



ASSO CREA

67 LACETS DU BELVEDERE

74400 CHAMONIX

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

Comptes arrêtés au : 31/12/2015

SIRET : 41016266300026 Code NAF : 7219Z

1° -

DONNEES DE GESTION

LE RESULTAT DE VOTRE ACTIVITE

2° -

COMPTES ANNUELS

SAS M.G. MONT-BLANC

4 place des Allobroges

74300 CLUSES

Numéro SIRET : 34178348800016

cluses@my-mg.com

Tél : 04.50.98.82.06

Fax : 04.50.96.25.27

Sommaire

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

<i>Pacte des Entrepreneurs</i>	<i>1</i>
<i>DOSSIER GESTION</i>	<i>2</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>8</i>
<i>Compte de résultat page 1</i>	<i>10</i>
<i>Compte de résultat page 2</i>	<i>11</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>12</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>14</i>
<i>Amortissements</i>	<i>15</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>17</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>18</i>



| Avec vous

Depuis 1961, nous avons toujours évolué au-delà du cadre de l'expertise comptable et accompagné en véritable partenaire vos développements professionnels et personnels.

Que vous soyez en phase de création, développement ou transmission, nous sommes à vos côtés par notre disponibilité, nos équipes spécialisées et nos implantations géographiques.

| Nos métiers

Audit légal (commissariat aux comptes) et contractuel | Paie et ressources humaines | Droit des affaires et fiscalité | Gestion de patrimoine | Fiscalité des particuliers (LMP - LMNP) | Accompagnement à l'international | Comptabilité agricole | Informatique, réseaux, logiciels | Transmission d'entreprise | Protection sociale | Organisme de formation | Conseil en organisation.

| Un engagement



Notre conception du métier est simple : **AGIR AUJOURD'HUI pour REUSSIR DEMAIN AVEC VOUS.**

www.le-pacte-pour-les-entrepreneurs.fr



PREPARER

Vos avens personnel et professionnel



ACCOMPAGNER

Dès que c'est nécessaire



CONSEILLER

Pour croître durablement



TROUVER

Vos marges de progrès



ENTREtenir

Une relation de confiance

| Une proximité

ISERE (38) Bourg d'Oisans | Gières | Les Deux Alpes | Voiron.

HAUTE-SAVOIE (74) Archamps | Chavanod | Cluses | Megève | Morzine | Talinges | Thônes.

SAVOIE (73) Aime | Albertville | Bourg-Saint-Maurice | Chambéry | Drumettaz-Clarafond | La Ravoire | Moutiers | La Plagne | Le Pont-de-Beauvoisin | Saint-Jean-de-Maurienne | Val d'Isère.

