

COMPTES ANNUELS du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 18

Cabinet GROSS-HUGEL
53 RUE DU GENERAL OFFENSTEIN

67100 STRASBOURG
03.90.40.17.17

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 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	130 964	128 948	2 016	10 777	-8 761	-81.30
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	114 625	92 844	21 781	51 844	-30 064	-57.99
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	153 660	33 593	120 067	130 366	-10 299	-7.90
	Installations techniques Matériel et outillage	7 092	7 092				
	Autres immobilisations corporelles	1 358 748	937 968	420 780	549 750	-128 970	-23.46
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	15 795		15 795		15 795	
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	1 780 883	1 200 446	580 438	742 737	-162 299	-21.85	
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	54 962		54 962	86 412	-31 450	-36.40
	Autres créances	1 496 822		1 496 822	1 673 096	-176 274	-10.54
Valeurs mobilières de placement	22 500		22 500	22 500			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 872 025		1 872 025	1 593 017	279 007	17.51	
Charges constatées d'avance (3)	180 979		180 979	303 108	-122 129	-40.29	
Total III	3 627 287		3 627 287	3 678 133	-50 845	-1.38	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 408 171	1 200 446	4 207 725	4 420 870	-213 145	-4.82	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	397 778		397 778			
	Report à nouveau	1 623 716		1 635 971		-12 255	-0.75
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	4 978		-12 255		17 233	140.62
	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	59 682		59 786		-104	-0.17	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	2 086 154		2 081 280		4 874	0.23	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	611 802		612 927		-1 125	-0.18
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			157 500		-157 500	-100.00
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	611 802		770 427		-158 625	-20.59	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	82 827		158 370		-75 543	-47.70
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	468 407		743 423		-275 016	-36.99
	Dettes fiscales et sociales	867 509		666 399		201 111	30.18
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 225				12 225	
	Autres dettes	78 750		271		78 479	NS
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	50		700		-650	-92.86
	Total IV	1 509 768		1 569 162		-59 394	-3.79
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 207 725		4 420 870		-213 145	-4.82

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

1 509 718 1 568 462
78 814 147 598

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	43 245		48 058	-4 813 -10.01
Production vendue de Biens et Services	54 496		55 175	-679 -1.23
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	6 920 503		7 206 997	-286 494 -3.98
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	173 293		226 469	-53 176 -23.48
Collectes				
Cotisations	16 312		13 900	2 412 17.35
Autres produits	5 040		5 043	-3 -0.05
Total I	7 212 889		7 555 642	-342 753 -4.54
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	3 096 327		3 505 429	-409 102 -11.67
Impôts, taxes et versements assimilés	335 543		290 014	45 529 15.70
Salaires et traitements	2 358 195		2 216 843	141 352 6.38
Charges sociales	1 218 317		1 153 676	64 642 5.60
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	218 177		223 547	-5 370 -2.40
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions			17 090	-17 090 -100.00
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	6 330		13 620	-7 290 -53.52
Total II	7 232 890		7 420 219	-187 328 -2.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-20 001		135 423	-155 424 -114.77
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	8 696		11 912		-3 216	-27.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change	8		32		-24	-73.71
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	8 704		11 944		-3 240	-27.13
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	6 473		576		5 897	NS
Différences négatives de change	1				1	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6 474		576		5 898	NS
2. Résultat financier (V-VI)	2 230		11 368		-9 138	-80.38
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-17 771		146 791		-164 562	-112.11
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24 232		1 085		23 147	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 624		8 667		2 957	34.12
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	35 856		9 752		26 104	267.68
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 506		8 735		2 772	31.73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	11 506		8 735		2 772	31.73
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	24 350		1 017		23 333	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 601		2 563		-962	-37.53
Total des produits (I+III+V+VII)	7 257 449		7 577 338		-319 888	-4.22
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	7 252 471		7 432 093		-179 621	-2.42
Solde intermédiaire	4 978		145 245		-140 267	-96.57
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			157 500		-157 500	-100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	4 978		-12 255		17 233	140.62

