

# **COMMISSION LOCALE D'INFORM. DE CADARACHE**

*8 RUE CHATEAU DE L'HORLOGE*

*ESPACE DU PAYS D'AIX*

*13090 AIX EN PROVENCE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2017 au 31/12/2017*

## *Activité principale de l'association :*

La CLI de Cadarache est chargée d'une mission générale de suivi, d'information et de concertation en matière de sûreté nucléaire, de radioprotection et d'impact des activités nucléaires sur les personnes et l'environnement pour ce qui concerne les installations civiles du Centre CEA de Cadarache, ITER et Gammaster.

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à AIX EN PROVENCE**

**Le 26/03/2018**

**Béatrice POLIN**

Assistante Comptable

**Roger MORENO**

Expert-Comptable

**CABINET MORENO AMA CONSEILS**

*STE D'EXPERTISE COMPTABLE*

*395 ROUTE DES MILLES*

*13090 AIX EN PROVENCE*

*04.42.26.66.77*

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

COMMISSION LOCALE D'INFORM. DE CADARACHE  
8 RUE CHATEAU DE L'HORLOGE  
ESPACE DU PAYS D'AIX  
13090 AIX EN PROVENCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 nos travaux, nous n'avons 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,	165 116 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	(22 781)Euros

Fait à AIX EN PROVENCE  
Le 22/03/2018

Béatrice POLIN  
Assistante Comptable

Roger MORENO  
Expert-Comptable

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement	3 947	3 947		
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	21 672	19 797	1 875	4 155
	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	26 178		938
	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	49 922	1 875	5 093	
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison <b>Total II</b>				
	<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	16 518		16 518	16 566	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	146 229		146 229	184 743	
Charges constatées d'avance (3)	494		494	1 014	
<b>Total III</b>	163 241		163 241	202 323	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	215 037	49 922	165 116	207 416	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2017 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2016 12
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	5 294	5 294
	Autres réserves	82 979	85 715
	Report à nouveau		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>22 781-</b>	<b>2 736-</b>
	<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>	<b>65 491</b>	<b>88 273</b>	
	<b>Comptes de liaison</b>		
	<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	24 921	19 400
	Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>Total III</b>	<b>24 921</b>	<b>19 400</b>	
<b>DETTES (1)</b>	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	61 618	90 153
	Dettes fiscales et sociales	13 086	9 590
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance		
	<b>Total IV</b>	<b>74 703</b>	<b>99 743</b>
	Ecarts de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>165 116</b>	<b>207 416</b>

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

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

74 703

99 743

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	258 620		261 770	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 948		10 914	
Collectes				
Cotisations				
Autres produits				
<b>Total I</b>	<b>267 568</b>		<b>272 684</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)				
Autres achats et charges externes	216 828		199 797	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 188		1 241	
Salaires et traitements	48 332		40 508	
Charges sociales	13 323		10 792	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 218		4 103	
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)				1
<b>Total II</b>	<b>282 890</b>		<b>256 442</b>	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>15 321</b>		<b>16 242</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
	31/12/2017 12	31/12/2016 12
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations	327	706
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>	<b>327</b>	<b>706</b>
<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>	<b>327</b>	<b>706</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>14 995</b>	<b>16 948</b>
<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	2 266	284
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
<b>Total VIII</b>	<b>2 266</b>	<b>284</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>2 266</b>	<b>284</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>267 895</b>	<b>273 390</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>285 155</b>	<b>256 726</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>17 260</b>	<b>16 664</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	19 400	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	24 921	19 400
<b>5. Excédents ou Déficits</b>	<b>22 781</b>	<b>2 736</b>

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
<b>PRODUITS</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature	83 231	88 133
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>	83 231	88 133
<b>CHARGES</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	13 819	15 344
Personnel bénévole	69 412	72 789
Prestations		
<b>TOTAL</b>	83 231	88 133

