

Ass. SYND SAMPL

Comptes Annuels

Du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ACTIF	Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015			01/01/2014 au 31/12/2014
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	816.99	705.34	111.65	275.05
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	816.99	705.34	111.65	275.05
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	451.95		451.95	753.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	80 493.85		80 493.85	64 024.16
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (III)	80 945.80		80 945.80	64 777.16
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	81 762.79	705.34	81 057.45	65 052.21
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

PASSIF	Du 01/01/2015 au 31/12/2015	Du 01/01/2014 au 31/12/2014
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	64 659.88	61 649.64
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	15 627.77	3 010.24
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	80 287.65	64 659.88
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	166.80	60.00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600.00	
Dettes fiscales et sociales	3.00	332.33
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	769.80	392.33
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	81 057.45	65 052.21
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	769.80	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	75 342.50	71 999.10
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)		4.23
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	75 342.50	72 003.33
CHARGES D'EXPLOITATION (II)		
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	10 466.25	13 362.65
Impôts, taxes et versements assimilés		42.43
Salaires et traitements		2 737.05
Charges sociales		755.63
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	163.40	163.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	50 091.21	52 811.62
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	60 720.86	69 872.78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	14 621.64	2 130.55
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	606.85	889.69
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	606.85	889.69
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	606.85	889.69
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	402.28	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	402.28	

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	402.28	
Impôt sur les bénéfices	3.00	10.00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	15 627.77	3 010.24
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	76 351.63	72 893.02
TOTAL DES CHARGES	60 723.86	69 882.78
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	15 627.77	3 010.24
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	15 627.77	3 010.24
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i> <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
(3) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	402.28	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Du 01/01/14 Au 31/12/14	en %
TOTAL DES RESSOURCES	75 342.50	100.00	71 999.10	100.00
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue + / - Production stockée + Production immobilisée + Autres	75 342.50	100.00	71 999.10	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	75 342.50	100.00	71 999.10	100.00
+ Cotisations et dons + Subventions d'exploitation - Consommation en provenance des tiers - Subventions accordées	10 466.25	13.89	13 362.65	18.56
VALEUR AJOUTÉE	64 876.25	86.11	58 636.45	81.44
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel			42.43 3 492.68	0.06 4.85
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	64 876.25	86.11	55 101.34	76.53
+ Produits de gestion courante - Charges de gestion courante + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles - Provisions à caractère de charges	50 091.21 402.28	66.48 0.53	4.23 52 811.62	0.01 73.35
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	15 187.32	20.16	2 293.95	3.19
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs + Provisions financières	606.85	0.81	889.69	1.24
COÛT DE FINANCEMENT	606.85	0.81	889.69	1.24
- Impôts sur les bénéfices - Participation	3.00		10.00	0.01
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	15 791.17	20.96	3 173.64	4.41
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements + Reprises sur amortissements - Dotations aux provisions + Reprises sur provisions - Dotations aux fonds dédiés + Reprises aux fonds dédiés + Subventions d'équipement virée au résultat	163.40	0.22	163.40	0.23
RÉSULTAT NET	15 627.77	20.74	3 010.24	4.18

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ACTIF	Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015			01/01/2014 au 31/12/2014
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	816.99	705.34	111.65	275.05
21830000 MAT DE BUREAU	816.99		816.99	816.99
28183000 AM MAT DE BUR		705.34	-705.34	-541.94
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	816.99	705.34	111.65	275.05
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	451.95		451.95	753.00
46700000 AUT.COMPTES DEB.OU CREDITEUR	169.95		169.95	
46870000 DIV PROD A RECEV	282.00		282.00	753.00
Disponibilités	80 493.85		80 493.85	64 024.16
51210000 BANQUE 1	996.89		996.89	2 134.05
51220000 BANQUE 2	79 496.96		79 496.96	61 890.11
TOTAL (III)	80 945.80		80 945.80	64 777.16
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	81 762.79	705.34	81 057.45	65 052.21
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

