

BILAN
au 31 décembre 2015
(en euros)

ACTIF	BRUT	Amortissements Provisions	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14	PASSIF	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
Immobilisation corporelles					Fonds associatifs sans droit de reprise		
2051 Immobilisations logiciels	4 251,56	4 251,56	0,00	0,00	102	100 000,00	
2113 Immobilisations Sous-sol et sur-sols	855,66	0,00	855,66	841,40	Report à nouveau		
2155 Immobilisations matériel	32 508,68	32 092,45	416,23	2 876,52	110	226 335,50	274 038,31
218 Immobilisations mobilier	30 367,06	20 828,60	9 538,46	6 092,16	Résultat net de l'exercice		
Autres immobilisations financières					120	-131 360,30	52 297,19
275 Caution	1 000,00		1 000,00	1 000,00	Subventions d'investissement		
ACTIF IMMOBILISE	68 982,96	57 172,61	11 810,35	10 810,08	131	1 770,92	5 466,69
Stocks					FONDS PROPRES	196 746,12	331 802,19
371	78 935,18	41 493,90	37 441,28	49 065,38	Provisions pour risques et charges		
Créances					151 Risques subventions	47 875,63	49 676,80
4098 Remises à obtenir	0,00		0,00	0,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	47 875,63	49 676,80
411 Clients	136 496,85		136 496,85	118 430,17	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
418 Clients à facturer	120 882,55		120 882,55	149 748,58	194 DREAL - Conseil Régional - Europe	371 856,00	134 990,00
420 Créance salariés	0,00		0,00	0,00	FONDS DEDIES	371 856,00	134 990,00
Autres créances					Dépôts caution		
4417 Subventions	577 867,99		577 867,99	518 583,17	164 Emprunt auprès des établissements de crédit	0,00	0,00
451 Associations	0,00		0,00	0,00	168 Emprunt	0,00	0,00
467 Autres créditeurs	0,00		0,00	0,00	Dettes fournisseurs et compte rattaché		
4687 Produits à recevoir	0,00		0,00	2 077,60	401 Dettes fournisseurs	359 161,54	272 112,67
Valeurs mobilières de placement					408 Fournisseurs Factures non parvenue	27 551,65	135 819,10
507 Bons de caisse	50 297,96		50 297,96	50 000,00	4686 Charges à payer	0,00	0,00
5081 Titres (valeur d'achat)	0,00		0,00	0,00	Dettes fiscales et sociales		
Banques et assimilés					428 Dettes prov. pour congés à payer	13 642,00	11 756,00
5120 Banque	15 456,26		15 456,26	26 834,08	437 Dettes organismes sociaux	5 016,09	14 089,46
5125 Livret Bleu	77 143,79		77 143,79	77 255,16	438 Charges soc. à payer	5 548,00	4 658,00
ACTIF CIRCULANT	1 057 080,58	41 493,90	1 015 586,68	991 994,14	4471 Taxe sur salaires	0,00	0,00
Compte de régularisation					Compte de régularisation		
486 Charges constatées d'avance	0,00		0,00	0,00	487 Produits constatés d'avance	0,00	47 900,00
TOTAL DE L'ACTIF	1 126 063,54	98 666,51	1 027 397,03	1 002 804,22	DETTES	410 919,28	486 335,23
					TOTAL DU PASSIF	1 027 397,03	1 002 804,22