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N 31/12/2017 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016 12</b>
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT</b>		
20122000 FRAIS IDENTITÉ VISUELLE	3 947	3 947
28012200 AMORT.FRAIS IDENTITÉ	3 947	3 947
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>	<b>1 875</b>	<b>4 155</b>
20500000 CONCESSION BREVET LICENCE	19 757	19 757
20500001 LOGICIELS ET DROITS CL I TER	1 915	1 915
28050000 AMORT.CONCESSION BREVET LICENC	17 882	15 602
28050001 AMORT.TS.LOGICIELS CL I TER	1 915	1 915
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>938</b>
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES AGENC.	1 615	1 615
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMAT	22 251	22 251
21840000 MOBILIER	2 312	2 312
28181000 AMORT.INSTALLATIONS GÉNÉRALES	1 615	1 485
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INF.	22 251	21 523
28184000 AMORT. MOBILIER	2 312	2 231
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 875</b>	<b>5 093</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>16 518</b>	<b>16 566</b>
40100000 FOURNISSEURS	2 327	
46870000 PRODUIT À RECEVOIR	14 191	16 566
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>146 229</b>	<b>184 743</b>
51210000 CRÉDIT MUTUEL BANQUE	5 588	2 429
51220000 LIVRET BLEU N°00020083302 C.M.	140 484	182 158
51240000 LIVRET ORANGE N° 20083304	156	156
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>494</b>	<b>1 014</b>
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	494	1 014
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>163 241</b>	<b>202 323</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>165 116</b>	<b>207 416</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N 31/12/2017 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016 12</b>
AUTRES RESERVES	5 294	5 294
10685000 RÉSERVE DE TRÉSORERIE CL I TER	5 294	5 294
REPORT A NOUVEAU	82 979	85 715
12000000 EXCÉDENTS DE GESTION	82 979	85 715
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	22 781	2 736
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>65 491</b>	<b>88 273</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	24 921	19 400
19400000 FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS	24 921	19 400
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>24 921</b>	<b>19 400</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	61 618	90 153
40100000 FOURNISSEURS	56 518	85 019
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES	5 100	5 134
DETTES FISCALES ET SOCIALES	13 086	9 590
42820000 PROVISION POUR CONGÉS À PAYER	1 238	609
43100000 URSSAF	8 197	5 773
43730000 CAISSE RETRAITE	2 005	1 609
43740000 MUTUELLE FRAIS DE SANTE	169	164
43820000 PROVISION CH.GES SOC. S/CONGÉS	473	194
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER FORMAT.	1 004	1 241
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>74 703</b>	<b>99 743</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>165 116</b>	<b>207 416</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>258 620</b>	<b>261 770</b>
74000001 SUBVENTION COTELUB	100	
74010000 SUBVENTION ASN	70 000	75 000
74030000 SUBVENTIONS CD 13	145 000	157 000
74040000 SUBVENTIONS AUTRES COLLECTIVIT	12 000	
74041100 SUBVENTION CD 84	10 000	10 000
74300000 SUBVENTION CD04 ANCIEN CG04	5 000	5 000
74310000 SUBVENTION PROVENC VERDON	1 000	
74700000 SUBVENTION GINASSERVIS	300	300
74710000 SUBVENTIONS RIAN	300	300
74711000 SUBVENTIONS BEAUMONT	300	300
74714000 SUBVENTION MIRABEAU	400	
74720000 SUBVENTIONS ST PAUL LEZ DURANC	300	300
74730000 SUBVENTION ST JULIEN	300	300
74740000 SUBVENTION MARSEILLE	1 000	1 000
74750000 SUBVENTION METROPOLE	10 000	10 000
74760000 SUBVENTION CD83	1 500	1 500
74770000 SUBVENTIONS VINON SUR VERDON	270	270
74780000 SUBVENTION GREOUX LES BAINS	300	300
74790000 SUBVENTIONS JOUQUES	300	
74800000 SUBVENTION CORBIERES	250	200
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>8 948</b>	<b>10 914</b>
79100000 TRANSF.DE CHARGES AIDES EMPLOI	8 948	10 914
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>267 568</b>	<b>272 684</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>216 828</b>	<b>199 797</b>
60420000 ETUDES ENVIRONNEMENTALES	4 519	4 106
60630000 ENTRETIEN ET PETIT ÉQUIPEMENT	49	466
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 116	1 269
61100000 REMBOURSEMENT SALAIRES C.G.13	80 398	81 727
61110000 BOÎTAGE CLIC INFO	10 833	10 195
61120000 ROUTAGE CLIC INFO AUTREMENT DI	4 636	3 311
61130000 SOUS TRAITANCE OIHANA PUBLISHI	3 091	2 328
61131000 FRAIS SONORISATION REUNIONS PU	696	1 313
61133000 SOUS TRAITANT HUGOT DENIS	126	
61140000 PLACEMENT CLIC INFO	1 216	3 260
61310000 LOCATION MACHINE À AFFRANCHIR	455	455
61340000 LOCATION COPIEUR RICOH/MPC3003	5 712	5 546
61350000 LOCATIONS DE SALLES		288
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 469	3 813
61560100 MAINTENANCE IMPRIMANTE		125
61561000 SITE INTERNET	868	720
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	731	709
61610000 PRIME D'ASSURANCE RICOH/MPC	195	195
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 053	879
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRES	140	1 312
61860000 FRAIS DE FORMATION INTERNE		1 560
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2 390	2 390
62261000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	2 640	2 684
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS	355	1 317
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	3 308	3 755
62340000 CADEAUX CLIENTS	185	
62360000 EDITION CLIC INFO	26 727	22 512

