

ASSOCIATION FRANCE DIGUES

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2017

CHEMIN DES MARRONNIERS

38100 GRENOBLE

SIRET : 79376766600019

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2017			Au 31/12/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres	22 975	16 456	6 520	11 016
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	3 644	2 856	788	1 806
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	168		168	168
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	26 787	19 312	7 475	12 990
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	2 691		2 691	7 710
Autres	6 027		6 027	792
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	73 515		73 515	46 944
Charges constatées d'avance (2)	3 581		3 581	1 339
TOTAL (III)	85 814		85 814	56 785
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	112 600	19 312	93 289	69 774
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	41 530	76 036
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25 999	(34 506)
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	3 260	5 508
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	70 790	47 039
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		11 032
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)		11 032
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		10
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 345	3 097
Dettes fiscales et sociales	15 117	8 575
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37	22
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	22 499	11 704
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	93 289	69 774
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	13 249	11 170
Produits d'exploitation	13 249	11 170
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	74 678	
Dons		
Cotisations	56 620	48 003
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits		
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	14 171	1 634
TOTAL (I)(1)	158 718	60 807
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	35 268	21 243
Impôts, taxes et versements assimilés	1 014	786
Salaires et traitements	74 034	76 280
Charges sociales	30 481	30 871
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 505	7 680
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions		
Autres charges	14	43
TOTAL (II)(3)	146 316	136 904
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	12 403	(76 096)
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		2
Autres intérêts et produits assimilés (4)	317	454
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	317	456
Charges financières		
Dotation financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	317	456
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	12 720	(75 640)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 248	3 341
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	2 248	3 341
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 248	3 341
Impôts sur les bénéfices (IX)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	11 032	48 825
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		11 032
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	172 315	113 430
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	146 316	147 935
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	25 999	(34 506)

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Bénévolat		
Prestations en nature		(3 385)
Dons en nature		
TOTAL		(3 385)
CHARGES	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		3 385
Personnel bénévole		
TOTAL		3 385
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2017	31/12/2016		
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres	6 519.78	11 016.18	-4 496.40	-40.81
208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	493.44	493.44		
208100 SITE INFORMATIQUE	22 482.00	22 482.00		
280800 AMORT AUTRES IMMO	-493.44	-493.44		
280810 AMORT SITE INTERNET	-15 962.22	-11 465.82	-4 496.40	-39.21
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	787.53	1 805.63	-1 018.10	-56.37
218300 MATERIEL DE BUREAU INFORMATIQUE	3 643.62	3 643.62		
281830 AMORT MAT DE BUREAU ET INFO	-2 856.09	-1 837.99	-1 018.10	-55.39
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	167.75	167.75		
271110 CREDIT COOP - 10 PARTS BCC 15,25 €	152.50	152.50		
271120 CREDIT COOP -1 PART ACC NCV 15,25 €	15.25	15.25		
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	7 475.06	12 989.56	(5 514.50)	(42.45)
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	2 690.65	7 710.00	-5 019.35	-65.10
411000 CLIENTS	2 690.65	740.00	1 950.65	263.65
418100 PRODUITS A RECEVOIR		6 970.00	-6 970.00	-100.00
Autres	6 026.58	791.70	5 234.88	660.98

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2017	31/12/2016		
401000 FOURNISSEURS	33.60	33.60		
409800 AVOIRS A RECEVOIR		100.30	-100.30	-100.00
428700 PRODUITS A RECEVOIR	1 139.20		1 139.20	-
437100 PREVOYANCE APICIL	178.45	657.80	-479.35	-72.95
438700 PROD. A RECEVOIR ORGANISMES SOCIAUX	936.46		936.46	-
441000 Subventions à recevoir	3 738.87		3 738.87	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	73 515.05	46 943.73	26 571.32	56.60
512000 CREDIT COOPERATIF	11 697.13	3 501.26	8 195.87	234.10
512100 CREDIT COOP LIVRET A	61 815.11	43 439.66	18 375.45	42.30
531000 CAISSE	2.81	2.81		
Charges constatées d'avance	3 581.32	1 339.30	2 242.02	167.44
486100 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 581.32	1 339.30	2 242.02	167.44
TOTAL (III)	85 813.60	56 784.73	29 028.87	51.12
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	93 288.66	69 774.29	23 514.37	33.70

