

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2015

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

***EGA Conseils***  
*11 Rue Louise Colet  
Le Mirabeau Bât C  
13090 AIX EN PROVENCE  
0442527180*

## 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	3 947	3 947				
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	21 672	15 236	6 435	7 965	1 530	19.21
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	26 178	23 417	2 761	5 578	2 818	50.51
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total I</b>	51 796	42 600	9 196	13 544	4 348	32.10	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	6 091		6 091		6 091	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	133 165		133 165	107 062	26 103	24.38	
Charges constatées d'avance (3)	482		482	464	18	3.80	
<b>Total III</b>	139 738		139 738	107 526	32 212	29.96	
Charges à répartir sur plusieurs exercices(IV)							
Primes de remboursement des obligations(V)							
Ecart de conversion actif(VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	191 534	42 600	148 934	121 070	27 864	23.02	

(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	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		5 294			5 294	
	Report à nouveau		71 317		63 141	8 177	12.95
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>		14 398		8 177	6 221	76.08
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>		91 009		71 317	19 692	27.61	
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				3 400	3 400	100.00
Fonds dédiés sur autres ressources							
<b>Total III</b>				3 400	3 400	100.00	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 724		46 352	371	0.80
	Dettes fiscales et sociales		11 201			11 201	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>		57 925		46 352	11 572	24.97
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		148 934		121 070	27 864	23.02

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

57 925      46 352

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	247 579		185 900	33.18
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 850		1 850	
Collectes				
Cotisations				
Autres produits			6 475	100.00
<b>Total I</b>	<b>249 429</b>		<b>192 375</b>	<b>29.66</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			250	100.00
Autres achats et charges externes	198 200		166 766	18.85
Impôts, taxes et versements assimilés	581		581	
Salaires et traitements	21 894		21 894	
Charges sociales	7 284		7 284	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 529		7 900	4.70
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)			6 477	100.00
<b>Total II</b>	<b>235 487</b>		<b>181 393</b>	<b>29.82</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>13 942</b>		<b>10 982</b>	<b>26.95</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
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	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations		715		595	120	20.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		715		595	120	20.19
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		715		595	120	20.19
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		14 657		11 577	3 080	26.60
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		3 659			3 659	
<b>Total VIII</b>		3 659			3 659	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		3 659			3 659	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		250 144		192 970	57 174	29.63
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		239 146		181 393	57 753	31.84
<b>Solde intermédiaire</b>		10 998		11 577	579	5.00
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		3 400			3 400	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				3 400	3 400	100.00
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		14 398		8 177	6 221	76.08

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS</b>				
Bénévolat	511		511	
Prestations en nature	14 086		14 086	
Dons en nature				
<b>TOTAL</b>	14 597		14 597	
<b>CHARGES</b>				
Secours en nature	511		511	
Mise à disposition gratuite de biens et services	14 086		14 086	
Personnel bénévole	9 610		9 610	
Prestations				
<b>TOTAL</b>	24 207		24 207	

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT</b>				
Frais Identité Visuelle	3 947	3 947		
Amort.frais identité	3 947	3 947		
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>	6 435	7 965	1 530	19.21
Concession Brevet Licence	19 757	12 917	6 840	52.95
Logiciels et droits CLI ITER	1 915		1 915	
Amort.Concession brevet licenc	13 321	4 951	8 370	169.04
Amort.ts.logiciels CLI ITER	1 915		1 915	
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	2 761	5 578	2 818	50.51
Installations Générales Agenc.	1 615	1 615		
Matériel de bureau et informat	22 251	22 251		
Mobilier	2 312	2 312		
Amort.installations générales	1 163	840	323	38.46
Amort.Mat.Bureau et Inf.	20 268	18 018	2 250	12.49
Amort. Mobilier	1 986	1 742	245	14.05
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	9 196	13 544	4 348	32.10
<b>AUTRES CREANCES</b>	6 091		6 091	
Fournisseurs	69		69	
Etat subvention à recevoir	2 022		2 022	
Produit à recevoir	4 000		4 000	
<b>DISPONIBILITES</b>	133 165	107 062	26 103	24.38
Crédit Mutuel	4 331	5 534	1 203	21.74
Livret Bleu n°00020083302	128 679	76 916	51 763	67.30
Livret n° 20083304	155	24 612	24 457	99.37
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	482	464	18	3.80
Charges constatées d'avance	482	464	18	3.80
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	139 738	107 526	32 212	29.96
<b>TOTAL GENERAL</b>	148 934	121 070	27 864	23.02

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	5 294		5 294	
Réserve de trésorerie CLI ITER	5 294		5 294	
REPORT A NOUVEAU	71 317	63 141	8 177	12.95
Excédent de gestion	71 317	63 141	8 177	12.95
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	14 398	8 177	6 221	76.08
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	91 009	71 317	19 692	27.61
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		3 400	3 400	100.00
Fonds dédiés sur subventions		3 400	3 400	100.00
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>		3 400	3 400	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46 724	46 352	371	0.80
Fournisseurs	41 728	41 352	375	0.91
Fourn. Fact non parvenues	4 996	5 000	4	0.08
DETTES FISCALES ET SOCIALES	11 201		11 201	
Rémun. MECHOUCHE SYLVIE	2 321		2 321	
Rémun. BROSSAT	1 632		1 632	
Provision congés payés	790		790	
Urssaf	4 532		4 532	
Caisse Retraite	1 085		1 085	
Provisions chges sociales s/cp	260		260	
Etat autres charges à payer	581		581	
<b>TOTAL DETTES</b>	57 925	46 352	11 572	24.97
<b>TOTAL GENERAL</b>	148 934	121 070	27 864	23.02



