

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents liminaires		
Attestation		3
Documents de synthèse		
Bilan		5
Compte de résultat		7
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	10
Notes sur l'actif		10
Immobilisations	31	10
Comptes de régularisation actif	36	13
Notes sur le passif		13
Fonds associatifs et réserves	40	13
Fonds dédiés	41	13
Dettes	43	14
Notes sur le compte de résultat		14
Impôt sur les bénéfices	58	14
Autres informations	60	14
Détail des postes		
Actif		17
Immobilisations	31	17
Avances et acomptes versés	33	17
Créances	34	17
Divers	35	18
Comptes de régularisation actif	36	18
Passif		18
Fonds associatifs et réserves	40	18
Fonds dédiés	41	18
Dettes	43	19
Compte de résultat		19
Produits d'exploitation	50	19
Charges d'exploitation	51	20
Produits financiers	53	22
Produits exceptionnels	55	23
Charges exceptionnelles	56	23
Ressources et engagements sur fonds dédiés	59	23

Documents liminaires

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 11/01/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **FRANCE DIGUES** relatifs à l'exercice du **01/01/2015 au 31/12/2015**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	150 520 Euros
Chiffre d'affaires	32 400 Euros
Résultat net comptable	25 248 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 de 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 Grenoble
le 10/02/2016

Michelle KOSA
Expert comptable

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le : 31/12/2015			31/12/2014
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	31	22 975	5 277	17 698	22 492
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		2 856	840	2 017	920
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
		Autres immobilisations corporelles					
		Immobilisations grevées de droit					
		Immobilisations en-cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations		168		168	168
		Créances rattachées à des participations					
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés					
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total (I)			26 000	6 117	19 883	23 580	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32				
		En-cours de production de biens et services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		Avances et acomptes versés	33				484
	CRÉANCES (3)	Usagers et comptes rattachés	34	935		935	20 750
		Comptes affiliés					
		Autres créances		993		993	
	DIVERS	V.M.P	35				
		Instruments de trésorerie					
Disponibilités		127 221					
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36	1 489		1 489	
	Total (II)			130 638		130 638	108 186
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)	36					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GENERAL (I à V)			156 637	6 117	150 520	131 766
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
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					

BILAN PASSIF

	Note	31/12/2015	31/12/2014
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	50 788	15 066
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25 248	35 722
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 849	11 097
	Provisions réglementées		
	Droits des propriétaires (commodat)		
	Total (I)	84 885	61 885
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement	48 825	48 167
	Sur autres ressources		
	Total (II)	48 825	48 167
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	18	26
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 436	7 615
	Dettes fiscales et sociales	14 356	13 530
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		542
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)		
	Total (IV)	16 810	21 714
Ecarts de conversion passif	(V) 44		
TOTAL GENERAL (I à V)		150 520	131 766
Engagements donnés			
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	16 810	21 714
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques	18	26

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2015	31/12/2014
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	32 400		32 400	41 760
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)	32 400			32 400	41 760
	Production stockée			50		
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				56 994	64 726
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				1 370	56
	Cotisations				45 913	39 797
	Dons					
	Legs et donations					
	Autres produits					3
Total des produits d'exploitation (1) (I)					136 677	146 343
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				16 488	37 313
	Impôts, taxes et versements assimilés				906	
	Salaires et traitements			51	62 926	35 829
	Charges sociales				27 133	14 609
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				5 427	690
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				2	0
Total des charges d'exploitation (2) (II)					112 882	88 441
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					23 795	57 902
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III)			52		
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				3	1
	Autres intérêts et produits assimilés				3	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			53		
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)					6	1
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées			54		
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					6	1
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					23 801	57 902

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2015	31/12/2014
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 248	144
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	2 248	144
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60	11 241
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	83	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	143	11 241
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		2 105	-11 097
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	48 167	37 084
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées	48 825	48 167
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)		187 098	183 571
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)		161 850	147 849
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)		25 248	35 722