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	2 015.78	10 777.21	-8 761.43	-81.30
20500000 Concess.& droits sim.brevets	31 991.20	30 292.00	1 699.20	5.61
20500100 Logo crt	40 398.99	40 398.99		
20500200 Concess & droits brevets crt	6 028.80	6 028.80		
20500300 Logiciels crt	22 544.60	22 544.60		
20500500 Logic.RESOT base données LEI	30 000.00	30 000.00		
28050000 Amort.concessions & droits	-30 166.73	-30 039.10	-127.63	-0.42
28050010 Amort. logo crt	-40 398.99	-40 398.99		
28050020 Amort. concess. droits crt	-5 837.49	-5 504.49	-333.00	-6.05
28050030 Amort. logiciels crt	-22 544.60	-22 544.60		
28050500 Amort logiciels RESOT	-30 000.00	-20 000.00	-10 000.00	-50.00
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 780.56	51 844.16	-30 063.60	-57.99
20800000 Autres immob incorporelles	114 624.50	114 624.50		
28080000 Amort.logiciels	-92 843.94	-62 780.34	-30 063.60	-47.89
CONSTRUCTIONS	120 066.65	130 365.72	-10 299.07	-7.90
21350000 Inst.gén.agenc.améngt constr.	153 660.00	153 660.00		
28135000 Amort.inst.gén.agenc.améngt co	-33 593.35	-23 294.28	-10 299.07	-44.21
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21500000 Installations techniques	7 092.28	7 092.28		
28150000 Amort.installations techn.	-7 092.28	-7 092.28		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	420 779.81	549 749.72	-128 969.91	-23.46
21810000 Installations générales	562 280.83	533 139.73	29 141.10	5.47
21820000 Matériel de transport	85 725.11	85 725.11		
21820100 Matériel de transport crt	51 383.00	51 383.00		
21830000 Matériel de bureau & informat.	39 652.61	37 152.63	2 499.98	6.73
21830100 Mobilier + matériel bureau crt	91 933.09	91 933.09		
21830200 Matériel informatique	307 588.55	305 206.57	2 381.98	0.78
21830300 Matériel informatique crt	20 260.91	20 260.91		
21840000 Mobilier	183 082.05	178 721.06	4 360.99	2.44
21840100 Mobilier crt	1 125.00	1 125.00		
21840500 Matériel et mobilier RESOT	15 717.00	15 717.00		
28181000 Amort.installations générales	-198 027.89	-149 117.41	-48 910.48	-32.80
28182000 Amort.matériel de transport	-69 352.58	-60 785.12	-8 567.46	-14.09
28182010 Amort. mat. transport crt	-51 383.00	-51 383.00		
28183000 Amort.mat.de bureau & info.	-37 766.05	-37 152.63	-613.42	-1.65
28183010 Amort. mat. bureau crt	-91 933.09	-91 933.09		
28183020 Amort.matériel informatique	-287 300.55	-187 787.39	-99 513.16	-52.99
28183030 Amort. mat. informatique crt	-20 260.91	-20 260.91		
28184000 Amort.mobilier	-171 389.07	-164 783.03	-6 606.04	-4.01
28184010 Amort. mobilier crt	-1 125.00	-1 125.00		
28184050 Amort materiel mobilier RESOT	-9 430.20	-6 286.80	-3 143.40	-50.00
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 794.71		15 794.71	
23800000 Immobilisations en cours	15 794.71		15 794.71	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	580 437.51	742 736.81	-162 299.30	-21.85
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	54 961.93	86 411.52	-31 449.59	-36.40
41100000 Clients	54 961.93	86 411.52	-31 449.59	-36.40

