

C.K.S.

Expertise Comptable - Audit - Conseil

UN TOIT

5TER BD DU DR SCHWEITZER

13090 AIX EN PROVENCE

Dossier financier

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

UN TOIT
5TER BD DU DR SCHWEITZER
13090 AIX EN PROVENCE

pour l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par 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 mes travaux, je n'ai 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 630 204 Euros
- Produits d'exploitation,	119 653 Euros
- Résultat net comptable,	25 728 Euros

Fait à VENELLES
Le 01/03/2016

Karine STEVENARD
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 848 568	579 551	1 269 018	1 295 585	26 567	2.05
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 064	1 064				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	718		718	718			
Total I	1 850 350	580 614	1 269 735	1 296 302	26 567	2.05	
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						
	Autres créances	2 525		2 525	93 399	90 874	97.30
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	357 448		357 448	262 304	95 144	36.27	
Charges constatées d'avance (3)	496		496		496		
Total III	360 469		360 469	355 703	4 766	1.34	
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)	2 210 818	580 614	1 630 204	1 652 005	21 801	1.32	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	45 166		45 166			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	407 465		388 509		18 956	4.88
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	25 728		18 956		6 772	35.73
	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	769 025		749 949		19 076	2.54	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	1 247 383		1 202 580		44 804	3.73	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	14 954		11 963		2 991	25.00
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
Total III	14 954		11 963		2 991	25.00	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	340 470		412 552		72 082	17.47
	Emprunts et dettes financières divers	5 336		3 990		1 346	33.73
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 839		20 920		919	4.39
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	222				222	
	Total IV	367 867		437 462		69 596	15.91
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 630 204		1 652 005		21 801	1.32

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

367 645 437 462

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	99 172		71 855		27 317	38.02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	887				887	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes	19 564		18 593		971	5.22
Cotisations						
Autres produits	30		2		28	NS
Total I	119 653		90 451		29 202	32.29
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 871		4 632		2 239	48.33
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	38 892		31 423		7 469	23.77
Impôts, taxes et versements assimilés	3 222		4 115		893-	21.70-
Salaires et traitements	1 001				1 001	
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	89 634		60 129		29 505	49.07
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 991		2 991			
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)			960		960-	100.00-
Total II	142 609		104 249		38 360	36.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 956-		13 799-		9 157-	66.36-
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	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 976		3 243		1 268-	39.09-
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 976		3 243		1 268-	39.09-
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	7 112		8 229		1 117-	13.57-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	7 112		8 229		1 117-	13.57-
2. Résultat financier (V-VI)	5 137-		4 986-		151-	3.03-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	28 093-		18 784-		9 308-	49.55-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20				20	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 801		37 740		16 061	42.56
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	53 821		37 740		16 081	42.61
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	53 821		37 740		16 081	42.61
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	175 449		131 434		44 015	33.49
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	149 721		112 478		37 243	33.11
Solde intermédiaire	25 728		18 956		6 772	35.73
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	25 728		18 956		6 772	35.73

