,00
43760000 MEDECINE DU TRAVAIL	0,00	3 241,87
43820000 ORGANISMES SOC./CHARGES/CO	72 130,89	72 529,41
43860000 COTISATION AMICALE A PAYER	15 833,00	13 158,28
43860100 FORMATION CONTINUE A PAYER	31 089,98	30 195,00
43860300 PREVOYANCE	0,00	20 919,04
43860400 CONTR AGEFIP A PAYER	0,00	2 320,80
43865000 IJSS A REGULARISER	0,00	666,14

ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Passif avant répartition		31/12/2017	31/12/2016
44720000	UNIFORMATION (OPCA)	0,00	5 370,98
44820000	CHARGES FISCAL/CONGES PAYES	17 174,02	17 707,80
44863800	EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	13 075,00	6 860,00
TOTAL		480 781,40	535 882,02
Autres dettes			
46713000	RICOH CONTRAT REMB PAR ADN	13 346,84	0,00
46721400	VAUBAN PREVOYANCE	104,17	104,17
46750100	LOYER A RECEVOIR DES LOCAT.	2 638,35	2 638,35
46760000	DÉPENSES ET RECETTES ANIMATION RÉGIONALE	0,00	6 559,98
46799000	FIPJ MOBILITE 2010	16 117,61	16 117,61
46799985	FIPJ DIRECT CONVENTION 2010	815,04	815,04
46799988	FIPJ DIRECT CONV 2012	3 885,67	3 885,67
46799989	FIPJ CONVENTION 2013	439,00	439,00
46799990	FIPJ CONVENTION 2014	8,00	8,00
46860500	DIVERS A PAYER	151,00	107,00
46863000	AUTRES CHARGES À PAYER	0,00	44,00
TOTAL		37 505,68	30 718,82
Produits constatés d'avance			
48700000	PRODUITS CONST. D'AVANCE	91 125,00	171 750,00
TOTAL		91 125,00	171 750,00

ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2017	31/12/2016	%
Subventions d'exploitation				
74001000	PLIE - FONDS SOCIAL EUROPEEN	72 320,28	100 695,00	-28.18
74003200	PLIE - CONSEIL REGIONAL	52 000,00	52 000,00	
74004000	PLIE - CONSEIL DEPARTEMENTAL	80 625,00	80 625,00	
74005100	PLIE - VILLENEUVE D'ASCQ	179 700,00	179 700,00	
74005200	PLIE - MONS-EN-BAROEUL	33 000,00	33 000,00	
74010000	MDE - ETAT DIRECCTE	91 095,00	91 095,00	
74020000	MDE - VILLENEUVE D'ASCQ	57 577,00	57 577,00	
74030000	MDE - MONS-EN-BAROEUL	23 064,00	23 064,00	
74060000	MDE - MEL	52 263,98	50 000,00	4.53
74070000	MIE ROUBAIX	9 000,00	0,00	NS
74080000	MDE - FSE	0,00	96 290,00	-100
74111100	DIRECCTE CPO	379 968,00	379 638,00	0.09
74111130	DIRECCTE EMPLOI AVENIR	12 096,00	33 513,77	-63.91
74120000	DIRECCTE GARANTIE JEUNES	547 200,00	290 224,00	88.54
74121200	DIRECCTE - REUSSITE APPRENTISSAGE	0,00	32 000,00	-100
74210000	POLE EMPLOI	96 438,60	107 154,00	-10
74310000	CONSEIL REGIONAL	98 041,00	101 073,00	-3
74320000	CONSEIL DEPARTEMENTAL FONCTIONNEMENT	39 991,98	46 480,00	-13.96
74321000	CD ACCOMPAGNEMT SOCIAL	20 000,00	20 000,00	
74331000	COMMUNE VILLENEUVE D'ASCQ	386 000,00	386 000,00	
74332000	COMMUNES ADHERENTES	15 692,00	15 692,00	
74333000	COMMUNE MONS EN BAROEUL	100 000,00	100 000,00	
74540000	ETAT - FSE - IEJ	616 906,00	634 426,76	-2.76
74614000	ACTIONS SPE ETAT FIPJ	0,00	1 990,00	-100
74624110	CR DPAIR CLAP	9 000,00	9 000,00	
74624300	CR-DAE / PRCTE	30 000,00	24 320,00	23.36
74624600	CR - SERVICE CIVIQUE	15 200,00	0,00	NS
74635000	POLITITQUE DE LA VILLE ETAT	0,00	7 500,00	-100
74651100	OI ACCOMPAGNEMT PARCOURS	85 653,84	48 600,00	76.24
TOTAL		3 102 832,68	3 001 657,53	3.37
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
78174000	REPRISE PROV DEPREC CREANCES	0,00	10 400,00	-100
79110100	TRANSFERT DE CHARGE PREVOYANCE	0,00	2 018,68	-100
79111000	TRANSFERT CHARGES D EXPL.	-1 247,39	-2 634,52	-52.65
79114000	CNASEA CAE	52 980,92	35 699,89	48.41
79118000	ASP SERVICE CIVIQUE	48 210,03	46 139,98	4.49
79124000	TRANSFERT DE CHARGES IJSS	6 548,16	2 102,04	211.51
79124100	TRANSFERT DE CHARGE PREVOYANCE	31 349,06	22 834,82	37.29
TOTAL		137 840,78	116 560,89	18.26
Autres produits d'exploitation				
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	10,76	14,03	-23.31
75810000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	0,00	2,99	-100
75880000	PRODUITS DIVERS	3 887,53	0,00	NS
TOTAL		3 898,29	17,02	NS
Achats matières et approv.				