| Des adhésions

Nationale



305 bureaux

3564 collaborateurs

Mondiale



405 bureaux

100 pays

11 600 collaborateurs

1^{er} partenaire conseil des entrepreneurs



Etats financiers au 31/12/2015

DOSSIER GESTION

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	191 657,45	<i>100,00</i>	179 793,93	<i>100,00</i>	11 863,52	<i>6,60</i>
Prestations de services	21 982,00	<i>11,47</i>	25 393,80	<i>14,12</i>	(3 411,80)	<i>-13,44</i>
706000 PRESTATIONS SERVICES	21 982,00	<i>11,47</i>	25 393,80	<i>14,12</i>	(3 411,80)	<i>-13,44</i>
Subventions d'exploitation	138 592,97	<i>72,31</i>	151 584,25	<i>84,31</i>	(12 991,28)	<i>-8,57</i>
741020 SUBVENT. REGION R. A.	50 000,00	<i>26,09</i>	60 000,00	<i>33,37</i>	(10 000,00)	<i>-16,67</i>
741030 SUBVENT. MEEDDM	15 000,00	<i>7,83</i>	15 000,00	<i>8,34</i>		
741040 SUBVENT. U. E. ALCOTRA	13 846,30	<i>7,22</i>	10 917,58	<i>6,07</i>	2 928,72	<i>26,83</i>
742021 SUBVENT. LEA NATURE			2 000,00	<i>1,11</i>	(2 000,00)	<i>-100,00</i>
742080 SUBVENT. PACA	9 000,00	<i>4,70</i>	18 000,00	<i>10,01</i>	(9 000,00)	<i>-50,00</i>
742092 SUBVENT. COMCOM. CHAM. & PMB	11 000,00	<i>5,74</i>	21 000,00	<i>11,68</i>	(10 000,00)	<i>-47,62</i>
742093 SUBV.CPN COMCOM TOURSCIENCE 15	10 000,00	<i>5,22</i>			10 000,00	
742094 SUBV. ALCOTRA TOURSCIENCE 15	15 746,67	<i>8,22</i>			15 746,67	
742130 SUBVENT. ANRT CIFRE	14 000,00	<i>7,30</i>	4 666,67	<i>2,60</i>	9 333,33	<i>200,00</i>
742140 SUBVENT. DREAL			20 000,00	<i>11,12</i>	(20 000,00)	<i>-100,00</i>
Dons	30 379,91	<i>15,85</i>	1 811,36	<i>1,01</i>	28 568,55	<i>N/S</i>
758100 DONS & VENTES DIVERSES	30 379,91	<i>15,85</i>	1 811,36	<i>1,01</i>	28 568,55	<i>N/S</i>
Cotisations	700,00	<i>0,37</i>	580,00	<i>0,32</i>	120,00	<i>20,69</i>
756000 COTISATIONS	700,00	<i>0,37</i>	580,00	<i>0,32</i>	120,00	<i>20,69</i>
Autres produits de gestion courante	2,57		70,72	<i>0,04</i>	(68,15)	<i>-96,37</i>
758000 PROD. DIV. GEST. COURANTE	2,57		70,72	<i>0,04</i>	(68,15)	<i>-96,37</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d			353,80	<i>0,20</i>	(353,80)	<i>-100,00</i>
791000 REMBOURSEMENT DE FRAIS			353,80	<i>0,20</i>	(353,80)	<i>-100,00</i>
Total des charges de fonctionnement	201 101,66	<i>104,93</i>	202 593,99	<i>112,68</i>	(1 492,33)	<i>-0,74</i>
Autres achats et charges externes	33 202,52	<i>17,32</i>	98 588,74	<i>54,83</i>	(65 386,22)	<i>-66,32</i>
606300 FOURN. ENT. & PT EQUIP.	312,87	<i>0,16</i>	786,20	<i>0,44</i>	(473,33)	<i>-60,20</i>
606400 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	1 304,13	<i>0,68</i>	784,95	<i>0,44</i>	519,18	<i>66,14</i>
606800 FOURNITURES DIVERSES			2 504,90	<i>1,39</i>	(2 504,90)	<i>-100,00</i>
613500 LOCATION MATERIEL	259,20	<i>0,14</i>	2 763,33	<i>1,54</i>	(2 504,13)	<i>-90,62</i>
613510 LOCATION LOGEMENT STAGIAIRE			2 356,80	<i>1,31</i>	(2 356,80)	<i>-100,00</i>
613600 GANDI-INFOSTAT-WEB	2 664,44	<i>1,39</i>	1 121,40	<i>0,62</i>	1 543,04	<i>137,60</i>
615600 MAINTENANCE	2 556,33	<i>1,33</i>	2 100,00	<i>1,17</i>	456,33	<i>21,73</i>
616000 ASSURANCES	1 471,54	<i>0,77</i>	1 410,45	<i>0,78</i>	61,09	<i>4,33</i>