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2015 12	31/12/2014 12	Euros	%
CONSTRUCTIONS	1 269 018	1 295 585	26 567	2.05
21310400 IMMEUBLE GUERRIERS	282 999	282 999		
21310700 IMMEUBLE BOULEGON	114 320	114 320		
21311200 IMMEUBLE FACULTES	39 526	39 526		
21400100 CONSTR./SOL AUTRUI NOBLES	123 096	123 096		
21400200 CONSTR./SOL AUTRUI MAGNANS	92 368	92 368		
21400500 CONSTR./SOL AUTRUI TRETS BOYER	464 607	464 607		
21400600 CONSTR./SOL AUTRUI RICHELME	10 625	10 625		
21401000 CONSTR./SOL AUTRUI VENELLES	276 911	254 657	22 254	8.74
21401100 CONSTR./SOL AUTRUI LUYNES	411 971	390 382	21 590	5.53
21401300 CONSTR. EN COURS TRETS MIRAB	32 145	12 922	19 223	148.76
28131040 AMORT IMMEUBLE GUERRIERS	155 650	141 500	14 150	10.00
28131070 AMORT IMMEUBLE BOULEGON	20 721	15 004	5 717	38.10
28131120 AMORT IMMEUBLE FACULTES	2 368	391	1 977	505.63
28140010 AMORT IMMEUBLE NOBLES	123 096	117 454	5 642	4.80
28140020 AMORT IMMEUBLE MAGNANS	81 978	77 359	4 619	5.97
28140050 AMORT IMMEUBLE TRETS	154 201	130 970	23 231	17.74
28140060 AMORT IMMEUBLE RICHELME	2 304	1 772	532	30.02
28140100 AMORT IMMEUBLE VENELLES	13 204	39	13 165	NS
28140110 AMORT IMMEUBLE LUYNES	26 029	5 428	20 601	379.53
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	1 064	1 064		
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	1 064	1 064		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	718	718		
27500000 CREDIT MUTUEL PARTS SOCIALES	76	76		
27510000 CAUTION HLM	642	642		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 269 735	1 296 302	26 567	2.05
AUTRES CREANCES	2 525	93 399	90 874	97.30
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	2 525	3 958	1 433	36.20
44110000 SUBV INVESTISSEMENT A RECEVOIR		86 187	86 187	100.00
46700400 LOYERS A RECEVOIR GUERRIERS		3 254	3 254	100.00
DISPONIBILITES	357 448	262 304	95 144	36.27
51200000 CREDIT MUTUEL	20 491	23 906	3 415	14.29
51211000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	85 418	84 660	758	0.90
51212000 CREDIT MUTUEL LIVRET ORANGE	241 558	143 584	97 974	68.23
51400000 LA BANQUE POSTALE	9 932	10 148	215	2.12
53100000 CAISSE	49	7	42	644.22
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	496		496	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	496		496	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	360 469	355 703	4 766	1.34
TOTAL GENERAL	1 630 204	1 652 005	21 801	1.32

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	45 166	45 166		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	45 166	45 166		
REPORT A NOUVEAU	407 465	388 509	18 956	4.88
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	407 465	388 509	18 956	4.88
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	25 728	18 956	6 772	35.73
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	769 025	749 949	19 076	2.54
13100100 SUBVENTION NOBLES	88 168	88 168		
13100200 SUBVENTION MAGNANS	67 831	67 831		
13100400 SUBVENTION GUERRIERS	183 085	183 085		
13100500 SUBVENTION TRETS BOYER	345 745	345 745		
13100700 SUBVENTION BOULEGON	47 940	47 940		
13101000 SUBVENTION VENELLES	147 450	124 000	23 450	18.91
13101100 SUBVENTION LUYNES	218 426	169 000	49 426	29.25
13101200 SUBVENTION FACULTES	3 000	3 000		
13101300 SUBVENTIONS TRETS MIRABEAU	15 000	15 000		
13910010 SUBV. VIREE RESULTAT NOBLES	74 134	70 626	3 508	4.97
13910020 SUBV. VIREE RESULTAT MAGNANS	55 452	52 357	3 095	5.91
13910040 SUBV. VIREE RESULTAT GUERRIERS	91 543	82 388	9 154	11.11
13910050 SUBV. VIREE RESULTAT TRETS BOY	98 310	81 023	17 287	21.34
13910070 SUBV. VIREE RESULTAT BOULEGON	7 524	5 127	2 397	46.75
13910100 SUBV VIREE RESULTAT VENELLES	7 009		7 009	
13910110 SUBV. VIREE RESULTAT LUYNES	13 469	2 269	11 200	493.66
13910120 SUBV. VIREE RESULTAT FACULTES	180	30	150	506.93
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 247 383	1 202 580	44 804	3.73
PROVISIONS POUR CHARGES	14 954	11 963	2 991	25.00
15720100 PROV GROS ENTRETIEN NOBLES	3 693	2 954	739	25.00
15720200 PROV GROS ENTRETIEN MAGNANS	2 771	2 217	554	25.00
15720400 PROV GROS ENTRETIEN GUERRIERS	8 490	6 792	1 698	25.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	14 954	11 963	2 991	25.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	340 470	412 552	72 082	17.47
16400400 EMPRUNT GUERRIERS	54 697	58 067	3 370	5.80
16400500 EMPRUNT TRETS BOYER	51 012	106 816	55 804	52.24
16400700 EMPRUNT BOULEGON	9 915	14 319	4 404	30.76
16401000 EMPRUNT VENELLES	99 935	102 000	2 065	2.02
16401100 EMPRUNT LUYNES	93 201	96 600	3 399	3.52
16401200 EMPRUNT FACULTES	31 711	34 751	3 040	8.75
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	5 336	3 990	1 346	33.73
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNT RECUS	5 336	3 990	1 346	33.73
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 839	20 920	919	4.39
40100000 FOURNISSEURS	2 298		2 298	
40170000 FOURNISSEURS RETENUES GARANTIE	17 842	17 931	89	0.50
40800000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	1 700	2 989	1 290	43.15