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2017	31/12/2016		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	41 530.49	76 036.00	-34 505.51	-45.38
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT	41 530.49	76 036.00	-34 505.51	-45.38
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25 999.38	(34 505.51)	60 504.89	(175.35)
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	3 259.88	5 508.08	-2 248.20	-40.81
131000 MIN ECOLOGIE FINANCEMENT SITE	11 241.00	11 241.00		
139000 SUBV D'INVEST CPTÉ DE RESULTAT	-7 981.12	-5 732.92	-2 248.20	-39.21
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	70 789.75	47 038.57	23 751.18	50.49
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		11 031.50	-11 031.50	-100.00
194000 FONDS DEDIES / SUBV DE FONCTIONNEMENT		11 031.50	-11 031.50	-100.00
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)		11 031.50	(11 031.50)	(100.00)
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10.07	-10.07	-100.00
519800 INTERETS COURUS		10.07	-10.07	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 344.60	3 097.15	4 247.45	137.16
401000 FOURNISSEURS	6 444.60	160.27	6 284.33	+1 000.00
408100 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		536.88	-536.88	-100.00
408226 HONORAIRES COMPTABLES A PAYER	900.00	2 400.00	-1 500.00	-62.50
Dettes fiscales et sociales	15 117.41	8 575.40	6 542.01	76.29
428200 DETTES PROV P/ CONGES PAYES	4 229.00	823.00	3 406.00	413.85
431000 URSSAF	8 213.41	6 691.29	1 522.12	22.75
438200 CHARGES SOC/PROV CONGES PAYES	1 661.00	275.00	1 386.00	504.00
448333 FORMATION CONTINUE A PAYER	1 014.00	786.11	227.89	29.01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	36.90	21.60	15.30	68.18
467000 NOTE DE FRAIS	36.90	21.60	15.30	68.18

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2017	31/12/2016		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	22 498.91	11 704.22	10 794.69	92.23
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	93 288.66	69 774.29	23 514.37	33.70

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	13 249.00	11 170.00	2 079.00	18.61
706100 JOURNEES TECHNIQUES	3 500.00	4 200.00	-700.00	-16.67
708400 MISE DISPO PERS FAC/FRAN	9 749.00	6 970.00	2 779.00	39.87
Chiffre d'affaires Net	13 249.00	11 170.00	2 079.00	18.61
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	74 677.87		74 677.87	-
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	70 939.00		70 939.00	-
740100 SUBVENTION AERMC	3 738.87		3 738.87	-
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges	14 171.45	1 634.00	12 537.45	767.26
791000 CHARGES IMPUTABLES A DES TIERS	793.63	1 634.00	-840.37	-51.41
791100 REMBOURSEMENT REPAS	3 077.82		3 077.82	-
791300 REMBOURSEMENT MAINTENANCE SIRS	10 300.00		10 300.00	-
Cotisations	56 620.00	48 003.00	8 617.00	17.95
756000 COTISATIONS	52 120.00	48 003.00	4 117.00	8.58
756100 COTISATIONS EXCEPTIONNELLES	4 500.00		4 500.00	-
Autres produits		0.36	-0.36	
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		0.36	-0.36	
TOTAL (I)	158 718.32	60 807.36	97 910.96	161.02
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	35 268.32	21 242.91	14 025.41	66.02
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTA	13 338.00	1 779.00	11 559.00	649.75
606320 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENTS	231.34	581.12	-349.78	-60.24
606400 FOUNTITURES ADMINISTRATIVE	48.13	244.63	-196.50	-80.41
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 432.00	2 189.80	1 242.20	56.71
613300 HEBERGEMENT SITE	1 560.00	1 560.00		
613400 ABONNEMENT SERVEUR	33.08	43.06	-9.98	-23.26
613500 LOCATIONS MOBILIERES	51.00	417.94	-366.94	-87.80
615600 MAINTENANCE	1 414.56	1 664.16	-249.60	-14.96
616000 ASSURANCE	300.90	296.83	4.07	1.35
618000 DOCUMENTATION		73.44	-73.44	-100.00
618500 FRAIS DE COLLOQUES & SEMINAIRES		160.00	-160.00	-100.00
622600 HONORAIRES	1 800.00	2 400.00	-600.00	-25.00
622800 HONORAIRES INEXWEB	253.20		253.20	-
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 415.28	429.69	985.59	229.07
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 621.30	4 381.43	-760.13	-17.35
625200 TRAITTEURS AG JT CT CA	4 744.73		4 744.73	-
625600 FRAIS DE MISSION	1 551.43	550.38	1 001.05	182.00
625700 RECEPTIONS	233.78	3 388.08	-3 154.30	-93.09
626100 FRAIS POSTAUX	184.16	405.58	-221.42	-54.68
626200 TELEPHONE	787.20	460.02	327.18	71.09

COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
627500 FRAIS BANCAIRES	253.23	217.75	35.48	16.06
628100 COTISATIONS	15.00		15.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	1 014.00	786.11	227.89	29.01
633300 PART. EMPLOYEUR FORM PROF	1 014.00	786.11	227.89	29.01
Salaires et traitements	74 033.50	76 280.38	-2 246.88	-2.94
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	69 193.11	69 378.18	-185.07	-0.27
641100 INDEMNITES A RECEVOIR	-1 490.71		-1 490.71	-
641200 VARIATION CONGES PAYES	3 406.00	823.00	2 583.00	313.85
641400 INDEMNITES NON SOUMISES A COTISATIONS	2 847.60	5 904.00	-3 056.40	-51.76
641410 TITRES DE TRANSPORT	77.50	175.20	-97.70	-55.43
Charges sociales	30 481.23	30 870.58	-389.35	-1.26
645020 VARIATION CHARGES SOCIALES S/CP	1 386.00	275.00	1 111.00	404.00
645030 CHARGES SUR IND A RECEVOIR	-584.95		-584.95	-
645100 COTISATIONS URSSAF	19 496.84	20 144.41	-647.57	-3.21
645200 APICIL PREVOYANCE	731.67	598.91	132.76	22.20
645320 COTISATIONS RETRAITE	4 047.77	4 504.21	-456.44	-10.12
645400 PART PATRONALE CHOMAGE	2 897.70	3 026.50	-128.80	-4.26
647510 MEDECINE DU TRAVAIL	200.88	425.76	-224.88	-52.82
647530 TICKETS RESTAURANTS	2 305.32	1 895.79	409.53	21.57
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 504.50	7 680.42	-2 175.92	-28.32
681110 DOTATION AMORT IMMO INCORPORELLES	4 496.40	6 682.15	-2 185.75	-32.71
681120 DOTATION AMORT IMMO CORPORELLES	1 008.10	998.27	9.83	1.00
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	14.26	43.32	-29.06	-67.44
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	14.26	43.32	-29.06	-67.44
TOTAL (II)	146 315.81	136 903.72	9 412.09	6.87
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	12 402.51	(76 096.36)	88 498.87	(116.30)
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé		2.29	-2.29	-100.00
762000 DIVIDENDES PARTS CC		2.29	-2.29	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés	317.17	453.98	-136.81	-30.18
764000 INTERET LIVRET	317.17	453.98	-136.81	-30.18
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	317.17	456.27	(139.10)	(30.49)
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				

COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	317.17	456.27	(139.10)	(30.49)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	12 719.68	(75 640.09)	88 359.77	(116.82)
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 248.20	3 341.08	-1 092.88	-32.71
777000 QUOTE PART SUBV SITE 50%	2 248.20	3 341.08	-1 092.88	-32.71
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)	2 248.20	3 341.08	(1 092.88)	(32.71)
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 248.20	3 341.08	(1 092.88)	(32.71)
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	11 031.50	48 825.00	-37 793.50	-77.41
789400 REPORT SUBVENTIONS ATTRIBUEES	11 031.50	48 825.00	-37 793.50	-77.41
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		11 031.50	-11 031.50	-100.00
689400 ENGAGEMENTS A REALISER /SUB ATTRIB		11 031.50	-11 031.50	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	172 315.19	113 429.71	58 885.48	51.91
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	146 315.81	147 935.22	(1 619.41)	(1.09)
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	25 999.38	(34 505.51)	60 504.89	(175.35)