

---

# ASSO CRHA

## COMPTES ANNUELS

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

---

## *Sommaire*

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de fonctionnement et de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du compte de fonctionnement</i>	<i>7</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>10</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Provisions</i>	<i>15</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>16</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>17</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>18</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>19</i>
<i>Annexe libre 2</i>	<i>20</i>

## *Attestation*

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise ASSO CRHA relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre.

Ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	74 104 euros
Chiffre d'affaires :	59 985 euros
Résultat net comptable :	5 813 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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.

Fait à  
Le 03/02/2017

Signature

*Bilan Actif*

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 981	4 981		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	25 670	25 670		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	145 886	145 409	478	1 365
	Autres immobilisations corporelles	43 051	42 412	639	1 208
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (I)</b>	219 603	218 471	1 132	2 588
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 313		4 313	4 585
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	9 909		9 909	11 967
	Autres créances	11 241		11 241	5 525
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	45 333		45 333	83 334	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 175		2 175	505
	<b>TOTAL (II)</b>	72 972		72 972	105 917
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	292 575	218 471	74 104	108 504

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

**ENGAGEMENTS RECUS**

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

*Bilan Passif*

		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	35 318	28 926
	<b>Résultat de l'exercice</b>	5 813	6 392
	Total des fonds propres	41 131	35 318
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	204	427
Total des autres fonds associatifs	204	427	
Total des fonds associatifs	41 335	35 745	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		30
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 937	6 293
	Dettes fiscales et sociales	15 791	19 229
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	40	1 045	
Produits constatés d'avance	6 000	46 162	
Total des dettes	32 769	72 759	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	74 104	108 504	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 813,09	6 392,36	
(1) Dont à moins d'un an	32 769	72 729	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

## Compte de Résultat

		31/12/2016	31/12/2015
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	1 250	
	Prestations de services	58 735	28 625
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	133 476	127 650
	Dons	880	6 006
	Cotisations	875	2 250
	Legs et donations	417	169
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 206	1 606
	Autres produits	7 150	14 827
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>203 989</b>	<b>181 133</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	814	
	Variation de stock	272	(388)
	Autres achats et charges externes	66 354	71 482
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 377	1 325
	Rémunération du personnel	66 217	65 776
	Charges sociales	19 678	17 765
	Subventions accordées par l'association	39 390	9 630
	Dotations aux amortissements et dépréciations	1 456	10 368
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	1 394	4 693
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>196 950</b>	<b>180 650</b>	
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>7 040</b>	<b>483</b>
<b>Charges financières</b>	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	327	200
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1	
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>326</b>	<b>200</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>7 365</b>	<b>683</b>
	Produits exceptionnels	223	6 885
	Charges exceptionnelles	1 775	1 175
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 552)</b>	<b>5 710</b>
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>204 539</b>	<b>188 218</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>198 726</b>	<b>181 825</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>5 813</b>	<b>6 392</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>	96 200	96 000
	Bénévolat	59 600	59 600
	Prestations en nature	10 800	10 800
	Dons en nature	25 800	25 600
	<b>CHARGES</b>	96 200	96 000
	Secours en nature	25 800	25 600
	Mise à disposition gratuite de biens et services	10 800	10 800
Personnel bénévole	59 600	59 600	