	CHARGES	2015	2014	
	Achats :	36 829,10 €	-50 761,93 €	-172,55%
6022	Matières premières	90,35 €	0,00 €	NS
6037	Variations de stocks	15 281,43 €	-76 949,17 €	-119,86%
6040	Achats prestations de service	0,00 €	106,80 €	-100,00%
6041	Photocopies	3 691,64 €	3 210,19 €	15,00%
605	Matériel	11 949,09 €	12 215,16 €	-2,18%
6061	Eau - Electricité	2 089,50 €	2 873,82 €	-27,29%
6063	Petit équipement	69,15 €	698,65 €	-90,10%
6064	Papier, Fournitures bureau	861,92 €	2 338,06 €	-63,14%
6068	Autres fournitures (Carburant)	1 035,17 €	1 182,39 €	-12,45%
607	Achat de marchandises	1 760,85 €	3 562,17 €	-50,57%
	Services extérieurs :	876 249,73 €	826 012,76 €	6,08%
611	Sous-traitance associations	856 740,37 €	802 867,76 €	6,71%
613	Charges de loyer, location de véhicule	15 364,84 €	18 822,31 €	-18,37%
6155	Location mobilières, entretiens, matériels	0,00 €	239,50 €	-100,00%
6160	Assurances	2 187,07 €	2 283,66 €	-4,23%
6183	Doc technique	1 610,45 €	1 528,53 €	5,36%
6185	Réunions, séminaires	347,00 €	271,00 €	28,04%
	Autres services extérieurs :	93 874,03 €	126 296,33 €	-25,67%
6211	Personnel intérimaire	12 844,00 €	0,00 €	NS
6226	Avocat, commissaire comptes	6 096,12 €	5 866,04 €	3,92%
6228	Frais de formation	6 156,00 €	0,00 €	NS
6236	Imprimeurs	6 062,56 €	64 813,78 €	-90,65%
6238	Divers (publicité, plaquettes, dons...)	600,00 €	256,50 €	133,92%
625	Déplacements, missions	57 523,84 €	48 958,20 €	17,50%
6261	Frais postaux - Timbres	301,15 €	2 506,36 €	-87,98%
6265	Téléphone, Fax, Internet, Civi CRM	2 014,16 €	1 417,55 €	42,09%
6270	Services bancaires - frais Tickets restaurant	78,20 €	33,90 €	130,68%
6333	Uniformation (Formation), taxe sur les salaires	2 054,00 €	2 444,00 €	-15,96%
63513	Autres impôts locaux	144,00 €	0,00 €	NS
	Charges de personnel :	153 676,18 €	158 490,65 €	-3,04%
641	Salaires bruts	111 420,58 €	115 797,39 €	-3,78%
645	Charges	40 130,87 €	42 091,06 €	-4,66%
647	Autres charges sociales	1 603,00 €	0,00 €	NS
6475	Médecine du Travail	521,73 €	602,20 €	-13,36%
	Autres charges de gestion, charges financières :	1 548,50 €	1 801,40 €	-14,04%
6586	Cotisations	1 497,90 €	1 801,40 €	-16,85%
6587	Dons divers	50,00 €	0,00 €	NS
6616	Charges financières	0,60 €	0,00 €	NS
	Charges exceptionnelles, amortissements, provisions :	9 290,90 €	46 603,14 €	-80,06%
6720	Charges sur exercices antérieurs	0,00 €	3,28 €	NS
675	Valeur comptable des éléments actifs cédés	0,00 €	1 660,98 €	NS
6788	Charges exceptionnelles	1 801,17 €	2 356,30 €	-23,56%
6811	Dotations aux amortissements	7 489,73 €	5 550,37 €	34,94%
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	0,00 €	1 024,32 €	-100,00%
6817	Stocks et en cours	0,00 €	36 007,89 €	NS
6894	Engagements à réaliser sur subventions**	352 806,00 €	113 560,00 €	210,68%
	Résultat		52 297,19 €	-100,00%
	Total	1 524 274,44 €	1 274 299,54 €	19,62%