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
62560000 MISSION DÉPLACEMENT	35 078	27 180
62570000 RÉCEPTIONS	4 984	6 292
62571100 RENCONTRES INTER CLI 2017	10 951	
62600000 FRAIS POSTAUX	879	696
62610000 FRAIS POSTAUX CLIC INFO	5 465	5 587
62611000 ENVOI POSTAUX CLIC INFO		184
62620000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	1 821	1 601
62630000 FRAIS INTERNET	360	925
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	304	55
62810000 COTISATIONS ADHÉSIONS	1 075	1 040
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>1 188</b>	<b>1 241</b>
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 188	1 241
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>48 332</b>	<b>40 508</b>
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	43 649	40 690
64111000 INDEMNISATIONS STAGIAIRES	4 054	
64120000 PROVISIONS CONGÉS PAYÉS	629	182
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>13 323</b>	<b>10 792</b>
64510000 PERSONNEL COTISATION URSSAF	7 024	5 483
64530000 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	3 938	3 532
64540000 COTISATION POLE EMPLOI	1 829	1 729
64580000 PROVISION CHGES SOCIALES S/CP	279	260
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	254	308
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>3 218</b>	<b>4 103</b>
68111000 DOTATIONS AMORT. IMMO.INCORPOR	2 280	2 281
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOBILIS	938	1 822
<b>AUTRES CHARGES</b>		<b>1</b>
65801000 DIFF.NEGATIVES DE REGLEMENTS		1
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>282 890</b>	<b>256 442</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>15 321</b>	<b>16 242</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	<b>327</b>	<b>706</b>
76100000 PRODUITS FINANCIERS	327	706
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>327</b>	<b>706</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>327</b>	<b>706</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>14 995</b>	<b>16 948</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>2 266</b>	<b>284</b>
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 266	284
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 266</b>	<b>284</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 266</b>	<b>284</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
<b>TOTAL PRODUITS</b>	267 895	273 390
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	285 155	256 726
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	17 260	16 664
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	19 400	
78940000 REP.ENGAGEMENTS À RÉAL/SUBVENT	19 400	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	24 921	19 400
68940000 ENGAGEMENTS À RÉALISER/SUBVENT	24 921	19 400
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	22 781	2 736

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			494.11
31/12/2017 OD GMF	132.62		
31/12/2017 OD NEOPOST	361.49		
46870000 PRODUIT À RECEVOIR			14 191.16
30/12/2017 OD CONS.DEPARTEMENTAL 04 22.12.1	5 000.00		
30/12/2017 OD PCE VERDON 9.5.2017	1 000.00		
30/12/2017 OD SOLDE PACA 2017	3 000.00		
31/12/2017 INV MARSEILLE A RECEVOIR	1 000.00		
31/12/2017 INV ANNUL. OD	2 000.00		
31/12/2017 INV METROPOLE A RECEVOIR	2 000.00		
31/12/2017 OD REMBT CLI AMPLI	191.16		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES			5 100.00
31/12/2017 OD PROV.COMPTABLE 2015		2 500.00	
31/12/2017 OD PROV.CAC BILAN 2017		2 600.00	
42820000 PROVISION POUR CONGÉS À PAYER			1 237.79
31/12/2017 OD Provisions pour congés payés		1 237.79	
43820000 PROVISION CH.GES SOC. S/CONGÉS			473.42
31/12/2017 OD Provisions pour congés payés		473.42	
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER FORMAT.			1 003.98
31/01/2017 PA Salaire de 01/2017		70.73	
28/02/2017 PA Salaire de 02/2017		70.73	
31/03/2017 PA Salaire de 03/2017		70.73	
30/04/2017 PA Salaire de 04/2017		70.73	
31/05/2017 PA Salaire de 05/2017		70.73	
30/06/2017 PA Salaire de 06/2017		70.73	
31/07/2017 PA Salaire de 07/2017		70.73	
31/08/2017 PA Salaire de 08/2017		70.73	
30/09/2017 PA Salaire de 09/2017		74.18	
31/10/2017 PA Salaire de 10/2017		70.73	
30/11/2017 PA Salaire de 11/2017		130.72	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2017 PA Salaire de 12/2017		162.51	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			2 265.64
31/12/2017 INV RECLASSEMENT SUBV. CD 13		1 734.36	
31/12/2017 INV SOLDE SUBV REGION PACA	4 000.00		