60400000	ACHAT DE PRESTATIONS DE SERVICES	0,00	1 656,00	-100
60610000	CHAUFFAGE, ELECTRICITE	16 932,62	15 584,37	8.65
60620000	EDF MONS	1 703,12	1 949,11	-12.62
60622000	ACHAT PRODUITS D'ENTRETIEN	4 237,85	254,40	NS
60630000	PETIT MATERIEL	2 767,19	6 326,66	-56.26
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 993,71	9 343,85	6.95
TOTAL		35 634,49	35 114,39	1.48
Autres achats et charges externes				
61100000	SOUS TRAITANCE TRAITEMENT DECHETS	719,22	806,86	-10.86
61110000	ACTIONS SPECIFIQUES DIVERSES	9 401,33	21 791,15	-56.86
61110100	ACTION SPE OLYMPIADES	0,00	1 831,94	-100
61110200	ACTION SPE CLAP	9 861,60	6 000,00	64.36
61110300	ACTION SPE PARRAINAGE	0,00	1 380,80	-100

ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2017	31/12/2016	%
61110500	SOUS TRAITANCE APPRENTISSAGE	0,00	290,00	-100
61110600	ACTION SERVICE CIVIQUE	5 472,00	4 465,32	22.54
61110700	ACTION SPE GARANTIE JEUNES	4 584,05	22 245,73	-79.39
61110800	ACT SPE - BILAN SANTE	0,00	2 470,00	-100
61110810	HYGIENE POUR LES PERSONNES	0,00	708,30	-100
61110900	ACTION SPE - IEJ AIDE ALIMENTAIRES	18 987,15	27 500,00	-30.96
61110910	ACTION SPE - IEJ PRESTA	65 456,60	63 084,59	3.76
61110920	ACTION SPE - IEJ - PERMIS	19 170,00	28 218,00	-32.06
61110930	ACTION SPE - IEJ - TRANSPORT	864,40	3 616,00	-76.1
61110941	ACTION SPE - IEJ - NUITEES D'HOTEL	2 347,95	1 967,50	19.34
61110942	ACTION SPE - IEJ - MAJT	1 758,99	5 382,59	-67.32
61115000	MAJT	1 527,30	1 748,38	-12.64
61116000	NUITEES D'HOTEL	3 673,00	7 386,64	-50.28
61117000	ACTION FORMATION PLIE	4 521,04	0,00	NS
61131000	REVITALISATION	0,00	1 500,00	-100
61161000	ACCOMPAGNEMENT DE PARCOURS	33 500,00	34 000,00	-1.47
61162000	ACCOMPAGNEMENT A L'EMPLOI	48 190,32	50 030,00	-3.68
61163000	CHANTIERS-ÉCOLES	12 192,00	12 000,00	1.6
61164000	ASSOCIATIONS INTERMÉDIAIRES	12 000,00	12 000,00	
61165000	AUTRES OPÉRATIONS	0,00	10 000,00	-100
61166100	FORMATIONS INDIVIDUELLES	0,00	4 853,97	-100
61168000	MOBILITÉ - PLIE	0,00	154,30	-100
61350000	LOCATIONS MOBILIÈRES	0,00	262,78	-100
61351000	LOCATION PHOTOCOPIEUSE	0,00	-505,61	-100
61351100	LOCATION PHOTOCOPIEUR VDA	18 708,48	32 177,27	-41.86
61351200	LOCATION PHOTOCOPIEUR MONS	6 682,12	5 393,70	23.89
61351500	LOCATIONS WEB INFORMATIQUE	22 844,93	24 655,38	-7.34
61352000	LOCATION TELECOPIEUR	0,00	4 402,96	-100
61354000	LOCATION FONTAINE A EAU	2 671,98	1 306,38	104.53
61500000	ENTRETIEN ET REPARATION	5 463,31	6 119,40	-10.72
61560000	MAINTENANCE LOGICIEL	37 339,92	21 662,63	72.37
61570000	CONSOMMATION COPIEURS	0,00	-700,10	-100
61610000	ASSURANCES APPARTEMENT	0,00	2 591,43	-100
61615000	PRIMES D'ASSURANCES	3 584,57	4 035,21	-11.17
61620000	AUTO-MISSION	0,00	882,11	-100
61638000	SUR AUTRES BIENS	0,00	198,00	-100
61680000	ASSURANCES VEHICULES PERSO	3 282,22	2 463,27	33.25
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 745,29	2 352,42	-25.81
61820000	CERTIFICAT SIGNATURE ELECTRONIQUE	0,00	534,40	-100
61851000	FRAIS DE FORUMS/CAMPAGNES	0,00	2 645,62	-100
61853000	FRAIS DE FORMATION DES SALARIÉS	0,00	355,00	-100
62140000	PERSONNEL EXTERIEUR	17 664,10	239,40	NS
62141000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	0,00	3 290,19	-100
62235400	HONORAIRES/COMPTABLES/COM.	24 767,44	13 477,61	83.77
62235500	AUTRES HONORAIRES	924,00	2 088,00	-55.75
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	25 597,08	27 923,27	-8.33