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CREANCES	1 496 821.73	1 673 096.09	-176 274.36	-10.54
42100000 Personnel rémunérations dûes		5 520.84	-5 520.84	NS
42500000 Acompte au personnel	2 629.88		2 629.88	
42510000 Avances permanentes salariés	11 125.00	10 665.00	460.00	4.31
43770800 Cheques dejeuner	16 533.00	1 062.00	15 471.00	NS
43770900 Cheque emploi domicile	396.00	396.00		
43864000 Taxe apprentissage	8 655.49	8 655.49		
46700100 Subvention fonctionnement AAA	1 319 000.00	1 319 000.00		
46700200 Subvention tourisme d'affaires	55 893.50	112 730.00	-56 836.50	-50.42
46700500 Subventions diverses	67 724.08	174 551.00	-106 826.92	-61.20
46701800 Participations partenariales	1 500.00	26 243.60	-24 743.60	-94.28
46701900 Autres participations diverses	3 502.78	1 500.00	2 002.78	133.52
46702000 Participations rbst PQA	6 025.00	10 905.00	-4 880.00	-44.75
46702100 Remboursement presta LEI	2 850.00		2 850.00	
46702200 Rembourst particip.colloque		316.00	-316.00	NS
46870000 Produits à recevoir	987.00	1 551.16	-564.16	-36.37
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	22 500.00	22 500.00		
50800500 Parts bp	22 500.00	22 500.00		
DISPONIBILITES	1 872 024.79	1 593 017.46	279 007.33	17.51
51200200 Cial livret épargne	1 135 243.17	859 696.33	275 546.84	32.05
51200300 Cial livret a sup association	200 849.66	201 720.06	-870.40	-0.43
51211000 Banque populaire	28 975.11	26 250.71	2 724.40	10.38
51213000 Banque populaire cpte associat	227 680.04	226 556.82	1 123.22	0.50
51214000 Crédit agricole	11.98	76 247.88	-76 235.90	-99.98
51214100 Crédit Agricole livret épargne	276 795.50	200 000.00	76 795.50	38.40
53110000 Caisse colmar	1 021.60	906.48	115.12	12.70
53130000 Caisse en devises	1 230.68	1 433.70	-203.02	-14.16
53150000 Caisse stg sébastopol	217.05	205.48	11.57	5.63
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	180 978.97	303 107.77	-122 128.80	-40.29
48600000 Charges constatées d'avance	180 978.97	303 107.77	-122 128.80	-40.29
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 627 287.42	3 678 132.84	-50 845.42	-1.38
TOTAL GENERAL	4 207 724.93	4 420 869.65	-213 144.72	-4.82