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2015 12	31/12/2014 12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	247 579	185 900	61 679	33.18
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 509		1 509	
Subvention ASN	65 000	55 000	10 000	18.18
Subventions CG13	140 000	103 000	37 000	35.92
Subventions autres collectivit	41 070	24 900	16 170	64.94
Participation CLI ITER		3 000	3 000	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 850		1 850	
Transfert de charges	1 850		1 850	
AUTRES PRODUITS		6 475	6 475	100.00
Contre partie des charges supp		6 475	6 475	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>249 429</b>	<b>192 375</b>	<b>57 054</b>	<b>29.66</b>
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)		250	250	100.00
Variation Stock Fourn.Bureau		250	250	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	198 200	166 766	31 434	18.85
Etudes Environnementales		2 700	2 700	100.00
Entretien et petit équipement	207	1 454	1 247	85.77
Fournitures administratives	1 033	874	159	18.14
Rembt salaires CG	101 864	77 484	24 381	31.47
Boîtage CLIC Info	6 362	8 588	2 227	25.93
Routage CLIC Info	2 595	5 569	2 974	53.41
Sous Traitance	3 326	3 203	123	3.84
Placement CLIC info	3 499	4 666	1 166	25.00
Location machine à affranchir	451	253	199	78.66
Location Imprimante	652	2 609	1 957	75.00
Location IDS BOX 500Go	288	432	144	33.33
Location copieur RICOH/MPC3003	4 068		4 068	
Entretien et réparations	252		252	
Maintenance informatique	2 611	2 449	162	6.60
Maintenance imprimante	224	2 730	2 506	91.80
Primes d'assurance	623	392	231	58.95
Prime d'assurance RICOH/MPC	147		147	
Documentation générale	404	566	162	28.60
Documentation technique	538	1 101	563	51.13
Frais de colloques, séminaires	1 300	652	648	99.48
Personnel extérieur à l'entrep	1 395	1 744	349	20.01
honoraires comptables	3 107	2 704	403	14.91
Honoraires Commissaire aux com	2 492	2 496	4	0.17
Annonces et insertions	4 411	31	4 380	NS
Communication internet	2 100		2 100	
Edition CLIC Info	16 764	16 004	760	4.75
Frais de port	24	63	40	62.38
Mission déplacement	21 590	11 319	10 272	90.75
Réceptions	5 818	4 785	1 033	21.59
Frais postaux	1 042	2 127	1 085	51.00
Frais postaux CLIC Info	5 159	6 559	1 400	21.34
Frais de télécommunication	1 615	1 307	307	23.51
Frais internet	1 176	769	407	52.85
Services bancaires et assimilé	63	36	27	75.00
Cotisations Adhésions	1 000	1 100	100	9.09

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	581		581	
Formation professionnelle	581		581	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	21 894		21 894	
Charge de personnel	21 104		21 104	
Provisions congés payés	790		790	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	7 284		7 284	
Personnel cotisation Urssaf	5 646		5 646	
Personnel cotisation retraite	1 378		1 378	
Provision chges sociales s/cp	260		260	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	7 529	7 900	372	4.70
Dotations aux amort. immobilis	4 711	4 306	405	9.41
Dotations aux amort. immobilis	2 818	3 595	777	21.61
<b>AUTRES CHARGES</b>		6 477	6 477	100.00
Autres charges de gestion cour		2	2	100.00
Charges supplétives CG13		6 475	6 475	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	235 487	181 393	54 094	29.82
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	13 942	10 982	2 960	26.95
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	715	595	120	20.19
Produits financiers	715	595	120	20.19
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	715	595	120	20.19
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	715	595	120	20.19
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	14 657	11 577	3 080	26.60
<b>DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>	3 659		3 659	
Dotation exceptionnelle film	3 659		3 659	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	3 659		3 659	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	3 659		3 659	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	250 144	192 970	57 174	29.63
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	239 146	181 393	57 753	31.84
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	10 998	11 577	579	5.00
<b>REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>	3 400		3 400	
Rep.engagements à réal/subvent	3 400		3 400	
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>		3 400	3 400	100.00
Engagements à réaliser/subvent		3 400	3 400	100.00
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	14 398	8 177	6 221	76.08