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	0,00	660,00	-100
62300000	PUBLICITE	392,27	184,68	112.41
62340000	DONS CADEAUX	50,00	0,00	NS
62360000	CATALOGUES IMPRIMES	88,64	276,00	-67.88
62370000	PUBLICATIONS	0,00	507,78	-100
62480000	TITRES TRANSPORTS EN COMMUN	1 840,00	170,00	982.35
62510000	DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	26 573,28	19 647,57	35.25
62512000	FRAIS DE DEPLACEMENT/FORMATION	1 676,59	0,00	NS
62560000	MISSIONS CT	169,62	6 193,46	-97.26
62570000	RECEPTIONS	8 709,79	13 086,53	-33.44
62600000	FRAIS POSTAUX	6 051,26	9 122,31	-33.67
62610000	AFFRANCHISSEMENT	0,00	1 758,01	-100
62620000	TELEPHONE	23 010,18	20 468,45	12.42
62630000	INTERNET	1 330,30	1 111,20	19.72
62710000	FRAIS EMISSION & PRESTATIONS	0,00	3 730,97	-100
62780000	FRAIS BANCAIRES DIVERS	13 868,07	11 146,66	24.41
62810000	COTISATIONS LIEES A L'ACT. ECON.	9 652,17	9 835,47	-1.86
TOTAL		518 914,56	581 181,88	-10.71
Impôts et taxes				
63110000	TAXE S/SALAIRES	90 276,37	126 795,88	-28.8
63130000	PARTICIP.EMPL.FORM.PROFESS.	0,00	2 808,00	-100

ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2017	31/12/2016	%
63140000	EFFORT CONSTRUCTION	7 154,00	5 921,00	20.82
63180000	TAXE EMPLOI TRAV.HANDICAPES	0,00	2 320,80	-100
63181000	CHARGES FISCALES/CONGES PAYES	0,00	-2 975,33	-100
63330000	FORMATION PROFESS. PERSONNEL	61 196,83	48 321,98	26.64
63331000	FORMATION DU PERSONNEL	0,00	1 979,17	-100
63500000	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS (ADMINISTRATION)	31,00	44,00	-29.55
63820000	CHARGES FISCALES SUR REPOS PROVISIONNÉS	-533,78	-53,51	897.53
TOTAL		158 124,42	185 161,99	-14.6
Salaires et traitements				
64110000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 579 491,79	1 511 152,00	4.52
64120000	CONGES PAYES PROVISIONNES	23 922,48	-12 834,25	-286.4
64128100	CONGES PAYES REGLES PLIE-MDE	0,00	36 691,74	-100
64128200	REPOS À PRENDRE PROVISIONNÉS	0,00	-403,44	-100
64131000	TREIZIÈMES MOIS	0,00	16 165,18	-100
64140000	INDEMNITES DE LICENCIEMENTS	13 848,33	0,00	NS
64145000	INDEMNITÉS TRANSACTIONNELLES	0,00	1 500,00	-100
64146000	REMBOURS FRAIS TRANSPORT	0,00	194,00	-100
64148000	INDEMNITES DE STAGE	3 810,20	2 454,71	55.22
64810000	AMICALE DU PERSONNEL	0,00	16 618,50	-100
64820000	CHEQUES RESTAURANT	0,00	40 474,04	-100
TOTAL		1 621 072,80	1 612 012,48	0.56
Charges sociales				
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	519 516,61	559 433,75	-7.14
64511000	COTISATIONS PMSMP	0,00	140,00	-100
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	20 656,82	15 384,91	34.27
64530000	COT.AUX CAISSES RET.NON CAD.	70 336,34	77 672,49	-9.44
64531000	RETRAITE CNP	3 078,89	1 235,77	149.15
64550000	AMICALE DU PERSONNEL	15 833,00	0,00	NS
64560000	CHÈQUES RESTAURANT	52 096,96	0,00	NS
64580000	CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	-398,52	-339,26	17.47
64580200	CHARGES SOC A REGULARISER IJSS	2 678,00	-2 678,00	-200
64581000	PREVOYANCE	35 107,74	38 197,03	-8.09
64582000	SANTÉ	0,00	1 039,28	-100
64590000	CHARGES SOCIALES/INDEMN. DEPART TRANSFEREES AU 67120	0,00	-43 212,03	-100
64740000	OEUVRES SOCIALES	2 492,00	0,00	NS
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	6 482,44	7 255,49	-10.65
64751000	TROUSSE PHARMACIE	70,94	0,00	NS
TOTAL		727 951,22	654 129,43	11.29
Dotations amort. sur immob.				