Renvois	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Produits	Bénévolats			
	Prestations en nature		3 385	3 698
	Dons en nature			
	Total		3 385	3 698
Charges	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services		3 385	3 698
	Personnel Bénévole			
	Total		3 385	3 698

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles	22 975			22 975
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	22 975			22 975
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	1 126	1 730		2 856
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	1 126	1 730		2 856
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés	168			168
- Prêts				
- Autres immobilisations financières				
Total	168			168
Total général	24 269	1 730		25 999

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles	483	4 794		5 277
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	483	4 794		5 277
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	206	634		840
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	206	634		840
Total général	689	5 428		6 117

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 22 975	+ 483	+ 22 492
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 4 794	- 4 794
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 22 975	= 5 277	= 17 698

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 1 126	+ 206	+ 920
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 1 730		+ 1 730
Dotation de l'exercice		+ 634	- 634
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 2 856	= 840	= 2 016

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 168
Acquisitions	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-
Valeur en fin d'exercice	= 168

Mouvements des immobilisations

Les immobilisations financières concernent la souscription de parts du CREDIT COOPERATIF, au total 11 parts de 15,25 € chacune soit :

- 10 parts BCC
- 1 PART ACC NCV

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u> - Frais d'établissement - Frais de développement - Concessions, brevets et droits similaires - Fonds commercial - Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	1 an et 5 ans
<u>Immobilisations corporelles</u> - Terrains - Constructions - Installations techniques, matériels et outillages - Autres immobilisations corporelles . Instal, agencements, aménagements divers . Matériel de transport . Matériel de bureau . Emballages récupérables, divers	Linéaire	3 ans

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	168
. à moins d'un an	168
. à plus d'un an	

Note 36 - Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA TICK RES 282X8.8X60%	01/01/2016		1 489		
Total			1 489		

Note 40 - Fonds associatifs et réserves

Subventions d'investissement

Désignation	Brut	Amortissement	Net
PART SUBVENTION MIN ECOLOGIE DEV DUR ENERG	11 241	2 392	8 849
Total	11 241	2 392	8 849

Amortissements des subventions d'investissement

Désignation	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
PART SUBVENTION MIN ECOLOGIE DEV DUR ENERG	144	2 248		2 392
Total	144	2 248		2 392

Note 41 - Fonds dédiés

	AU 01/01/2015	FONDS DEDIES	REPRISES	AU 31/12/2015
Subv Ministère 2014				
	48 167		48 167	
Action 2		1 595		1 595
Action 3		1 753		1 753
Actions 4		0		0
Sous total 2014		3 348		3 348
Subv Ministère 2015				
Action 1		11 534		11 534
Action 2		16 013		16 013
Action 3		10 815		10 815
Action 4		7 115		7 115
Sous total 2015		45 477		45 477
total à reporter	48 167	48 825	48 167	48 825

Note 43 - Dettes

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	18	18		
Emprunts et dettes financières divers				
Total	18	18		

Note 58 - Impôt sur les bénéfices

Pour l'année 2015, l'association FRANCE DIGUES présente toutes les conditions pour bénéficier de l'exonération des impôts commerciaux spécifique aux associations à but non lucratif (Impôt sur les sociétés, TVA, CET) : gestion désintéressée et recettes commerciales accessoires n'excédant pas 60 540 €.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Imputation du crédit d'impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	25 248			25 248
Résultat exceptionnel				
Résultat comptable	25 248			25 248

Note 60 - Autres informations

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Mises à disposition de votre association par l'AD ISERE DRAC ROMANCHE

1/ Calculées en fonction de la surface utilisée :

- charges de co-propriété	460 €
- Taxe foncière	382 €
- électricité	154 €

2/ Calculées en fonction du nombre d'utilisateurs :

- location photocopieur	1 668 €
- maintenance photocopieur	345 €
- téléphone internet	376 €

TOTAL 3 385 €

Effectifs

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés		
Ouvriers		
Total	2	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés	168	168	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Usagers et comptes rattachés	935	935	
Comptes affiliés			
Autres créances	993	993	
Totaux	2 096	2 096	

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	18	18		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 436	2 436		
Dettes fiscales et sociales	14 356	14 356		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total	16 810	16 810		