	PRODUITS	2015	2014	Variation
	Ventes - Prestations :	189 481,42 €	245 514,17 €	-22,82%
7061	Prestations de service	0,00 €	0,00 €	NS
7062	Participation stages	1 413,75 €	3 640,00 €	-61,16%
7063	Photocopies	5 660,68 €	5 798,99 €	-2,39%
7066	Formations	1 000,00 €	0,00 €	NS
7067	Suivi Cosea LGV	154 721,77 €	228 369,79 €	-32,25%
7069	Etudes extérieures	0,00 €	0,00 €	NS
7070	Ventes (livres)	23 565,22 €	6 149,22 €	283,22%
7080	Frais de port, activités annexes	3 120,00 €	1 556,17 €	100,49%
	Subventions d'exploitation :	607 495,30 €	292 596,40 €	107,62%
74011	Ministère Environnement (DREAL Poitou-Charentes)	70 736,30 €	86 641,40 €	-18,36%
74020	Fonds européens FEDER	0,00 €	0,00 €	NS
74030	Fonds européens FEADER	0,00 €	0,00 €	NS
74030	Conseil Régional	476 859,00 €	161 980,00 €	194,39%
740410	Conseil Général des Deux-Sèvres	0,00 €	0,00 €	NS
740420	Conseil Général de la Charente	0,00 €	0,00 €	NS
740430	Conseil Général de la Vienne	0,00 €	0,00 €	NS
74051	Fondation Léa Nature	0,00 €	0,00 €	NS
74055	Fondation Lisea biodiversité	47 900,00 €	43 975,00 €	8,93%
740620	Agence de l'Eau Adour-Garonne	12 000,00 €	0,00 €	NS
74052	Autre Mécénat	0,00 €	0,00 €	NS
	Autres produits de gestion courante, produits financiers :	26 689,87 €	4 955,34 €	438,61%
7560	Cotisations	4 103,28 €	4 192,80 €	-2,14%
758	Produits divers gestion, dons associations	21 644,00 €	0,00 €	NS
765	Escomptes	0,00 €	6,50 €	-100,00%
767	Produits nets sur cessions SICAV	0,00 €	0,00 €	NS
768	Autres produits financiers (livret)	942,59 €	756,04 €	24,67%
	Produits exceptionnels reprises sur amortissements, provisions :	21 184,56 €	43 126,72 €	-50,88%
770	Produits financiers	0,31 €	0,00 €	NS
771	Produits exceptionnels (ex. antérieurs)	0,00 €	0,00 €	NS
7713	Dons particuliers	12 029,98 €	11 893,74 €	1,15%
775	Produits cessions éléments d'actif	0,00 €	1 660,98 €	-100,00%
777	Subventions d'équilibre	3 695,77 €	4 136,71 €	-10,66%
7788	Produits exceptionnels	0,00 €	492,56 €	-100,00%
7815	Reprises sur provisions pour risques	0,00 €	22 850,37 €	-100,00%
78173	Stocks et en-cours	3 657,33 €	0,00 €	NS
787	Reprises sur provisions pour charges	1 801,17 €	2 092,36 €	-13,92%
7894	Report sur subventions attribuées**	115 940,00 €	263 250,00 €	-55,96%
	Transferts de charges :	432 122,99 €	424 856,91 €	1,71%
7910	Transfert de charges d'exploitation (LGV assoc +Loyer)	429 081,49 €	418 256,03 €	2,59%
7911	Aide CUI-CAE	0,00 €	6 541,38 €	-100,00%
7916	Remboursement formations	2 998,00 €	0,00 €	NS
7917	Remboursement frais de déplacements	43,50 €	59,50 €	-26,89%
7918	Remboursement frais divers	0,00 €	0,00 €	NS
	Déficit	131 360,30 €		
	Total	1 524 274,44 €	1 274 299,54 €	19,62%

Evaluation des contributions volontaires en nature

	CHARGES	2015	2014	
862	Mise à disposition gratuite de biens et services (Mainate FIFO)	210,00 €	210,00 €	
864	Personnel bénévole*	46 293,88 €	52 790,57 €	-12,31%
	Total	46 503,88 €	53 000,57 €	

	PRODUITS	2015	2014	
870	Bénévolat*	46 293,88 €	52 790,57 €	-12,31%
871	Prestation en nature	210,00 €	190,00 €	
	Total	46 503,88 €	52 980,57 €	

* (soit 3 117 heures recensées) * (soit 3 584 heures)

** Au 31/12/2014, les dotations et reprises de fonds dédiés étaient intégrées au résultat exceptionnel