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 165 115.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 267 568.37 Euros et dégageant un déficit de 22 781.49- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

### **- 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 2016.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

### 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	21 672		
Installations générales agencements aménagements divers	1 615		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 563		
TOTAL	26 178		
TOTAL GENERAL	51 796		

	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
Installations générales agencements aménagements divers			1 615	1 615
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 563	24 563
TOTAL			26 178	26 178
TOTAL GENERAL			51 796	51 796

### 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	17 517	2 280		19 797
Installations générales agencements aménagements divers	1 485	129		1 615
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 754	809		24 563
TOTAL	25 239	938		26 178
TOTAL GENERAL	46 703	3 218		49 922

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 280				
Instal.générales agenc.aménag.divers	129				
Matériel de bureau informatique mobilier	809				
TOTAL	938				
TOTAL GENERAL	3 218				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

**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					
Réserves :					
Réserves de trésorerie	5 294				5 294
Report à nouveau	85 715			2 736	82 979
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 736	20 045			22 781
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>88 273</b>	<b>20 045</b>		<b>2 736</b>	<b>65 491</b>

**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
Débiteurs divers	16 518	16 518	
Charges constatées d'avance	494	494	
<b>TOTAL</b>	<b>17 012</b>	<b>17 012</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	61 618	61 618		
Personnel et comptes rattachés	1 238	1 238		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 844	10 844		
Autres impôts taxes et assimilés	1 004	1 004		
<b>TOTAL</b>	<b>74 703</b>	<b>74 703</b>		

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
SUBVENTION	19 400	19 400		5 521	24 921
<b>TOTAL</b>	<b>19 400</b>	<b>19 400</b>		<b>5 521</b>	<b>24 921</b>

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

**Variation des fonds propres****Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	14 191
Total	14 191

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 100
Dettes fiscales et sociales	2 715
Total	7 815

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	494
Total	494

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Valorisation des contributions volontaires**

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

**CONTRIBUTIONS VALORISES**

- Bénévolat des membres de l'association 1 615 heures aux taux horaires de 38.10 € à hauteur de 61 531 € ;
- Déplacements des membres 413 Heures x 19.08 € à hauteur de 7 880 € ;
- Mise à disposition de salles :
  - \* par le CEA au château de Cadarache pour des réunions plénières (4 réunions) : 1832 € ;
  - \* une salle municipale par la Ville de Manosque pour une réunion publique : 800 € ;
  - \* une salle par la ville de Vinon pour 3 réunions : 500 € ;
  - \* Mise à disposition locaux pour le siège de l'association par le conseil Départemental : 10 687 €.

Total de la valorisation des contributions volontaires : 83 230 euros

**CONTRIBUTIONS NON VALORISEES**

- Accueil à l'Hôtel du Départemental des Bouches-du-Rhône des Rencontres des CLI du Sud-Est, les 18 et 19 mai 2017 : personnel d'accueil, mise à disposition de salles, déjeuner du 18 mai, régie et enregistrements des séances.
- Mise à disposition de salles par le Départemental des Bouches-du-Rhône (Espace du Pays

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- d'Aix) pour des réunions du Bureau, de commissions et de groupes de travail (33 réunions)
- 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 (18 réunions) ;
  - Mise à disposition d'une salle municipale par la Commune de Jouques pour une réunion du Conseil d'administration et d'une commission ;
  - Accueil de deux réunions de la CLI au siège d'ITER Organization et organisation de deux visites ;
  - Accueil et organisation de quatre visites d'installations par le CEA Cadarache.

### INFORMATION SUR LA REMUNERATION DES CADRES DIRIGEANTS (art.20 loi 2006-586 du 23 mai 2006 )

L'association n'emploi pas de Cadre rémunéré directement.

Le 22/03/2018