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	38,41	<i>0,02</i>			38,41	
622600 HONORAIRES COMPTABILITE	2 940,00	<i>1,53</i>	2 762,40	<i>1,54</i>	177,60	<i>6,43</i>
622610 HONORAIRES DIVERS	2 583,11	<i>1,35</i>	55 945,50	<i>31,12</i>	(53 362,39)	<i>-95,38</i>
622630 HONORAIRES CAC	2 160,00	<i>1,13</i>	2 100,00	<i>1,17</i>	60,00	<i>2,86</i>
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50,00	<i>0,03</i>	50,00	<i>0,03</i>		
623000 ANNONCES & INSERTIONS			248,40	<i>0,14</i>	(248,40)	<i>-100,00</i>
625000 DEPLACEMENTS ANNE	3 649,43	<i>1,90</i>	2 610,72	<i>1,45</i>	1 038,71	<i>39,79</i>
625100 FRAIS DEPLACEMENTS	492,05	<i>0,26</i>	362,31	<i>0,20</i>	129,74	<i>35,81</i>
625200 DEPLACEMENTS DAPHNE	1 671,45	<i>0,87</i>	1 855,04	<i>1,03</i>	(183,59)	<i>-9,90</i>
625300 DEPLACEMENTS AUTRES	1 346,19	<i>0,70</i>	4 878,46	<i>2,71</i>	(3 532,27)	<i>-72,41</i>
625400 DEPLACEMENTS IRENE	1 000,31	<i>0,52</i>	651,76	<i>0,36</i>	348,55	<i>53,48</i>
625500 DEPLACEMENT CHARLOTTE	1 294,42	<i>0,68</i>			1 294,42	
625700 MISSIONS & RECEPTIONS	805,39	<i>0,42</i>	4 059,22	<i>2,26</i>	(3 253,83)	<i>-80,16</i>
626100 FRAIS TELEPHONE	1 324,50	<i>0,69</i>	1 104,84	<i>0,61</i>	219,66	<i>19,88</i>
626110 FRAIS TELEPHONE STATIONS	4 497,27	<i>2,35</i>	7 879,37	<i>4,38</i>	(3 382,10)	<i>-42,92</i>
626200 FRAIS POSTAUX	63,16	<i>0,03</i>	42,06	<i>0,02</i>	21,10	<i>50,17</i>
627800 SERV. BANC. & ASSIMIL.	607,38	<i>0,32</i>	152,63	<i>0,08</i>	454,75	<i>297,94</i>
628000 ABONNEMENTS & DOCUMENTATION			38,00	<i>0,02</i>	(38,00)	<i>-100,00</i>
628100 COTISATIONS	110,94	<i>0,06</i>	20,00	<i>0,01</i>	90,94	<i>454,70</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes, versements assimilés	615,00	<i>0,32</i>	666,00	<i>0,37</i>	(51,00)	<i>-7,66</i>
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE	615,00	<i>0,32</i>	666,00	<i>0,37</i>	(51,00)	<i>-7,66</i>
Rémunération du personnel	113 795,31	<i>59,37</i>	72 496,71	<i>40,32</i>	41 298,60	<i>56,97</i>
641100 REMUNERATION PERSONNEL	110 742,81	<i>57,78</i>	66 566,08	<i>37,02</i>	44 176,73	<i>66,37</i>
641300 INDEMNITES STAGIAIRES	3 052,50	<i>1,59</i>	5 930,63	<i>3,30</i>	(2 878,13)	<i>-48,53</i>
Charges sociales	43 631,19	<i>22,77</i>	21 074,12	<i>11,72</i>	22 557,07	<i>107,04</i>
645100 CH. SOC. C. E. A.	46 764,83	<i>24,40</i>	21 074,12	<i>11,72</i>	25 690,71	<i>121,91</i>
645200 CH. SOC. REGUL.	(3 133,64)	<i>-1,64</i>			(3 133,64)	
Dotation aux amortissements	9 855,37	<i>5,14</i>	9 768,42	<i>5,43</i>	86,95	<i>0,89</i>
681120 DOT. AMORT. IMMOB. CORP.	9 855,37	<i>5,14</i>	9 768,42	<i>5,43</i>	86,95	<i>0,89</i>
Autres charges	2,27				2,27	
658000 CHAR. DIV. GEST. COURANTE	2,27				2,27	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(9 444,21)	<i>-4,93</i>	(22 800,06)	<i>-12,68</i>	13 355,85	<i>58,58</i>
RESULTAT FINANCIER	664,28	<i>0,35</i>	797,41	<i>0,44</i>	(133,13)	<i>-16,70</i>
Intérêts et produits financiers	664,28	<i>0,35</i>	850,03	<i>0,47</i>	(185,75)	<i>-21,85</i>
768000 AUT. PROD. FINANCIERS	664,28	<i>0,35</i>	850,03	<i>0,47</i>	(185,75)	<i>-21,85</i>
Intérêts et charges financières			52,62	<i>0,03</i>	(52,62)	<i>-100,00</i>