Détail des postes

Note 31 - Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
208000	Autres immobilisations incorpor	493	493
208100	Site informatique	22 482	22 482
280800	Amort autres immob incorporelles	-493	-196
280810	Amortissement site informatique	-4 784	-287
Total		17 698	22 492
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218300	Matériel bureau et informatique	2 856	1 126
281830	amortissements mat bureau et inform	-840	-206
Total		2 017	920
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS			
271110	Crédit Coop-10 parts BCC 15,25E	153	153
271120	Crédit Coop-1 part ACC NCV 15,25E	15	15
Total		168	168
Total Immobilisations		19 883	23 580

Note 33 - Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS			
401CHD	CHEQUES DEJEUNER		484
Total			484
Total Avances et acomptes versés			484

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Usagers et comptes rattachés	935	9 600
418100	Produits à recevoir		11 150
Total		935	20 750
AUTRES CRÉANCES			
425100	Salariés tickets d'avance (part sal	993	
Total		993	
Total Créances		1 928	20 750

Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
DISPONIBILITÉS			
512000	Crédit Coopératif	122 215	86 947
512100	Crédit coop livret A	5 003	
531000	Caisse	3	5
	Total	127 221	86 952
	Total Divers	127 221	86 952

Note 36 - Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486100	Charges d'exploit. const. d'avance	1 489	
	Total	1 489	
	Total Comptes de régularisation actif	1 489	

Note 40 - Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
REPORT À NOUVEAU			
110000	Report à nouveau crédit	50 788	15 066
	Total	50 788	15 066
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	25 248	35 722
	Total	25 248	35 722
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			
131000	Min Ecologie financement site	11 241	11 241
139000	Subventions d'invest cpte de résult	-2 392	-144
	Total	8 849	11 097
	Total Fonds associatifs et réserves	84 885	61 885

Note 41 - Fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			
194000	Fonds dédiés / subv de fonctionn	48 825	48 167
	Total	48 825	48 167
	Total Fonds dédiés	48 825	48 167

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
EMPRUNTS ET DETTES ETS DE CRÉDIT			
519800	Intérêts courus s/concours bancaire	18	26
	Total	18	26
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs		4 815
408100	Fournisseurs factures non parvenues		400
408226	Honoraires comptables à payer	2 400	2 400
408261	Téléphone à payer	36	
	Total	2 436	7 615
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	5 277	6 203
421000	Personnel rémunérations dues	5 277	2 977
428200	Dettes prov p/ congés payés		3 226
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	8 473	6 779
431000	Sécurité sociale	8 473	5 456
438200	Charges soc /prov congés payés		1 323
44	<i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	606	548
445500	Taxes s/ CA à décaisser		548
448333	Formation continue à payer	606	
	Total	14 356	13 530
AUTRES DETTES			
412AVI	VILLE D'AVIGNON		125
412CGAM	CONS GAL ALPES MARITIMES		417
	Total		542
Total Dettes		16 810	21 714

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
706000	Prestations de services	32 000	40 160	-8 160	-20,32
706100	Journées techniques	400	1 600	-1 200	-75,00
	Total	32 400	41 760	-9 360	-22,41
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
740000	Subventions d'exploitation	56 994	64 726	-7 732	-11,95
	Total	56 994	64 726	-7 732	-11,95
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
791000	Charges imputables à des tiers	1 370	56	1 314	2 342,42
	Total	1 370	56	1 314	2 342,42
COTISATIONS					
756000	Cotisations	45 913	39 797	6 116	15,37
	Total	45 913	39 797	6 116	15,37

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES PRODUITS					
758000	Ecarts de règlements		3	-3	-100,00
	Total		3	-3	-100,00
Total Produits d'exploitation		136 677	146 343	-9 665	-6,60

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
-----------	-------------	------------	------------	------------------------	--------------------------------