*Détail de l'Actif*

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	1 131,91	1,53	2 587,51	2,38	(1 455,60)	-56,25
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>						
205000 LOGICIEL	4 981,48	6,72	4 981,48	4,59		
280500 AMORT LOGICIEL	(4 981,48)	-6,72	(4 981,48)	-4,59		
<b>Constructions</b>						
214500 AMENAGEMENT CONST / SOL D'AUTR	25 669,58	34,64	25 669,58	23,66		
281450 AMORT AMENAGEMENT CONST / SOL	(25 669,58)	-34,64	(25 669,58)	-23,66		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	477,64	0,64	1 365,00	1,26	(887,36)	-65,01
215400 MATERIEL SPORTIF	145 886,32	196,87	145 886,32	134,45		
281540 AMORT MATERIEL SPORTIFS	(145 408,68)	-196,2	(144 521,32)	-133,1	(887,36)	-0,61
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	639,27	0,86	1 207,51	1,11	(568,24)	-47,06
218100 AMENAGEMENT DIVERS	1 184,04	1,60	1 184,04	1,09		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	14 934,00	20,15	14 934,00	13,76		
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	26 932,91	36,34	26 932,91	24,82		
281810 AMORT AMENAGEMENT DIVERS	(1 184,04)	-1,60	(1 184,04)	-1,09		
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(14 934,00)	-20,15	(14 934,00)	-13,76		
281830 AMORTMATERIEL INFORMATIQUE	(26 293,64)	-35,48	(25 725,40)	-23,71	(568,24)	-2,21
<b>Autres titres immobilisés</b>	15,00	0,02	15,00	0,01		
271000 PARTS CREDIT AGRICOLE	15,00	0,02	15,00	0,01		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	72 972,02	98,47	105 916,63	97,62	(32 944,61)	-31,10
<b>Marchandises</b>	4 313,41	5,82	4 585,12	4,23	(271,71)	-5,93
371000 STOCK MARCHANDISES	4 313,41	5,82	4 585,12	4,23	(271,71)	-5,93
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>	9 909,46	13,37	11 967,17	11,03	(2 057,71)	-17,19
041D Collectifclients débiteurs	9 909,46	13,37	11 937,17	11,00	(2 027,71)	-16,99
418100 FACTURES A ETABLIR			30,00	0,03	(30,00)	-100,00
<b>Autres créances</b>	11 240,52	15,17	5 525,00	5,09	5 715,52	103,45
448700 PRODUITS A RECEVOIR	700,00	0,94	700,00		700,00	
468700 PRODUITS A RECEVOIR - SUBV	10 540,52	14,22	3 750,00	3,46	6 790,52	181,08
468710 PRODUITS A RECEVOIR (autres)			1 775,00	1,64	(1 775,00)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	45 333,19	61,18	83 334,12	76,80	(38 000,93)	-45,60
512000 SOCIETE GENERALE	5 140,52	6,94	4 183,55	3,86	956,97	22,87
512002 CREDIT AGRICOLE	8 770,34	11,84	46 786,87	43,12	(38 016,53)	-81,25
512200 LIVRET A	31 107,36	41,98	32 321,98	29,79	(1 214,62)	-3,76
531000 CAISSE	314,97	0,43	41,72	0,04	273,25	654,96
<b>Charges constatées d'avance</b>	2 175,44	2,94	505,22	0,47	1 670,22	330,59
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 175,44	2,94	505,22	0,47	1 670,22	330,59
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	74 103,93	100,00	108 504,14	100,00	(34 400,21)	-31,70

## Détail du Passif

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>Total des fonds associatifs</b>	41 335,36	55,78	35 745,02	32,94	5 590,34	15,64
<b>Total des fonds propres</b>	41 130,99	55,50	35 317,90	32,55	5 813,09	16,46
<b>Report à nouveau</b>	35 317,90	47,66	28 925,54	26,66	6 392,36	22,10
110000    REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	158 463,81	213,84	152 071,45	140,15	6 392,36	4,20
119000    REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(123 145,91)	-166,1	(123 145,91)	-113,4		
<b>Résultat</b>	5 813,09	7,84	6 392,36	5,89	(579,27)	-9,06
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	204,37	0,28	427,12	0,39	(222,75)	-52,15
<b>Subventions investissement</b>	204,37	0,28	427,12	0,39	(222,75)	-52,15
131100    SUBVENTIONS EQUIPEMENT	87 583,43	118,19	87 583,43	80,72		
139110    REPRISE SUBVENTIONS EQUIPEMENT	(87 379,06)	-117,9	(87 156,31)	-80,33	(222,75)	-0,26
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>Total des Fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	32 768,57	44,22	72 759,12	67,06	(39 990,55)	-54,96
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>			30,00	0,03	(30,00)	-100,00
419100    ACOMPTES CLIENTS RECUS			30,00	0,03	(30,00)	-100,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	10 937,28	14,76	6 293,23	5,80	4 644,05	73,79
040C    Collectif fournisseurs créditeurs	6 381,40	8,61	1 710,50	1,58	4 670,90	273,07
408100    FOURNISSEURS DIVERS - FNP	4 555,88	6,15	4 582,73	4,22	(26,85)	-0,59
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	15 791,29	21,31	19 229,38	17,72	(3 438,09)	-17,88
425100    NOTE DE FRAIS	199,50	0,27	246,26	0,23	(46,76)	-18,99
428200    DETTES PROVISIONNEES SUR CP	4 418,42	5,96	7 682,49	7,08	(3 264,07)	-42,49
431000    URSSAF	6 680,00	9,01	6 477,00	5,97	203,00	3,13
437300    MEDERIC	1 649,00	2,23	1 632,00	1,50	17,00	1,04
437800    HUMANIS	123,00	0,17			123,00	
437810    APRIL	313,00	0,42			313,00	
438200    CHARGES SOCIALES SUR CP	1 252,37	1,69	2 078,63	1,92	(826,26)	-39,75
438600    CAP - ORGANISMES SOCIAUX	1 156,00	1,56	1 113,00	1,03	43,00	3,86
<b>Autres dettes</b>	40,00	0,05	1 044,76	0,96	(1 004,76)	-96,17
041C    Collectif clients créditeurs			293,26	0,27	(293,26)	-100,00
419800    AVOIRS A ETABLIR	40,00	0,05	650,00	0,60	(610,00)	-93,85
467100    CREDITEURS DIVERS			101,50	0,09	(101,50)	-100,00
<b>Produits constatés d'avance</b>	6 000,00	8,10	46 161,75	42,54	(40 161,75)	-87,00
487000    PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 000,00	8,10	46 161,75	42,54	(40 161,75)	-87,00
<b>Total du passif</b>	74 103,93	100,00	108 504,14	100,00	(34 400,21)	-31,70