661160 INTERETS SUR EMPRUNTS			52,62	<i>0,03</i>	(52,62)	<i>-100,00</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(8 779,93)	<i>-4,58</i>	(22 002,65)	<i>-12,24</i>	13 222,72	<i>60,10</i>
Produits exceptionnels	10 033,05	<i>5,23</i>	42 604,65	<i>23,70</i>	(32 571,60)	<i>-76,45</i>
772000 PROD. DIV. / EXERC. ANT.	278,95	<i>0,15</i>	28 805,50	<i>16,02</i>	(28 526,55)	<i>-99,03</i>
777000 Q. P. SUBV. INS. CTE RES.	9 754,10	<i>5,09</i>	13 799,15	<i>7,67</i>	(4 045,05)	<i>-29,31</i>
Charges exceptionnelles	542,87	<i>0,28</i>	871,00	<i>0,48</i>	(328,13)	<i>-37,67</i>
672000 CHAR. DIV. / EXERC. ANT.	542,87	<i>0,28</i>	871,00	<i>0,48</i>	(328,13)	<i>-37,67</i>
Résultat exceptionnel	9 490,18	<i>4,95</i>	41 733,65	<i>23,21</i>	(32 243,47)	<i>-77,26</i>
TOTAL DES PRODUITS	202 354,78	<i>105,58</i>	223 248,61	<i>124,17</i>	(20 893,83)	<i>-9,36</i>
TOTAL DES CHARGES	201 644,53	<i>105,21</i>	203 517,61	<i>113,19</i>	(1 873,08)	<i>-0,92</i>
Résultat	710,25	<i>0,37</i>	19 731,00	<i>10,97</i>	(19 020,75)	<i>-96,40</i>
Contribution en nature - Produits	50 774,78	<i>26,49</i>	60 080,00	<i>33,42</i>	(9 305,22)	<i>-15,49</i>
Bénévolat	10 774,78	<i>5,62</i>	10 080,00	<i>5,61</i>	694,78	<i>6,89</i>
Dons en nature	40 000,00	<i>20,87</i>	50 000,00	<i>27,81</i>	(10 000,00)	<i>-20,00</i>
Contribution en nature - Charges	(11 040,00)	<i>-5,76</i>	(11 040,00)	<i>-6,14</i>		
Mise à disposition gratuite biens et services	(11 040,00)	<i>-5,76</i>	(11 040,00)	<i>-6,14</i>		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	40 675,73	20,03	48 132,48	21,79	(7 456,75)	-15,49
Concessions brevets et droits similaires						
205000 LOGICIELS	6 506,23	3,20	6 506,23	2,95		
280500 AMORT. LOGICIELS	(6 506,23)	-3,20	(6 506,23)	-2,95		
Installations techniques, matériel et outillage	40 360,73	19,87	47 817,48	21,65	(7 456,75)	-15,59
215400 MATERIEL STATIONS	99 939,62	49,20	97 541,00	44,16	2 398,62	2,46
281540 AMORT. MAT. STATIONS	(59 578,89)	-29,33	(49 723,52)	-22,51	(9 855,37)	-19,82
Autres immobilisations corporelles						
218300 MAT. BUR. & INFOR.	8 425,41	4,15	8 425,41	3,81		
281830 AMORT. MAT. BUR. & INFOR.	(8 425,41)	-4,15	(8 425,41)	-3,81		
Autres titres immobilisés	315,00	0,16	315,00	0,14		
271200 PARTS SOCIALES C. M.	15,00	0,01	15,00	0,01		
271300 PARTS SOCIALES C. C.	300,00	0,15	300,00	0,14		
TOTAL III - Actif Circulant NET	162 446,59	79,97	172 754,23	78,21	(10 307,64)	-5,97
Créances usagers et comptes rattachés	20 136,50	9,91	14,80	0,01	20 121,70	N/S
041D 1 COMPTES CLIENTS	20 136,50	9,91	14,80	0,01	20 121,70	N/S
Autres créances	70 908,72	34,91	82 987,72	37,57	(12 079,00)	-14,56
467100 SUBVENTIONS			24 500,00	11,09	(24 500,00)	-100,00
468700 DIV. PROD. A RECEVOIR	70 778,81	34,85	58 423,00	26,45	12 355,81	21,15
473000 CARTE TUNNEL	129,91	0,06	64,72	0,03	65,19	100,73
Disponibilités	71 401,37	35,15	89 751,71	40,63	(18 350,34)	-20,45
512400 CREDIT MUTUEL	746,76	0,37	5 143,27	2,33	(4 396,51)	-85,48
512500 CREDIT MUTUEL LIVRET	70 654,61	34,78	84 608,44	38,30	(13 953,83)	-16,49
TOTAL DU BILAN ACTIF	203 122,32	100,00	220 886,71	100,00	(17 764,39)	-8,04

