

Comptes annuels

2017

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

ASSOCIATION CIALPC

2 avenue de l'université
33400 TALENCE

SIRET 33194087400059

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017



Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de BORDEAUX

33700 MERIGNAC

Tél. 05 56 12 41 41

Fax. 05 56 47 30 36

Courriel. exco.ecaf@exco.fr

Web. www.exco.fr

Sommaire

1. Comptes annuels

2



Comptes annuels

2017

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	777,40	777,40		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	213 604,80	183 170,22	30 434,58	36 739,06
Autres immobilisations corporelles	279 658,14	214 408,02	65 250,12	70 979,20
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	54 119,00		54 119,00	54 119,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	330,00		330,00	330,00
ACTIF IMMOBILISE	548 489,34	398 355,64	150 133,70	162 167,26
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	586,80		586,80	698,30
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	126 786,18		126 786,18	69 513,77
Autres créances	24 297,74		24 297,74	10 425,90
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	293 219,27		293 219,27	320 600,95
Charges constatées d'avance	3 167,86		3 167,86	9 079,94
ACTIF CIRCULANT	448 057,85		448 057,85	410 318,86
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	996 547,19	398 355,64	598 191,55	572 486,12

Bilan

	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	432 183,51	402 873,99
Report à nouveau	-14 308,14	-7 623,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	17 968,87	22 624,39
Subventions d'investissement	13 215,00	18 715,00
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	449 059,24	436 590,37
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		4 002,88
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		4 002,88
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 909,02	33 966,91
Dettes fiscales et sociales	54 031,31	48 919,15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	54 981,98	39 006,81
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 210,00	10 000,00
DETTES	149 132,31	135 895,75
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	598 191,55	572 486,12

Compte de résultat

	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	401 222,65	391 259,70	9 962,95	2,55
Production vendue	304 206,31	243 753,30	60 453,01	24,80
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	56 900,00	89 364,00	-32 464,00	-36,33
Reprises et Transferts de charge	11 519,65	41 705,81	-30 186,16	-72,38
Cotisations				
Autres produits	23 468,98	45 149,20	-21 680,22	-48,02
Produits d'exploitation	797 317,59	811 232,01	-13 914,42	-1,72
Achats de marchandises	292 391,49	276 040,55	16 350,94	5,92
Variation de stock de marchandises	111,50	-284,80	396,30	-139,15
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	187 366,39	184 843,15	2 523,24	1,37
Impôts et taxes	3 021,18	5 556,51	-2 535,33	-45,63
Salaires et Traitements	167 512,82	167 689,07	-176,25	-0,11
Charges sociales	59 685,24	55 194,20	4 491,04	8,14
Amortissements et provisions	23 765,12	20 133,94	3 631,18	18,04
Autres charges	51 228,74	86 814,23	-35 585,49	-40,99
Charges d'exploitation	785 082,48	795 986,85	-10 904,37	-1,37
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 235,11	15 245,16	-3 010,05	-19,74
Opérations faites en commun				
Produits financiers	1 098,96	1 591,37	-492,41	-30,94
Charges financières	85,00	238,90	-153,90	-64,42
Résultat financier	1 013,96	1 352,47	-338,51	-25,03
RESULTAT COURANT	13 249,07	16 597,63	-3 348,56	-20,17
Produits exceptionnels	5 681,85	7 709,02	-2 027,17	-26,30
Charges exceptionnelles	962,05	1 682,26	-720,21	-42,81
Résultat exceptionnel	4 719,80	6 026,76	-1 306,96	-21,69
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	17 968,87	22 624,39	-4 655,52	-20,58
Contribution volontaires en nature				
Bénévolat	27 915,67	21 858,49	6 057,18	27,71
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total des produits	27 915,67	21 858,49	6 057,18	27,71
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite				
Personnel bénévole	27 915,67	21 858,49	6 057,18	27,71
Total des charges	27 915,67	21 858,49	6 057,18	27,71