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2015 12	31/12/2014 12	Euros	%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	222		222	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	222		222	
TOTAL DETTES	367 867	437 462	69 596	15.91
TOTAL GENERAL	1 630 204	1 652 005	21 801	1.32

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2015 12	31/12/2014 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	99 172	71 855	27 317	38.02
70610100 LOYERS NOBLES	18 487	18 213	273	1.50
70610200 LOYERS MAGNANS	5 722	5 692	30	0.53
70610300 LOYERS EPINAUX	11 016	10 964	51	0.47
70610400 LOYERS GUERRIERS	9 983	10 164	181	1.78
70610500 LOYERS TRETS BOYER	5 344	8 666	3 323	38.34
70610600 LOYERS RICHELME	3 748	3 730	18	0.47
70610700 LOYERS BOULEGON	85	109	25	22.51
70611000 LOYER VENELLES	4 476		4 476	
70611100 LOYERS LUYNES	9 127	2 730	6 397	234.28
70611200 LOYER FACULTES 290	1 423		1 423	
70620300 CAF LOYERS EPINAUX	0		0	
70620400 CAF LOYERS GUERRIERS	0		0	
70620500 CAF LOYERS TRETS	11 909	4 980	6 929	139.13
70620700 CAF LOYERS BOULEGON	2 713	2 690	23	0.86
70621000 CAF APL VENELLES	4 611		4 611	
70621100 CAF APL LUYNES	4 648		4 648	
70621200 CAF APEL FACULTE 290	1 455		1 455	
70850200 CHARGES LOCATIVES MAGNANS	237		237	
70850300 CHARGES LOCATIVES EPINAUX	2 212	2 212		
70850400 CHARGES LOCATIVES GUERRIERS	1 117	1 200	83	6.92
70851100 CHARGES LOCATIVES LYUNES	860	335	525	156.49
70860200 CHARGES LOCATIVES MAGNANS		168	168	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	887		887	
74100000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	887		887	
COLLECTES	19 564	18 593	971	5.22
75410000 COTISATIONS ADHERENTS	14 394	14 801	407	2.75
75430000 DONS OCCASIONNELS	3 310	3 792	482	12.72
75440000 DONS - ABANDONS DE FRAIS	1 860		1 860	
AUTRES PRODUITS	30	2	28	NS
75800000 AUTRE PRODUIT GESTION COURANTE	30	2	28	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	119 653	90 451	29 202	32.29
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	6 871	4 632	2 239	48.33
60810300 CHARGES GENERALES EPINAUX	1 075	595	480	80.74
60810400 CHARGES GENERALES GUERRIERS	1 024	437	587	134.50
60810600 CHARGES GENERALES RICHELME	1 312	896	416	46.44
60810700 CHARGES GENERALES BOULEGON	951	401	550	137.30
60811100 CHARGES GENERALES LUYNES		657	657	100.00
60811200 CHARGES GENERALES FACULTES	2 509	1 625	885	54.45
60812100 CHARGES GENERALES VENELLES		23	23	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	38 892	31 423	7 469	23.77
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PT EQUIPT	635	465	171	36.72
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	562	406	156	38.47
60820100 EAU NOBLES	795	510	285	56.02
60820200 EAU MAGNANS	237		237	
60820400 EAU GUERRIERS	376	343	33	9.49
60820500 EAU TRETS BOYER	108	167	59	35.19
60821000 EAU VENELLES	117	144	27	18.70
60821100 EAU LUYNES	506	363	143	39.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015	12	Exercice N-1 31/12/2014	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
60830100 ELECTRICITE NOBLES	360		255		105	41.25
60830400 ELECTRICITE GUERRIERS	214		249		35	13.97
60830500 ELECTRICITE TRETS	244		224		20	8.84
60831000 ELECTRICITE VENELLES	22				22	
60831100 ELECTRICITE LUYNES	370		591		221	37.43
60950300 REMISE FRAIS GESTION EPINAUX	863		858		4	0.48
61110200 FRAIS DE GESTION MAGNANS	216		215		1	0.33
61110300 FRAIS DE GESTION EPINAUX	573		487		86	17.63
61110400 FRAIS DE GESTION GUERRIERS	593		610		17	2.81
61320300 LOCATION IMMOBILIERE EPINAUX	10 782		10 732		50	0.47
61510000 ENTRETIEN SIEGE	592				592	
61510100 ENTRETIEN NOBLES	2 747		822		1 926	234.29
61510200 ENTRETIEN MAGNANS	2 804		1 199		1 605	133.84
61510300 ENTRETIEN EPINAUX	151		593		442	74.57
61510400 ENTRETIEN GUERRIERS			882		882	100.00
61510500 ENTRETIEN TRETS BOYER	1 726		1 772		46	2.59
61510600 ENTRETIEN RICHELME	551				551	
61511000 ENTRETIEN VENELLES	1 023				1 023	
61511100 ENTRETIEN LUYNES	119		133		14	10.26
61511200 ENTRETIEN FACULTES			44		44	100.00