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	177 273,32	<i>87,27</i>	186 317,17	<i>84,35</i>	(9 043,85)	<i>-4,85</i>
Total des fonds propres	139 209,85	<i>68,53</i>	138 499,60	<i>62,70</i>	710,25	<i>0,51</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	138 499,60	<i>68,19</i>	118 768,60	<i>53,77</i>	19 731,00	<i>16,61</i>
102000 FONDS ASSOCIATIF	138 499,60	<i>68,19</i>	118 768,60	<i>53,77</i>	19 731,00	<i>16,61</i>
Résultat	710,25	<i>0,35</i>	19 731,00	<i>8,93</i>	(19 020,75)	<i>-96,40</i>
Total des autres fonds associatifs	38 063,47	<i>18,74</i>	47 817,57	<i>21,65</i>	(9 754,10)	<i>-20,40</i>
Subventions investissement	38 063,47	<i>18,74</i>	47 817,57	<i>21,65</i>	(9 754,10)	<i>-20,40</i>
131000 SUBVENT. EQUIP. STATIONS	97 541,00	<i>48,02</i>	97 541,00	<i>44,16</i>		
131100 SUBVENT. EQUIP. CE PELS			8 000,00	<i>3,62</i>	(8 000,00)	<i>-100,00</i>
139000 SUBV. EQUIP. I. RES. STAT	(59 477,53)	<i>-29,28</i>	(49 723,43)	<i>-22,51</i>	(9 754,10)	<i>-19,62</i>
139100 SUBV. EQUIP. I. RES. PELS			(8 000,00)	<i>-3,62</i>	8 000,00	<i>100,00</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	25 849,00	<i>12,73</i>	34 569,54	<i>15,65</i>	(8 720,54)	<i>-25,23</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 967,00	<i>1,46</i>	8 271,63	<i>3,74</i>	(5 304,63)	<i>-64,13</i>
040C 1 COMPTES FOURNISSEURS	102,00	<i>0,05</i>	5 824,63	<i>2,64</i>	(5 722,63)	<i>-98,25</i>
408100 COMPTES FOURNIS. F. N. P.	2 865,00	<i>1,41</i>	2 447,00	<i>1,11</i>	418,00	<i>17,08</i>
Dettes fiscales et sociales	22 882,00	<i>11,27</i>	14 547,91	<i>6,59</i>	8 334,09	<i>57,29</i>
421000 PERSO. REMUNERATIONS DUES			2 258,91	<i>1,02</i>	(2 258,91)	<i>-100,00</i>
431000 URSSAF/MALAKOFF	22 267,00	<i>10,96</i>	11 623,00	<i>5,26</i>	10 644,00	<i>91,58</i>
438600 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	615,00	<i>0,30</i>	666,00	<i>0,30</i>	(51,00)	<i>-7,66</i>
Produits constatés d'avance			11 750,00	<i>5,32</i>	(11 750,00)	<i>-100,00</i>
487000 PROD. CONSTAT. AVANCE			11 750,00	<i>5,32</i>	(11 750,00)	<i>-100,00</i>
Total du passif	203 122,32	<i>100,00</i>	220 886,71	<i>100,00</i>	(17 764,39)	<i>-8,04</i>