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	397 777.78	397 777.78		
10680000 Fonds de réserve	397 777.78	397 777.78		
REPORT A NOUVEAU	1 623 716.29	1 635 971.10	-12 254.81	-0.75
11000000 Report à nouveau (créditeur)	1 623 716.29	1 635 971.10	-12 254.81	-0.75
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	4 977.91	-12 254.81	17 232.72	140.62
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	59 682.28	59 785.89	-103.61	-0.17
13100000 Subvention d'investissement	60 000.00	414 648.41	-354 648.41	-85.53
13900000 Subv. d'invest. au résultat	-317.72	-354 862.52	354 544.80	99.91
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2 086 154.26	2 081 279.96	4 874.30	0.23
PROVISIONS POUR CHARGES	611 802.29	612 927.24	-1 124.95	-0.18
15300000 Provisions pour pensions	611 802.29	612 927.24	-1 124.95	-0.18
FONDS DEBIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		157 500.00	-157 500.00	-100.00
19400000 Fonds dédiés subv.Peugeot		157 500.00	-157 500.00	NS
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEBIES	611 802.29	770 427.24	-158 624.95	-20.59
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	82 827.27	158 370.07	-75 542.80	-47.70
16400100 Emprunt CIC DS3 DR970WW	3 930.05	10 619.59	-6 689.54	-62.99
51200100 Cial compte courant	78 813.93	147 598.48	-68 784.55	-46.60
51860000 Agios courus à payer	83.29	152.00	-68.71	-45.20
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	468 406.83	743 422.81	-275 015.98	-36.99
40100000 Fournisseurs	341 812.57	617 811.70	-275 999.13	-44.67
40810000 Fourn.factures non parvenues	126 594.26	125 611.11	983.15	0.78
DETTES FISCALES ET SOCIALES	867 509.16	666 398.57	201 110.59	30.18
42100000 Personnel rémunérations dues	6.94		6.94	
42400000 Intéressement	48 839.00		48 839.00	
42500000 Acompte au personnel		3 123.30	-3 123.30	NS
42820000 Dettes prov.congés payés	193 259.87	198 956.87	-5 697.00	-2.86
42821000 Provision CET	70 555.00	48 388.00	22 167.00	45.81
42830000 Dettes prov.primé de vacances	37 669.00	38 853.00	-1 184.00	-3.05
42860000 Personnel charges à payer	36 831.24		36 831.24	
43100000 Urssaf	98 462.99	78 483.00	19 979.99	25.46
43101000 Agessa - Maison des Artistes	3.00		3.00	
43730000 Prevoyance maladie Roederer	39 153.37	36 172.42	2 980.95	8.24
43730200 Caisse retraite Ag2r	23 762.00		23 762.00	
43733000 Retraite reunica		30 767.30	-30 767.30	NS
43860000 Prov.charges congés payés	120 208.32	123 752.32	-3 544.00	-2.86
43860500 Provision charges sur CET	43 885.00	30 097.00	13 788.00	45.81
43861000 Prov.charges primé de vacances	23 430.00	24 166.00	-736.00	-3.05
43862000 Particip.employeur formation	36 631.35	22 640.36	13 990.99	61.80
43863000 Effort construction	10 115.00	9 890.00	225.00	2.28
43865000 CH SOC à payer s/ind départ	16 953.42		16 953.42	
44400000 Impôts sur les sociétés	1 601.00	2 563.00	-962.00	-37.53
44700000 Autres impôts et vers.assim	31 355.66		31 355.66	
44710000 Taxe sur salaires	34 787.00	18 546.00	16 241.00	87.57

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	12 225.12		12 225.12	
40840000 Fourn.immob.fact.non parvenues	12 225.12		12 225.12	
AUTRES DETTES	78 750.00	271.00	78 479.00	NS
46700000 Débiteurs/créditeurs divers		271.00	-271.00	NS
46702300 Reversement subvention Peugeot	78 750.00		78 750.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	50.00	700.00	-650.00	-92.86
48700000 Produits constatés d'avance	50.00	700.00	-650.00	-92.86
TOTAL DETTES	1 509 768.38	1 569 162.45	-59 394.07	-3.79
TOTAL GENERAL	4 207 724.93	4 420 869.65	-213 144.72	-4.82