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604	ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	4 170	1 080	3 090	286,11
604000	Achats d études et prestations de s	4 170	1 080	3 090	286,11
606	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	972	461	512	111,10
606320	Fourniture petit équipement	766	275	490	177,90
606400	Fournitures administratives	207	185	22	11,64
611	SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE		18	-18	-100,00
611000	Sous traitance administrative		18	-18	-100,00
613	LOCATIONS	1 479	1 275	205	16,05
613200	Locations immobilières	250	875	-625	-71,42
613300	Hébergement site	1 040	400	640	160,00
613400	Abonnement serveur	43		43	
613500	Locations mobilières	146		146	
615	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	861		861	
615600	Maintenance	861		861	
616	PRIMES D'ASSURANCE		399	-399	-100,00
616800	Autres assurances		399	-399	-100,00
618	DIVERS		100	-100	-100,00
618500	Frais colloques & séminaires		100	-100	-100,00
621	PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE		22 298	-22 298	-100,00
621000	Personnel extérieur		22 298	-22 298	-100,00
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	3 360	1 632	1 728	105,88
622600	Honoraires	3 360	1 632	1 728	105,88
623	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES		2 760	-2 760	-100,00
623600	Catalogues et imprimés		2 760	-2 760	-100,00
625	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	4 926	6 925	-1 999	-28,87
625100	Voyages & déplacements	3 919	5 944	-2 025	-34,07
625600	Frais de mission	971	358	613	171,41
625700	Réceptions	36	624	-588	-94,24
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	449	171	278	162,62
626100	Affranchissements	307	140	168	119,69
626200	Téléphone	141	31	110	356,74
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	271	194	76	39,30
627500	Frais bancaires	217	194	22	11,52
627800	Autres services bancaires	54		54	
	Total	16 488	37 313	-20 825	-55,81
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
633300	Part. employeur form. profession.	906		906	
	Total	906		906	

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641000	Rémunération du personnel	65 810	32 260	33 550	104,00
641200	Variation congés à payer	-3 226	3 226	-6 452	-200,00
641400	Indemnités avantages divers		343	-343	-100,00
641410	Versement de transport	342		342	
Total		62 926	35 829	27 097	75,63
CHARGES SOCIALES					
645100	Cotisations patron sécurité sociale	19 230	9 205	10 025	108,90
645200	Charges soc/congés payés	-1 323	1 323	-2 646	-200,00
645320	Part patronale retr compl	4 518	2 414	2 104	87,14
645400	Part patronale chômage	2 830	1 387	1 443	104,00
647510	Médecine du travail	199	279	-80	-28,66
647530	Tickets restaurants	1 679		1 679	
Total		27 133	14 609	12 524	85,73
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681110	Dotation amort immo incorporelles	4 794	483	4 311	892,23
681120	Dotation amort immo corporelles	633	206	427	206,78
Total		5 427	690	4 738	687,04
AUTRES CHARGES					
658000	Ecart de règlement	2	0	2	566,67
Total		2	0	2	566,67
Total Charges d'exploitation		112 882	88 441	24 441	27,64

Note 53 - Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PROD. DES AUTRES VALEURS MOBILIÈRES					
762000	Dividendes parts CC	3	1	2	423,53
Total		3	1	2	423,53
AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
764000	Intérêts compte livret	3		3	
Total		3		3	
Total Produits financiers		6	1	5	1 027,45

Note 55 - Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
777000	Quote part subv site 50%	2 248	144	2 105	1 465,16
	Total	2 248	144	2 105	1 465,16
Total Produits exceptionnels		2 248	144	2 105	1 465,16

Note 56 - Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671200	Pénal. amendes fiscales & pénales D	60		60	
677000	QP Subvention virée à subv invest		11 241	-11 241	-100,00
	Total	60	11 241	-11 181	-99,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
678800	Charges exceptionnelles diverses	83		83	
	Total	83		83	
Total Charges exceptionnelles		143	11 241	-11 098	-98,73

Note 59 - Ressources et engagements sur fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS					
789400	Report subventions attribuées	48 167	37 084	11 083	29,89
	Total	48 167	37 084	11 083	29,89
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
689400	Engagements à réaliser/sub attrib	48 825	48 167	658	1,37
	Total	48 825	48 167	658	1,37