Etats financiers au 31/12/2015

COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **202 355** euros et un total **charges** de **201 645** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **710** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2015** et finit le **31/12/2015**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Au cours cet exercice, la méthode de comptabilisation des subventions a été rattachée à l'exercice en fonction de l'état des dépenses de l'année civile et en fonction du montant pris en charge par chaque organisme. Cette méthode a également été pratiquée sur l'exercice précédent.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens soit un amortissement de 10 ans pour les stations et de 3 ans pour le matériel informatique.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2015	31/12/2014
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	21 982	25 394
	Montant net du chiffre d'affaires	21 982	25 394
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	138 593	151 584
	Dons	30 380	1 811
	Cotisations	700	580
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	3	71
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		354
	Autres produits		
Total des produits de fonctionnement		191 657	179 794
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	33 203	98 589
	Impôts, taxes et versements assimilés	615	666
	Salaires et traitements	113 795	72 497
	Charges sociales	43 631	21 074
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 855	9 768
Dotation aux provisions			
Autres charges	2		
Total des charges de fonctionnement		201 102	202 594
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(9 444)	(22 800)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2015

31/12/2014

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(9 444)	(22 800)
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	664	850
	Total des produits financiers	664	850
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		53
	Total des charges financières		53
	RESULTAT FINANCIER	664	797
	RESULTAT COURANT	(8 780)	(22 003)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	279 9 754	28 806 13 799
	Total des produits exceptionnels	10 033	42 605
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	543	871
	Total des charges exceptionnelles	543	871
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 490	41 734
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	202 355	223 249
	TOTAL DES CHARGES	201 645	203 518
	EXCEDENT ou DEFICIT	710	19 731
	EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	CHARGES
	Bénévolat	10 775	
	Prestations en nature		
	Dons en nature	40 000	
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole		(11 040)

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2015			31/12/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 506	6 506		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	99 940	59 579	40 361	47 817	
Autres immobilisations corporelles	8 425	8 425			
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	315		315	315	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	115 186	74 511	40 676	48 132
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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	20 137		20 137	15
	Autres créances	70 909		70 909	82 988
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	71 401		71 401	89 752	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	162 447		162 447	172 754
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	277 633	74 511	203 122	220 887

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2014
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	138 500	118 769
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	710	19 731
	Total des fonds propres	139 210	138 500
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	38 063	47 818
Total des autres fonds associatifs	38 063	47 818	
Total des fonds associatifs	177 273	186 317	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	2 967 22 882	8 272 14 548	
DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance		11 750	
Total des dettes	25 849	34 570	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	203 122	220 887	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	710,25	19 731,00	
(1) Dont à moins d'un an	25 849	34 570	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2015
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	6 506					6 506
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 506					6 506
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	97 541		2 399			99 940
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 425					8 425
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105 966		2 399			108 365
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	315					315
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	315					315
TOTAL	112 788		2 399			115 186

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2015
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	6 506			6 506
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 506			6 506
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	49 724	9 855		59 579
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	8 425			8 425
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	58 149	9 855		68 004
TOTAL	64 655	9 855		74 511

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 137	20 137	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	70 909	70 909	
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		91 045	91 045	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 967	2 967		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 882	22 882		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		25 849	25 849		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2015	31/12/2014
Bénévolat		
BENEVOLAT MONSIEUR RICHARD RAQUILLET POUR UNE MISSIONS D'ASSISTANCE ADMINISTRATIVE ET DE GESTION EVALUE A 261.50 H A 40 € SOIT 10 460€	10 460	10 080
FRAIS DE DEPLACEMENTS DE MONSIEUR RICHARD RAQUILLET	315	
Prestations en nature	10 775	10 080
Dons en nature		
PARTENARIAT ORANGE SELON CONVENTION	40 000	50 000
	40 000	50 000
Total	50 775	60 080

Répartition par nature de charges	31/12/2015	31/12/2014
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
LA VALORISATION DE LA MISE A DISPOSITION DES LOCAUX PAR LA MAIRIE DE CHAMONIX	(11 040)	(11 040)
Prestations	(11 040)	(11 040)
Personnel bénévole		
Total	(11 040)	(11 040)

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	19 731	710	19 731	710
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	47 818	8 000	17 754	38 063
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	67 549	8 710	37 485	38 774