## Détail du compte de fonctionnement

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	203 989,45	100,00	181 133,08	100,00	22 856,37	12,62
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	1 250,00	0,61			1 250,00	
702100 RECETTES DIVERSES TOMBOLA	1 250,00	0,61			1 250,00	
<b>Prestations de services</b>	58 734,58	28,79	28 625,00	15,80	30 109,58	105,19
706100 RECETTES POUR EVENEMENT	58 734,58	28,79	28 625,00	15,80	30 109,58	105,19
<b>Subventions d'exploitation</b>	133 476,46	65,43	127 650,46	70,47	5 826,00	4,56
741700 MINISTERES DE SPORTS / CNDS	16 050,00	7,87	16 650,00	9,19	(600,00)	-3,60
744100 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	26 828,42	13,15	22 165,83	12,24	4 662,59	21,04
746100 SUBVENTION FFH	6 507,19	3,19	403,11	0,22	6 104,08	N/S
746101 SUBVENTION FFH RIST LICENCE	7 157,52	3,51	7 934,13	4,38	(776,61)	-9,79
746103 CONTRAT PARAIN EDF AN 2015	6 000,00	2,94	6 000,00	3,31		
746104 CONVNT PART SAISON 14/15 CA	13 333,33	6,54	19 981,74	11,03	(6 648,41)	-33,27
746105 CVT PARTENARIAT PHI RH 14/15			615,65	0,34	(615,65)	-100,00
746107 CVT PART CDISCOUNT	17 000,00	8,33	20 000,00	11,04	(3 000,00)	-15,00
746112 CVT MEC 3/04/15 -30/06/16 SG	10 000,00	4,90	13 600,00	7,51	(3 600,00)	-26,47
746114 CVT MECENAT PERLE BOUGE	10 000,00	4,90	8 000,00	4,42	2 000,00	25,00
748800 SUBVENTION DIVERS	20 000,00	9,80	12 300,00	6,79	7 700,00	62,60
748900 SERVICE CIVIQUE	600,00	0,29			600,00	
<b>Dons</b>	880,20	0,43	6 006,00	3,32	(5 125,80)	-85,34
758100 PARTICIPATION PR STAGE FORMAT°	880,20	0,43	6 006,00	3,32	(5 125,80)	-85,34
<b>Cotisations</b>	875,00	0,43	2 250,00	1,24	(1 375,00)	-61,11
756100 COTISATIONS ADHERENTS	875,00	0,43	2 250,00	1,24	(1 375,00)	-61,11
<b>Legs et donations</b>	416,76	0,20	168,54	0,09	248,22	147,28
758500 PRODUITS DE GESTION COURANTE	416,76	0,20	168,54	0,09	248,22	147,28
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transfert</b>	1 206,45	0,59	1 606,08	0,89	(399,63)	-24,88
781740 REPRISES. DOT. CREANCES DOUT.			251,25	0,14	(251,25)	-100,00
791100 TRANSFERT DE CHARGE D'EXPLOIT	1 206,45	0,59	1 354,83	0,75	(148,38)	-10,95
<b>Autres produits</b>	7 150,00	3,51	14 827,00	8,19	(7 677,00)	-51,78
751000 DONS MANUELS	7 150,00	3,51	14 827,00	8,19	(7 677,00)	-51,78
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	196 949,89	96,55	180 650,27	99,73	16 299,62	9,02
<b>Achats</b>	814,00	0,40			814,00	
602100 BILLETS TOMBOLA	814,00	0,40			814,00	
<b>Variation de stock</b>	271,71	0,13	(388,08)	-0,21	659,79	170,01
603710 VARIATION DE STOCK M/SES	271,71	0,13	(388,08)	-0,21	659,79	170,01
<b>Autres achats et charges externes</b>	66 353,52	32,53	71 481,70	39,46	(5 128,18)	-7,17
604100 PRESTATIONS DIVERSES	5 654,40	2,77	7 299,93	4,03	(1 645,53)	-22,54
605000 ACHAT MATERIEL	147,92	0,07			147,92	
606100 EAU	253,03	0,12	228,07	0,13	24,96	10,94
606101 EDF	2 802,79	1,37	2 723,77	1,50	79,02	2,90
606200 CARBURANT	2 324,45	1,14	2 393,57	1,32	(69,12)	-2,89
606300 FOURN ACTIVITE & PETIT EQUIP.	1 038,48	0,51	5 380,76	2,97	(4 342,28)	-80,70
606400 FOURN ADMINISTRATIVE	287,25	0,14	391,01	0,22	(103,76)	-26,54
606800 AUTRE FOURNITURE	170,14	0,08	725,25	0,40	(555,11)	-76,54
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			40,00	0,02	(40,00)	-100,00
611121 ORGANISATION SOUS TRAITES	4 622,85	2,27	4 023,50	2,22	599,35	14,90
612201 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	2 335,36	1,14	2 335,36	1,29		
613100 LOCATION VEHICULE - EQUIPEMENT	3 104,03	1,52	2 319,34	1,28	784,69	33,83