PASSIF	Du 01/01/2015 au 31/12/2015	Du 01/01/2014 au 31/12/2014
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	64 659.88	61 649.64
10680000 FONDS SOCIAL	64 659.88	61 649.64
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	15 627.77	3 010.24
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	80 287.65	64 659.88
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	166.80	60.00
41910000 CLIENTS CREDIT	166.80	60.00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600.00	
40810000 FRS FAC NON PARV	600.00	
Dettes fiscales et sociales	3.00	332.33
43721000		284.90
43860000 ORG.SOC. A PAYER		42.43
44400000 ETAT IMP/BENEF	3.00	5.00
Dettes diverses		
TOTAL (V)	769.80	392.33
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	81 057.45	65 052.21
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	769.80	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	75 342.50	71 999.10
70851000 COTISATIONS ADHERENTS	75 342.50	71 999.10
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)		4.23
75800000 PD.GEST.COURANTE		4.23
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	75 342.50	72 003.33
CHARGES D'EXPLOITATION (II)		
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	10 466.25	13 362.65
60640000 FOURN ADM BUREAU	162.96	269.36
61810000 DOCUMENTATION		123.75
61830000 DOCUMENTAT.TECHNIQUE	639.30	
62260000 HONORAIRES	6 334.62	5 903.03
62310000 PUB ANNONCES	147.43	360.00
62510000 VOYAGES ET DEPL	1 250.21	3 937.72
62600000 FR -TELECOM		100.56
62610000 FRAIS POSTAUX	384.87	917.09
62620000 INTERNET		199.67
62780000 SERVICES BANCAIRES	956.86	961.47
62810000 COTISATIONS	590.00	590.00
Impôts, taxes et versements assimilés		42.43
63330000 FORMATION PRO CONTINU		42.43
Salaires et traitements		2 737.05
64110000 SAL APPOINTEMENT		2 737.05
Charges sociales		755.63
64510000 COTIS URSSAF		597.44
64531000 APICIL		158.19
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	163.40	163.40
68110000 DOT AM IMMOB.		163.40
68112000 IMM.CORPORELLES	163.40	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	50 091.21	52 811.62
65121000 RETROCESSION	50 091.21	52 811.62
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	60 720.86	69 872.78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	14 621.64	2 130.55
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14
PRODUITS FINANCIERS		
De participation d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	606.85	889.69
76300000 REV AUT CREANCES	606.85	889.69
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	606.85	889.69
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	606.85	889.69
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	402.28	
77800000 Ecart de règlement Crédit	402.28	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	402.28	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	402.28	
Impôt sur les bénéfices	3.00	10.00
69500000 IMPOTS/BENEFICES	3.00	10.00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	15 627.77	3 010.24
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	76 351.63	72 893.02
TOTAL DES CHARGES	60 723.86	69 882.78
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	15 627.77	3 010.24
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	15 627.77	3 010.24
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	402.28	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Du 01/01/14 Au 31/12/14	en %
TOTAL DES RESSOURCES	75 342.50	100.00	71 999.10	100.00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	75 342.50	100.00	71 999.10	100.00
70851000 COTISATIONS ADHERENTS	75 342.50	100.00	71 999.10	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	75 342.50	100.00	71 999.10	100.00
- Consommation en provenance des tiers	10 466.25	13.89	13 362.65	18.56
60640000 FOURN ADM BUREAU	162.96	0.22	269.36	0.37
61810000 DOCUMENTATION			123.75	0.17
61830000 DOCUMENTAT.TECHNIQUE	639.30	0.85		
62260000 HONORAIRES	6 334.62	8.41	5 903.03	8.20
62310000 PUB ANNONCES	147.43	0.20	360.00	0.50
62510000 VOYAGES ET DEPL	1 250.21	1.66	3 937.72	5.47
62600000 FR -TELECOM			100.56	0.14
62610000 FRAIS POSTAUX	384.87	0.51	917.09	1.27
62620000 INTERNET			199.67	0.28
62780000 SERVICES BANCAIRES	956.86	1.27	961.47	1.34
62810000 COTISATIONS	590.00	0.78	590.00	0.82
VALEUR AJOUTÉE	64 876.25	86.11	58 636.45	81.44
- Impôts, taxes et versements assimilés			42.43	0.06
63330000 FORMATION PRO CONTINU			42.43	0.06
- Charges de personnel			3 492.68	4.85
64110000 SAL APPOINTEMENT			2 737.05	3.80
64510000 COTIS URSSAF			597.44	0.83
64531000 APICIL			158.19	0.22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	64 876.25	86.11	55 101.34	76.53
+ Produits de gestion courante			4.23	0.01
75800000 PD.GEST.COURANTE			4.23	0.01
- Charges de gestion courante	50 091.21	66.48	52 811.62	73.35
65121000 RETROCESSION	50 091.21	66.48	52 811.62	73.35
+ Produits exceptionnels	402.28	0.53		
77800000 Ecart de règlement Crédit	402.28	0.53		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	15 187.32	20.16	2 293.95	3.19
+ Produits financiers	606.85	0.81	889.69	1.24
76300000 REV AUT CREANCES	606.85	0.81	889.69	1.24
COÛT DE FINANCEMENT	606.85	0.81	889.69	1.24
- Impôts sur les bénéfices	3.00		10.00	0.01
69500000 IMPOTS/BENEFICES	3.00		10.00	0.01
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	15 791.17	20.96	3 173.64	4.41
- Dotations aux amortissements	163.40	0.22	163.40	0.23
68110000 DOT AM IMMOB.			163.40	0.23
68112000 IMM.CORPORELLES	163.40	0.22		
RÉSULTAT NET	15 627.77	20.74	3 010.24	4.18

SOMMAIRE

Comptes Annuels	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte Résultat (liste)	4
Soldes intermédiaires de gestion	6
Détail Bilan Actif	7
Détail Bilan Passif	8
Détail Compte Résultat (liste)	9
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	12