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	43 245.00	48 058.00	-4 813.00	-10.01
70700000 Abonnements	240.00	345.00	-105.00	-30.43
70701800 Ventes insertions pub	43 005.00	47 713.00	-4 708.00	-9.87
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	54 496.22	55 175.26	-679.04	-1.23
70600000 Prestations de services	54 496.22	55 175.26	-679.04	-1.23
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 920 502.78	7 206 997.00	-286 494.22	-3.98
74000000 Subvention région alsace	6 595 000.00	6 595 000.00		
74000100 Subvention rappel Point Alsace	4 000.00	63 000.00	-59 000.00	-93.65
74000200 Subvention tourisme d'affaires	192 711.00	212 730.00	-20 019.00	-9.41
74000500 Subventions autres organismes	72 791.78	280 267.00	-207 475.22	-74.03
74010000 Subvention mairie colmar	56 000.00	56 000.00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	173 293.25	226 469.19	-53 175.94	-23.48
78150000 Rep /prov. risq.chg. expl	1 124.95		1 124.95	
78154000 Rep.prov.salaire & ind.rupture		40 000.00	-40 000.00	NS
79100000 Transfert participations	164 540.82	179 693.71	-15 152.89	-8.43
79110000 Transfert charges exploitation	1 783.03		1 783.03	
79140000 Transfert charges de personnel	5 844.45	6 775.48	-931.03	-13.74
COTISATIONS	16 312.00	13 900.00	2 412.00	17.35
75600000 Cotisations des membres AAA	5 100.00	4 950.00	150.00	3.03
75610000 Cotisations Ampie	10 262.00	8 200.00	2 062.00	25.15
75620000 Cotisations Ampie Experts	950.00	750.00	200.00	26.67
AUTRES PRODUITS	5 040.00	5 042.51	-2.51	-0.05
75800000 Produits de gestion courante	5 040.00	5 042.51	-2.51	-0.05
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 212 889.25	7 555 641.96	-342 752.71	-4.54
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	3 096 327.03	3 505 428.72	-409 101.69	-11.67
60400000 Etudes & prestations de servic	64 265.99	80 067.09	-15 801.10	-19.73
60611000 Eau gaz elect	34 104.66	38 219.03	-4 114.37	-10.77
60615000 Carburants	10 414.72	7 413.03	3 001.69	40.49
60630000 Fournitures d'entretien	13 315.45	10 497.84	2 817.61	26.84
60640000 Fournitures administratives	8 504.03	11 407.60	-2 903.57	-25.45
60670000 Fournitures pour missions	50 892.88	54 313.16	-3 420.28	-6.30
61100000 Sous-traitance générale	2 000.00	25 879.20	-23 879.20	-92.27
61100100 Ss/trt affranchissement	5 192.34	4 637.18	555.16	11.97
61100200 Ss/trt routage	18 132.88	26 120.89	-7 988.01	-30.58
61100300 Ss/trt manifestations sejours	452 820.02	498 139.86	-45 319.84	-9.10
61100400 Ss/trt impressions,real.papier	149 044.92	135 340.15	13 704.77	10.13
61100500 Ss/trt traductions	24 962.66	16 746.72	8 215.94	49.06
61100600 Ss/trt etudes	238 082.81	193 437.61	44 645.20	23.08
61100700 Ss/trt medias	711 414.94	886 845.17	-175 430.23	-19.78
61110000 S/traitance info & bureau	24 600.00	24 600.00		
61320000 Locations immobilières	67 246.64	61 764.71	5 481.93	8.88
61350000 Locations mobilières	18 784.12	21 654.51	-2 870.39	-13.26
61351000 Location de véhicule	7 633.80	10 700.05	-3 066.25	-28.66
61360000 Locations logiciels	14 698.26	12 198.64	2 499.62	20.49
61400000 Charges locatives	7 907.32	9 786.00	-1 878.68	-19.20
61550000 Entr.biens mobiliers	8 316.46	23 476.43	-15 159.97	-64.58
61552000 Entr.matériel informatique	15 516.63	13 898.25	1 618.38	11.64
61553000 Entr.véhicule	4 387.16	4 407.56	-20.40	-0.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
61560000 Maintenance	161 627.80		186 909.74		-25 281.94	-13.53
61610000 Assurances multirisques	3 848.98		4 522.16		-673.18	-14.89
61611000 Assurances dirigeants	649.00		649.00			
61612000 Assurance Resp. Civile	3 539.28		2 968.00		571.28	19.25
61620000 Assurance europ assistance	1 026.60		1 025.00		1.60	0.16
61630000 Assurance transport	7 921.79		7 252.82		668.97	9.22