## Détail du compte de fonctionnement

		01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
613200	LOCATION BUREAU TALENCE	425,70	0,21			425,70	
613300	LOCATION SALLE DE COURS CREPS	310,00	0,15			310,00	
615210	ER DIVERS	454,82	0,22	1 414,73	0,78	(959,91)	-67,85
615510	ER AUTOMOBILE	693,05	0,34			693,05	
615620	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 527,01	0,75	1 769,81	0,98	(242,80)	-13,72
616000	ASSURANCE DIVERS	2 513,45	1,23	2 174,39	1,20	339,06	15,59
621100	PERSONNEL EXT ENTREPRISE	600,00	0,29			600,00	
622600	HONORAIRES CAC	3 660,00	1,79	3 680,00	2,03	(20,00)	-0,54
622610	HONORAIRES EC	5 076,01	2,49	4 800,04	2,65	275,97	5,75
622611	HONORAIRE SOCIAL EC	1 036,80	0,51	1 060,80	0,59	(24,00)	-2,26
623000	RELATION PUBLIQUES	1 861,34	0,91			1 861,34	
623010	FOIRE EXPOSITIONS	1 843,12	0,90	850,80	0,47	992,32	116,63
623400	RECOMPENSES	1 034,14	0,51	1 505,80	0,83	(471,66)	-31,32
623800	DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURA	115,00	0,06			115,00	
625110	PEAGES	1 387,80	0,68	1 193,90	0,66	193,90	16,24
625120	INDEMNITES KILOMETRIQUES	5 539,75	2,72	4 725,31	2,61	814,44	17,24
625130	PARKING	18,10	0,01	24,20	0,01	(6,10)	-25,21
625140	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	592,12	0,29	2 235,76	1,23	(1 643,64)	-73,52
625200	RESTAURANTS DIVERS	4 680,33	2,29	5 747,02	3,17	(1 066,69)	-18,56
625300	HOTEL	3 529,40	1,73	6 795,41	3,75	(3 266,01)	-48,06
625500	FRAIS DE DEMENAGEMENT	996,00	0,49			996,00	
626010	AFFRANCHISSEMENT / LA POSTE	143,71	0,07	161,88	0,09	(18,17)	-11,22
626020	SFR	4 698,70	2,30	5 219,16	2,88	(520,46)	-9,97
626040	REXEPEDITION COURIER	8,00				8,00	
627000	SERVICES BANCAIRES	351,89	0,17	2,07		349,82	N/S
628100	COTISATIONS DIVERSES	516,58	0,25	260,06	0,14	256,52	98,64
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		1 376,50	0,67	1 324,50	0,73	52,00	3,93
633300	PART.EMPLOY.A FORM. PROF.CONT.	1 156,00	0,57	1 113,00	0,61	43,00	3,86
635120	TAXES FONCIERES	168,00	0,08			168,00	
635410	TAXE SUR LES ENSEIGNES	52,50	0,03	52,50	0,03		
637010	TAXES ORDURES MENAGERES			159,00	0,09	(159,00)	-100,00
<b>Rémunération du personnel</b>		66 217,06	32,46	65 776,49	36,31	440,57	0,67
641000	SALAIRES BRUTS	65 548,24	32,13	66 258,56	36,58	(710,32)	-1,07
641100	PRIME D'ANCIENNETE	1 791,25	0,88			1 791,25	
641200	CONGES PAYES	(3 264,07)	-1,60	(708,32)	-0,39	(2 555,75)	-360,82
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 500,00	0,74			1 500,00	
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			226,25	0,12	(226,25)	-100,00
641420	INDEMNITES STAGIAIRES	641,64	0,31			641,64	
<b>Charges sociales</b>		19 677,55	9,65	17 764,64	9,81	1 912,91	10,77
645100	COTISATION URSSAF	15 327,44	7,51	13 869,60	7,66	1 457,84	10,51
645300	COTISATION MEDERIC	4 027,51	1,97	3 876,13	2,14	151,38	3,91
645302	COTISATION HUMANIS	255,02	0,13	211,98	0,12	43,04	20,30
645500	COTISATION MUTUELLE	625,84	0,31			625,84	
645800	CHARGES SOCIALES CP	(826,26)	-0,41	(484,67)	-0,27	(341,59)	-70,48
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	268,00	0,13	291,60	0,16	(23,60)	-8,09
<b>Subventions accordées par l'association</b>		39 390,00	19,31	9 630,00	5,32	29 760,00	309,03
657000	SUB VERSEES PAR L'ASSOCIATION	39 390,00	19,31	9 630,00	5,32	29 760,00	309,03
<b>Dotations aux amortissements</b>		1 455,60	0,71	10 368,41	5,72	(8 912,81)	-85,96
681120	DOT AMORT IMMO CORPORELLE	1 455,60	0,71	10 368,41	5,72	(8 912,81)	-85,96
<b>Autres charges</b>		1 393,95	0,68	4 692,61	2,59	(3 298,66)	-70,29
654100	CREANCES IRRECOURVABLES	1 003,95	0,49	3 502,50	1,93	(2 498,55)	-71,34
658100	CHARGES DE GESTION DIVERSES	20,00	0,01	684,07	0,38	(664,07)	-97,08
658210	ACHATS LICENCES SPORTIVES	370,00	0,18	506,04	0,28	(136,04)	-26,88