61600000 PRIMES ASSURANCE SIEGE	849		811		38	4.72
61600100 PRIMES ASSURANCE NOBLES	173		166		7	3.99
61600200 PRIMES ASSURANCE MAGNANS	114		110		4	4.01
61600300 PRIMES ASSURANCE EPINAUX	602		579		23	4.01
61600400 PRIMES ASSURANCE GUERRIERS	228		220		9	4.01
61600500 PRIMES ASSURANCE TRETS BOYER	401		386		15	4.01
61600700 PRIMES ASSURANCE BOULEGON	42		40		2	4.00
61601000 PRIMES ASSURANCE VENELLES	163		170		7	4.24
61601100 PRIMES ASSURANCE LUYNES	212		221		10	4.47
61601200 PRIME ASSURANCE FACULTES	29				29	
61601300 PRIMES ASSURANCE TRETS MIRABEA	137		24		112	458.38
61800000 ABONNEMENT			288		288	100.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	128		99		29	29.55
61850000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES	70		520		450	86.53
62260000 HONORAIRES	1 412		1 462		50	3.43
62270400 FRAIS CONTENTIEUX GUERRIERS	3 545		2 251		1 294	57.48
62330000 MANIFESTATIONS			51		51	100.00
62360000 IMPRIMES ET CATALOGUES	123				123	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 332		974		1 358	139.42
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	344		845		500	59.22
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	321		313		8	2.50
62630000 FRAIS INTERNET	1 090		514		576	112.16
62700000 SERVICES BANCAIRES CM	82		185		103	55.66
62740000 SERVICES BANCAIRES LBP	25		24		1	2.50
62810000 COTISATIONS FEDERATION LOGER	812		715		97	13.57
62815000 COTISATIONS DIVERSES	100		110		10	9.09
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 222		4 115		893	21.70
63510120 TAXES FONCIERES FAC 290	363				363	
63510200 TAXE FONCIERE MAGNANS	614		577		37	6.41
63510700 TAXE FONCIERE BOULEGON	227		184		43	23.37
63710200 TAXES OM MAGNANS			168		168	100.00
63710300 TAXES OM EPINAUX	440		430		10	2.34
63710400 TAXES OM GUERRIERS	372		334		38	11.38
63710500 TAXES OM TRETS BOYER	451		375		76	20.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
63710700 TAXES OM BOULEGON	60		54		6	11.11
63711100 TAXES OM LUYNES	535				535	
63711200 TAXES OM FACULTES	111				111	
63780000 TAXES DIVERSES	49		1 993		1 944	97.54
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 001				1 001	
64140000 INDEMNITES STAGE	1 001				1 001	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	89 634		60 129		29 505	49.07
68112000 DOTATIONS IMMO CORPORELLES	89 634		60 129		29 505	49.07
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 991		2 991			
68150000 DOT PROV RISQUES CHARGES EXPL	2 991		2 991			
AUTRES CHARGES			960		960	100.00
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE			960		960	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	142 609		104 249		38 360	36.80
RESULTAT D'EXPLOITATION	22 956		13 799		9 157	66.36
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 976		3 243		1 268	39.09
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 976		3 243		1 268	39.09
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 976		3 243		1 268	39.09
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	7 112		8 229		1 117	13.57
66110400 INTERETS EMPRUNT GUERRIERS	1 132		1 500		368	24.53
66110500 INTERETS EMPRUNT TRET	2 668		5 270		2 602	49.37
66110700 INTERETS EMPRUNT BOULEGON	536		1 251		716	57.19
66111000 CDC INT.EMP.VENELLES	894				894	
66111100 CDC INT.EMP.LUYNES	847				847	
66111200 INTERETS EMPRUNT FACULTES	1 035		208		827	398.55
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	7 112		8 229		1 117	13.57
RESULTAT FINANCIER	5 137		4 986		151	3.03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	28 093		18 784		9 308	49.55
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	20				20	
77100000 PRODUITS EXCEPT OPERAT GESTION	20				20	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	53 801		37 740		16 061	42.56
77700000 QP SUBV INVT VIREE AU RESULTAT	53 801		37 740		16 061	42.56
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 821		37 740		16 081	42.61
RESULTAT EXCEPTIONNEL	53 821		37 740		16 081	42.61
TOTAL PRODUITS	175 449		131 434		44 015	33.49
TOTAL DES CHARGES	149 721		112 478		37 243	33.11