61650000 Assurances missions	1 885.00		3 212.64		-1 327.64	-41.33
61810000 Documentation générale	5 227.11		6 900.70		-1 673.59	-24.25
61830000 Documentation technique	22 945.54		24 113.21		-1 167.67	-4.84
61850000 Frais de colloque, séminaire	4 950.19		24 821.56		-19 871.37	-80.06
62100000 Personnel exterieur stagiaires	21 209.38		26 364.05		-5 154.67	-19.55
62110000 Personnel intérimaire	1 954.80		3 864.35		-1 909.55	-49.41
62210000 Commissions, courtages/achats			117.99		-117.99	NS
62260000 Honoraires	79 192.92		75 508.80		3 684.12	4.88
62261000 Hono.comm.comptes	18 842.40		23 820.80		-4 978.40	-20.90
62261100 Hono.expert.comptable	14 880.44		11 887.50		2 992.94	25.18
62261200 Hono.avocats, consultants	13 811.76		13 330.24		481.52	3.61
62262200 Linkline Japon	54 912.89		41 786.85		13 126.04	31.41
62263300 Atlantic resource group clutz			79 065.88		-79 065.88	NS
62263400 Gretchen camenzing	27 187.74		26 406.66		781.08	2.96
62263500 Prospection/prom ISRAEL	37 800.00				37 800.00	
62264600 Geolink Expansion	16 200.00				16 200.00	
62266300 Deyuan chine	6 723.50		6 800.50		-77.00	-1.13
62268000 Antenne canada-adexia	45 689.24		47 362.92		-1 673.68	-3.53
62268100 North west/canada/ brickmann	21 953.13		16 648.99		5 304.14	31.86
62269500 ITALIE démarchage	16 446.40		23 673.41		-7 227.01	-30.53
62269600 TAIWAN Démarchage			6 708.00		-6 708.00	NS
62310000 Annonces & insertions	7 301.21		11 551.75		-4 250.54	-36.80
62340000 Cadeaux	6 041.14		11 538.00		-5 496.86	-47.64
62380000 Dons, pourboires	670.00		140.00		530.00	378.57
62440000 Transport,expeditions,envois	9 712.11		6 638.53		3 073.58	46.30
62500000 Frais de déplacements / missi	242 716.73		279 881.06		-37 164.33	-13.28
62520000 Réceptions			193.50		-193.50	NS
62550000 Frais de déménagement	1 834.80				1 834.80	
62570000 Réceptions hôtel, resto, accue	158 623.66		220 336.08		-61 712.42	-28.01
62600000 Frais postaux	15 485.42		21 431.83		-5 946.41	-27.75
62620000 Frais téléphone et internet	70 072.31		65 175.92		4 896.39	7.51
62700000 Services bancaires	4 428.07		5 320.95		-892.88	-16.78
62810000 Cotisations	36 777.00		45 948.65		-9 171.65	-19.96
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	335 543.01		290 014.11		45 528.90	15.70
63110000 Taxes sur les salaires	245 784.66		240 139.00		5 645.66	2.35
63330000 Participation employ.formation	49 771.35		39 075.14		10 696.21	27.37
63340000 Partic.empl.effort de constr.	10 276.00		10 049.00		227.00	2.26
63350000 Taxe handicapés	29 280.00				29 280.00	
63780000 Taxes diverses	431.00		750.97		-319.97	-42.61
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 358 195.30		2 216 842.94		141 352.36	6.38
64110000 Salaires bruts	1 912 948.55		1 898 659.23		14 289.32	0.75
64120000 Provision congés payés	25 502.33		8 952.86		16 549.47	184.85
64130000 Provision prime de vacances	77 736.85		78 527.86		-791.01	-1.01
64131000 Primes et gratifications	241 796.48		202 349.73		39 446.75	19.49
64140000 Avantages en nature	5 040.00		5 040.00			
64141000 Indemnité rupture licenciement	8 312.05		22 878.42		-14 566.37	-63.67
64142000 Indemnités divers (ijss)	1 188.80		434.84		753.96	173.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64150000 Indemn.depart retraite	36 831.24		36 831.24	
64160000 Intéressement	48 839.00		48 839.00	
CHARGES SOCIALES	1 218 317.38	1 153 675.73	64 641.65	5.60
64510000 Cotis.urssaf	744 466.17	721 869.98	22 596.19	3.13
64520000 Cotisations mutuelles	141 528.56	136 451.04	5 077.52	3.72
64531000 Cot. caisse retraite compl re	205 461.07	199 304.14	6 156.93	3.09
64550000 Ch.soc.sur congés à payer	10 244.00	-3 683.00	13 927.00	378.14
64560000 Ch.soc.sur prime de vacances	-736.00	-869.00	133.00	15.30
64570000 Prov/prime +charges p.vacances	16 953.42		16 953.42	