*Détail du compte de fonctionnement*

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	7 039,56	3,45	482,81	0,27	6 556,75	N/S
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	325,78	0,16	199,97	0,11	125,81	62,91
<b>Intérêts et produits financiers</b>	326,69	0,16	199,97	0,11	126,72	63,37
763000 INTERETS SUR AUTRES CREANCES	41,11	0,02			41,11	
768100 INTERETS CRCA	285,58	0,14	199,97	0,11	85,61	42,81
<b>Intérêts et charges financières</b>	0,91				0,91	
661600 INTERETS DEBITEURS	0,91				0,91	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	7 365,34	3,61	682,78	0,38	6 682,56	978,73
<b>Produits exceptionnels</b>	222,75	0,11	6 884,58	3,80	(6 661,83)	-96,76
772000 PDTS SUR EXERCICES ANTERIEURS			700,72	0,39	(700,72)	-100,00
777000 QUOTE PART SUBVENTIONS	222,75	0,11	6 183,86	3,41	(5 961,11)	-96,40
<b>Charges exceptionnelles</b>	1 775,00	0,87	1 175,00	0,65	600,00	51,06
671810 CHARGES EXERCICE PRECEDENT	1 775,00	0,87	1 175,00	0,65	600,00	51,06
<b>Résultat exceptionnel</b>	(1 552,25)	-0,76	5 709,58	3,15	(7 261,83)	-127,19
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	204 538,89	100,27	188 217,63	103,91	16 321,26	8,67
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	198 725,80	97,42	181 825,27	100,38	16 900,53	9,29
<b>Résultat</b>	5 813,09	2,85	6 392,36	3,53	(579,27)	-9,06
<b>Contribution en nature - Produits</b>	96 200,00	47,16	96 000,00	53,00	200,00	0,21
<b>Bénévolat</b>	59 600,00	29,22	59 600,00	32,90		
870000 BENEVOLATS	59 600,00	29,22	59 600,00	32,90		
<b>Prestations en nature</b>	10 800,00	5,29	10 800,00	5,96		
871000 PRESTATIONS EN NATURE	10 800,00	5,29	10 800,00	5,96		
<b>Dons en nature</b>	25 800,00	12,65	25 600,00	14,13	200,00	0,78
875000 SECOURS EN NATURE	25 800,00	12,65	25 600,00	14,13	200,00	0,78
<b>Contribution en nature - Charges</b>	96 200,00	47,16	96 000,00	53,00	200,00	0,21
<b>Secours en nature</b>	25 800,00	12,65	25 600,00	14,13	200,00	0,78
860000 SECOURS EN NATURE	25 800,00	12,65	25 600,00	14,13	200,00	0,78
<b>Mise à disposition gratuite biens et services</b>	10 800,00	5,29	10 800,00	5,96		
861000 PRESTATIONS EN NATURE	10 800,00	5,29	10 800,00	5,96		
<b>Personnel bénévole</b>	59 600,00	29,22	59 600,00	32,90		
864000 BENEVOLATS	59 600,00	29,22	59 600,00	32,90		