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- 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 2014.

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 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	436 846		
Constructions sur sol d'autrui	1 348 656		63 066
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 064		
TOTAL	1 786 566		63 066
Prêts, autres immobilisations financières	718		
TOTAL	718		
TOTAL GENERAL	1 787 283		63 066

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			436 846	436 846
Constructions sur sol d'autrui		0	1 411 723	1 411 723
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 064	1 064
TOTAL		0	1 849 632	1 849 632
Prêts, autres immobilisations financières			718	718
TOTAL			718	718
TOTAL GENERAL		0	1 850 350	1 850 350

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	156 895	21 844		178 739
Constructions sur sol d'autrui	333 022	67 790		400 812
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 064			1 064
TOTAL	490 981	89 634		580 614
TOTAL GENERAL	490 981	89 634		580 614

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	21 844				
Constructions sur sol d'autrui	67 790				
TOTAL	89 634				
TOTAL GENERAL	89 634				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

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
Gros entretien et grandes révisions	11 963	2 991			14 954
TOTAL	11 963	2 991			14 954
TOTAL GENERAL	11 963	2 991			14 954
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 991			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	718	0	718
Débiteurs divers	2 525	2 525	
Charges constatées d'avance	496	496	
TOTAL	3 739	3 021	718

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 plus de 1 an à l'origine	340 470	23 266	274 783	42 421
Emprunts et dettes financières divers	5 336	0	5 336	
Fournisseurs et comptes rattachés	21 839	21 839		
Produits constatés d'avance	222	222		
TOTAL	367 867	45 327	280 119	42 421
Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 083			

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
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	
Installations techniques	Linéaire	
Matériels et outillages	Linéaire	
Matériel de transport	Linéaire	
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 525
Total	2 525

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 700
Total	1 700

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		496
Total		496
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		222
Total		222