64710000 Frais transports personnel	14 824.45	13 925.10	899.35	6.46
64740000 Cesu	15 073.26	15 498.22	-424.96	-2.74
64740100 Cheques dejeuner	40 171.30	39 026.34	1 144.96	2.93
64750000 Médecine du travail, pharmacie	4 413.55	5 062.94	-649.39	-12.83
64800000 Autres charges de personnel	576.00	564.00	12.00	2.13
64810000 Autres charges person.:format.	25 341.60	26 525.97	-1 184.37	-4.46
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	218 177.26	223 547.18	-5 369.92	-2.40
68111000 Dotations/mmob.incorporelles	40 524.23	43 545.31	-3 021.08	-6.94
68112000 Dotations/immob.corporelles	177 653.03	180 001.87	-2 348.84	-1.30
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		17 089.82	-17 089.82	-100.00
68150000 Dot/risques charges exploit		17 089.82	-17 089.82	NS
AUTRES CHARGES	6 330.17	13 620.10	-7 289.93	-53.52
65110000 Redevances licences	6 175.92	13 237.27	-7 061.35	-53.34
65160000 Droits d'auteur, de reproducti	154.00	382.73	-228.73	-59.76
65800000 Charges de gestion courante	0.25	0.10	0.15	150.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 232 890.15	7 420 218.60	-187 328.45	-2.52
RESULTAT D'EXPLOITATION	-20 000.90	135 423.36	-155 424.26	-114.77
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	8 695.56	11 911.71	-3 216.15	-27.00
76800000 Intérêts livret+livret a sup	8 695.56	11 911.71	-3 216.15	-27.00
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	8.44	32.10	-23.66	-73.71
76600000 Gains de change	8.44	32.10	-23.66	-73.71
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	8 704.00	11 943.81	-3 239.81	-27.13
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6 472.85	576.12	5 896.73	NS
66110000 Intérêts sur emprunt	68.02	127.94	-59.92	-46.83
66160000 Interets bancaires	6 404.83	448.18	5 956.65	NS
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	1.00		1.00	
66600000 Pertes de change	1.00		1.00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	6 473.85	576.12	5 897.73	NS
RESULTAT FINANCIER	2 230.15	11 367.69	-9 137.54	-80.38
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-17 770.75	146 791.05	-164 561.80	-112.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	24 232.01	1 085.07	23 146.94	NS
77180000 Autres produits exceptionnels	24 117.81	1 085.03	23 032.78	NS
77200000 Produits s/exerc. antérieurs	114.20		114.20	
77600000 Ecart de conversion produit		0.04	-0.04	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	11 624.05	8 666.91	2 957.14	34.12
77700000 Quote-part subv. invest/résult	103.61	214.11	-110.50	-51.61
77880000 Produits exceptionnels div.	11 520.44	8 452.80	3 067.64	36.29
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	35 856.06	9 751.98	26 104.08	267.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	11 506.40	8 734.84	2 771.56	31.73
67110000 Charges except. pénalités	60.00	865.08	-805.08	-93.06
67180000 Autres charges exceptionnelles	0.60	6 209.64	-6 209.04	-99.99
67200000 Charges s/exercices antérieurs	11 445.80	1 660.12	9 785.68	589.46
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 506.40	8 734.84	2 771.56	31.73
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 349.66	1 017.14	23 332.52	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 601.00	2 563.00	-962.00	-37.53
69500000 Impôt sur les sociétés	1 601.00	2 563.00	-962.00	-37.53
TOTAL PRODUITS	7 257 449.31	7 577 337.75	-319 888.44	-4.22
TOTAL DES CHARGES	7 252 471.40	7 432 092.56	-179 621.16	-2.42
SOLDE INTERMEDIAIRE	4 977.91	145 245.19	-140 267.28	-96.57
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		157 500.00	-157 500.00	-100.00
68900000 Engt à réaliser subv. attribuée		157 500.00	-157 500.00	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	4 977.91	-12 254.81	17 232.72	140.62