68110000	DOT AUX AMORTISSEMENTS INST. GALES	1 348,01	1 133,05	18.97
68111050	DOTATION AMORT/LOGICIEL	2 647,02	439,86	501.79
68111830	DOTATION AMORTISS. MAT. BUREAU	25 344,54	23 433,53	8.16
68111833	DOTATION AMORTISS. INSTALL.	0,00	898,96	-100
68111840	DOTATION AMORTISS. MOBIL.	9 870,66	6 136,12	60.86
68112000	CREE PAR CEGID	0,00	3 910,76	-100
68112100	DOTATIONS STANDARD MDE	449,48	449,48	
68112200	DOTATIONS STANDARD PLIE	449,52	449,52	
TOTAL		40 109,23	36 851,28	8.84
Dotations prov. risques et charges				
68150000	DOTATION PROVISION POUR CHARGES	14 188,00	0,00	NS
TOTAL		14 188,00	0,00	NS
Autres charges d'exploitation				
65410000	PERTE SUR CREANCES IRRECOURV.	0,00	8 576,00	-100
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	14,48	66,97	-78.38
65880000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	903,52	0,00	NS
TOTAL		918,00	8 642,97	-89.38

ADELIE VAMB

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2017	31/12/2016	%
Autres intérêts et produits assimilés			
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	13,64	14,71	-7.27
TOTAL	13,64	14,71	-7.27
Intérêts et charges assimilées			
66100000 CHARGES D'INTERETS	0,00	6 070,27	-100
66160000 CHARGES FINANCIERES ESCOMPTEES	6 318,42	2 105,74	200.06
TOTAL	6 318,42	8 176,01	-22.72
Produits exceptionnels op. gestion			
77120000 PDTS EXCEPTIONNELS SUR OP. DE GESTION	181,65	17 472,81	-98.96
77140000 SUBVENTIONS SUR EXOS ANTERIEURS	1 365,63	0,00	NS
TOTAL	1 547,28	17 472,81	-91.14
Reprises prov. et transferts de charges			
78750000 REPRISE PROV EXCEPT.	0,00	175 226,29	-100
TOTAL	0,00	175 226,29	-100
Charges exceptionnelles op. gestion			
67120000 CHARGES EXCEP SUR OPE DE GESTION	118,92	173 487,81	-99.93
67180000 AUTRES CHARGES EX. SUR OP GESTION	8 067,00	1 922,00	319.72
67182000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	4 523,97	0,00	NS
TOTAL	12 709,89	175 409,81	-92.75
Dotations except. amort. prov.			
68750000 DOTATIONS POUR CHARGES	7 428,76	70 585,56	-89.48
TOTAL	7 428,76	70 585,56	-89.48
Prestations en nature			
87100000 Prestations en nature	131 120,00	29 373,75	346.38
87110000 MISE A DISPO. PERS.MAIRIE ET ANPE	0,00	26 356,25	-100
TOTAL	131 120,00	55 730,00	135.28
Dons en nature			
87500000 MISE A DISPOSITION POLE EMPLOI	0,00	-128 857,50	-100
87550000 MISE A DIPO BAT PAR VDA	0,00	42 209,00	-100
TOTAL	0,00	-86 648,50	-100
Mise à disposition de biens et services			
86100000 MISE À DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	131 120,00	29 373,75	346.38
86110000 REPRISE DE BALANCE 12/10/2009	0,00	26 356,25	-100
86250000 MISE A DISPOSITION POLE EMPLOI	0,00	-86 648,50	-100
TOTAL	131 120,00	-30 918,50	-524.08