*Tableau de suivi des fonds associatifs*

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	28 926	6 392		35 318
Résultat de l'exercice	6 392	5 813	6 392	5 813
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	427		223	204
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>35 745</b>	<b>12 205</b>	<b>6 615</b>	<b>41 335</b>

## *Règles et Méthodes Comptables*

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 74 104 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 204 539 euros et un total charges de 198 726 euros, dégagant ainsi un résultat de 5 813 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.  
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Pour l'application des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement ANC 2014-03), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises; escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## *Règles et Méthodes Comptables*

### STOCK

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### CREANCES ET DETTES

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### DISPONIBILITES

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

### ACHATS

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## *Immobilisations*

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	4 981					4 981
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>4 981</b>					<b>4 981</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	25 670					25 670
Instal technique, matériel outillage industriels	145 886					145 886
Instal., agencement, aménagement divers	1 184					1 184
Matériel de transport	14 934					14 934
Matériel de bureau, mobilier	26 933					26 933
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>214 607</b>					<b>214 607</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>15</b>					<b>15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>219 603</b>					<b>219 603</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	4 981			4 981
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	4 981			4 981
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	25 670			25 670
Instal technique, matériel outillage industriels	144 521	887		145 409
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 184			1 184
Matériel de transport	14 934			14 934
Matériel de bureau, mobilier	25 725	568		26 294
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	212 034	1 456		213 490
<b>TOTAL</b>	217 016	1 456		218 471

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement des amortiss ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							



*Provisions*

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 909	9 909	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	700	700	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	10 541	10 541	
Charges constatées d'avances	2 175	2 175		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>23 325</b>	<b>23 325</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 937	10 937		
	Personnel et comptes rattachés	4 618	4 618		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 173	11 173		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	40	40			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	6 000	6 000			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>32 769</b>	<b>32 769</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

*Produits à recevoir*

		31/12/2016
<b>Total des Produits à recevoir</b>		11 241
<b>Autres créances</b>		11 241
PRODUITS A RECEVOIR	700	
PRODUITS A RECEVOIR - SUBV	10 541	

*Charges à payer*

		31/12/2016
<b>Total des Charges à payer</b>		11 423
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		4 556
FOURNISSEURS DIVERS - FNP	4 556	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		6 827
DETTES PROVISIONNEES SUR CP	4 418	
CHARGES SOCIALES SUR CP	1 252	
CAP - ORGANISMES SOCIAUX	1 156	
<b>Autres dettes</b>		40
AVOIRS A ETABLIR	40	

### *Charges constatées d'avance*

	Période	Montants	31/12/2016
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b> ALTER EGO CB PHOTOCOPIEUR - BNP PARIBAS ASSURANCES		2 175	2 175
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			2 175

--

## *Annexe libre 2*

### INFORMATIONS RELATIVES AU LOCAL OCCUPE PAR L'ASSOCIATION

En décembre 2016, le comité handisport a déménagé et occupe à présent un local au sein de la Maison régionale des sports, 2 Avenue de l'université 33400 Talence. A cet effet, une convention d'usage de locaux et de services a été signée pour une durée d'un an.

### INFORMATIONS RELATIVES AUX CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Au titre de l'exercice 2016 , les contributions volontaires se sont élevées à 96.000 € et ont été intégrées dans les comptes annuels.