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 207 724.93 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 7 212 889.25 Euros et dégageant un excédent de 4 977.91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le financement global de l'activité de l'Agence est principalement assuré par une subvention de la Région Grand Est de 6 595 kK€ et diverses autres subventions par rapport à des actions ciblées soit 269,5 k€

La ville de Colmar verse une subvention à l'association contre le règlement d'un loyer pour la mise à disposition des locaux du siège.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun fait marquant postérieur à la clôture de l'exercice n'est à mentionner.

- 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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	243 889		1 699
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements des constructions	153 660		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 092		
Installations générales agencements aménagements divers	533 140		29 141
Matériel de transport	137 108		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	650 116		9 243
Avances et acomptes			15 795
TOTAL	1 481 116		54 179
TOTAL GENERAL	1 725 005		55 878

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			245 588	245 588
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.			153 660	153 660
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 092	7 092
Installations générales agencements aménagements divers			562 281	562 281
Matériel de transport			137 108	137 108
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			659 359	659 359
Avances et acomptes			15 795	15 795
TOTAL			1 535 295	1 535 295
TOTAL GENERAL			1 780 883	1 780 883

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	181 268	40 524		221 792
Installations générales agencements aménagements constr.	23 294	10 299		33 593
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 092			7 092
Installations générales agencements aménagements divers	149 117	48 910		198 028
Matériel de transport	112 168	8 567		120 736
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	509 329	109 876		619 205
TOTAL	801 001	177 653		978 654
TOTAL GENERAL	982 268	218 177		1 200 446

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	40 524				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	10 299				
Instal.générales agenc.aménag.divers	48 910				
Matériel de transport	8 567				
Matériel de bureau informatique mobilier	109 876				
TOTAL	177 653				
TOTAL GENERAL	218 177				

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	612 927	23 437	24 562		611 802
TOTAL	612 927	23 437	24 562		611 802
TOTAL GENERAL	612 927	23 437	24 562		611 802
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 125		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	54 962	54 962	
Personnel et comptes rattachés	13 755	13 755	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 584	25 584	
Débiteurs divers	1 457 482	1 457 482	
Charges constatées d'avance	180 979	180 979	
TOTAL	1 732 763	1 732 763	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	78 897	78 897		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 930	3 930		
Fournisseurs et comptes rattachés	468 407	468 407		
Personnel et comptes rattachés	387 161	387 161		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	412 604	412 604		
Impôts sur les bénéfices	1 601	1 601		
Autres impôts taxes et assimilés	66 143	66 143		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 225	12 225		
Autres dettes	78 750	78 750		
Produits constatés d'avance	50	50		
TOTAL	1 509 768	1 509 768		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 690			

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

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

Catégorie	Mode	Durée
Brevet licence marque logiciel	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	6 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dépréciation des créances

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	9 642
Total	9 642

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	83
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 594
Dettes fiscales et sociales	589 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 225
Total	728 441

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	180 979
Total	180 979
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	50
Total	50

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association doit faire face à certains engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite des salariés en activité, selon des modalités d'anciennetés et de catégories professionnelles fixées par la convention collective ainsi que le règlement intérieur.

Cet engagement est constaté au bilan par voie de provision selon la méthode préférentielle. Le calcul de l'engagement a donc été harmonisé pour l'ensemble du personnel et le taux d'actualisation a été maintenu à celui de l'an passé.

La provision s'élève donc à la clôture à 611 802 € en diminution de 1,1 k€

les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes:

- départ à la retraite à l'âge de 65-67 ans (départ à taux plein)
- profil de carrière 1%
- turn over faible
- taux d'actualisation 1.30% Iboox au 31/12/2017.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	14
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Dépréciation des créances	17
Produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