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
Charges constatées d'avance			481.53
01/01/2015 AN S.A.N.	463.90		
30/09/2015 INV EXT GMF		1.50	
30/09/2015 INV EXT GMF		69.75	
30/09/2015 INV EXT NEOPOST		356.65	
30/09/2015 INV EXT GRENKE		36.00	
31/12/2015 INV GMF 06032015/05032016	72.30		
31/12/2015 INV GMF 06032015-05032016	49.24		
31/12/2015 INV 35415216 NEOPOST	359.99		
Etat subvention à recevoir			2 021.93
31/12/2015 INV Aide à recevoir CUI/CAE	2 021.93		
Produit à recevoir			4 000.00
31/12/2015 INV Produit à recevoir 2015	4 000.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
Fourn. Fact non parvenues			4 996.00
01/01/2015 AN S.A.N.		5 000.00	
30/09/2015 INV EXT FNP COMPTA+COMM CPTES	5 000.00		
31/12/2015 INV FNP EGA CONSEILS		2 500.00	
31/12/2015 INV FNP CAC LAGUARDE		2 496.00	
Provision congés payés			790.00
31/12/2015 INV Provisions congés payés		790.00	
Provisions chges sociales s/cp			260.00
31/12/2015 INV Provision chges sociales s/cp		260.00	
Etat autres charges à payer			581.01
31/12/2015 INV Formation Prof. 2015		581.01	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Dotation exceptionnelle film			3 659.00
31/12/2015 INV DAP au 31/12/2015	3 659.00		

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Variation des fonds propres	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Valorisation des contributions volontaires	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 148 933.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 249 428.98 Euros et dégageant un excédent de 14 397.52 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

#### - Engagements de commande hors bilan :

L'engagement de dépense de 3400€ sur fonds propres provisionné en fonds dédiés sur l'exercice précédent a bien été effectué en 2015, de ce fait une reprise de cette provision a été constatée sur l'exercice.

#### - Fusion avec la Cli Iter :

Suivant l'assemblée générale du 08 juillet 2015, la fusion de la CLI de Cadarache et de la CLI Iter a été approuvée avec un effet rétroactif au 01 janvier 2015.

Suite à cette fusion, la situation nette s'est améliorée de 5294.32€

En effet le solde de la situation nette de Cli Iter au 01/01/2015 était constitué d'une réserve de trésorerie de 5294.32€

### - 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.

## **ANNEXE**

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

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Par contre, nous avons procédé à un changement de méthode de présentation pour ce qui concerne les CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES:  
Elles ont été comptabilisées en classe 8: Comptes Spéciaux hors bilan.

860100 et 870100 : CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES REPAS

861100 et 871100 : CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LOCAUX

### **Informations générales complémentaires**

**ANNEXE**

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

**- 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
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	3 947	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	12 917	8 755
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	1 615		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 563		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	26 178	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			15
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		15
	TOTAL GENERAL	43 041	8 770

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			3 947	3 947
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			21 672	21 672
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers				1 615	1 615
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				24 563	24 563
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			26 178	26 178
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés			15		
Prêts, autres immobilisations financières					
	TOTAL		15		
	TOTAL GENERAL		15	51 796	51 796

## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 947			3 947
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 951	10 285		15 236
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	840	323		1 163
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 760	2 495		22 255
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	20 599	2 818		23 417
TOTAL GENERAL	29 498	13 103		42 600

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 285				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	323				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	2 495				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 818				
TOTAL GENERAL	13 103				

**ANNEXE**

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

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie		5 294		0	5 294
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	63 141	8 177		0	71 317
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>8 177</b>	<b>8 177</b>	<b>14 398</b>	<b>0</b>	<b>14 398</b>
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>TOTAL I</b>	<b>71 317</b>	<b>5 294</b>	<b>14 398</b>	<b>0</b>	<b>91 009</b>

## ANNEXE

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

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	2 022	2 022	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 069	4 069	
Charges constatées d'avance	482	482	
<b>TOTAL</b>	<b>6 573</b>	<b>6 573</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	46 724	46 724		
Personnel et comptes rattachés	4 743	4 743		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 877	5 877		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	581	581		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>57 925</b>	<b>57 925</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

## **ANNEXE**

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

### **Variation des fonds propres**

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

## **ANNEXE**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	6 022
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
<b>Total</b>	<b>6 022</b>

## **ANNEXE**

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

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 996
Dettes fiscales et sociales	1 631
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>Total</b>	<b>6 627</b>



## **ANNEXE**

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

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	482
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	482

### **Subventions d'équipement**

## **ANNEXE**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Valorisation des contributions volontaires**

- Bénévolat des membres de l'association 1 000 heures sur la : 9 610 € (base SMIC) ;
- Mise à disposition de salles par le CEA au château de Cadarache pour des réunions plénières (3 réunions) : 2 599 € ;
- Mise à disposition d'une salle municipale par la Ville de Vinon-sur-Verdon pour la réunion publique du 24 septembre 2015 : 275 € ;
- Mise à disposition d'une salle municipale par la Ville de Manosque pour la réunion publique du 19 novembre 2015 : 800 €.
- Mise à disposition de salles municipales par la commune de Saint-Paul-lez-Durance pour des réunions du Bureau, du Conseil d'administration, de commissions et de groupes de travail (13 réunions) ;
- Mise à disposition de salles par le Conseil départemental des Bouches-du-Rhône (Espace du Pays d'Aix) pour des réunions plénières, du Bureau, de commissions et de groupes de travail (7 réunions).