

	CHARGES	2016	2015	
	Achats :	49 466,78 €	36 829,10 €	34,31%
6022	Matières premières	0,00 €	90,35 €	NS
6037	Variations de stocks	26 566,48 €	15 281,43 €	73,85%
6041	Photocopies	3 285,63 €	3 691,64 €	-11,00%
605	Matériel	13 884,10 €	11 949,09 €	16,19%
6061	Eau - Electricité	3 133,28 €	2 089,50 €	49,95%
6063	Petit équipement	114,80 €	69,15 €	66,02%
6064	Papier, Fournitures bureau	1 454,86 €	861,92 €	68,79%
6068	Autres fournitures (Carburant)	1 027,63 €	1 035,17 €	-0,73%
607	Achat de marchandises	0,00 €	1 760,85 €	-100,00%
	Services extérieurs :	1 183 543,19 €	876 249,73 €	35,07%
611	Sous-traitance associations	1 163 852,94 €	856 740,37 €	35,85%
613	Charges de loyer, location de véhicule	14 745,22 €	15 364,84 €	-4,03%
6155	Location mobilières, entretiens, matériels	410,35 €	0,00 €	NS
6160	Assurances	2 424,88 €	2 187,07 €	10,87%
6183	Doc technique	1 884,80 €	1 610,45 €	17,04%
6185	Réunions, séminaires	225,00 €	347,00 €	-35,16%
	Autres services extérieurs :	63 701,25 €	93 874,03 €	-32,14%
6211	Personnel intérimaire	0,00 €	12 844,00 €	-100,00%
6226	Avocat, commissaire comptes	4 174,16 €	6 096,12 €	-31,53%
6228	Frais de formation	672,00 €	6 156,00 €	-89,08%
6236	Imprimeurs	643,40 €	6 062,56 €	-89,39%
6238	Divers (publicité, plaquettes, dons...)	500,00 €	600,00 €	-16,67%
6241	Transport sur achats	2 959,17 €	0,00 €	NS
625	Déplacements, missions	48 215,67 €	57 523,84 €	-16,18%
6261	Frais postaux - Timbres	1 650,88 €	301,15 €	448,19%
6265	Téléphone, Fax, Internet, Civi CRM	1 752,34 €	2 014,16 €	-13,00%
6270	Services bancaires - frais Tickets restaurant	194,63 €	78,20 €	148,89%
6333	Uniformation (Formation), taxe sur les salaires	2 792,00 €	2 054,00 €	35,93%
63513	Autres impôts locaux	147,00 €	144,00 €	2,08%
	Charges de personnel :	179 575,73 €	153 676,18 €	16,85%
641	Salaires bruts	126 720,60 €	111 420,58 €	13,73%
645	Charges	48 674,23 €	40 130,87 €	21,29%
647	Autres charges sociales	3 573,50 €	1 603,00 €	122,93%
6475	Médecine du Travail	607,40 €	521,73 €	16,42%
	Autres charges de gestion, charges financières :	1 994,00 €	1 548,50 €	28,77%
6586	Cotisations	1 994,00 €	1 497,90 €	33,12%
6587	Dons divers	0,00 €	50,00 €	-100,00%
6616	Charges financières	0,00 €	0,60 €	NS
	Charges exceptionnelles, amortissements, provisions :	18 633,76 €	9 290,90 €	100,56%
6720	Charges sur exercices antérieurs	0,00 €	0,00 €	NS
675	Valeur comptable des éléments actifs cédés	0,00 €	0,00 €	NS
6788	Charges exceptionnelles	5 529,64 €	1 801,17 €	207,00%
6811	Dotations aux amortissements	13 104,12 €	7 489,73 €	74,96%
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	NS
6817	Stocks et en cours	0,00 €	0,00 €	NS
6894	Engagements à réaliser sur subventions **	26 500,00 €	352 806,00 €	-92,49%
	Résultat	143 700,78 €		
	Total	1 667 115,49 €	1 524 274,44 €	9,37%

	PRODUITS	2016	2015	Variation
	Ventes - Prestations :	220 289,28 €	189 481,42 €	16,26%
7061	Prestations de service	636,30 €	0,00 €	NS
7062	Participation stages	0,00 €	1 413,75 €	NS
7063	Photocopies	5 669,14 €	5 660,68 €	0,15%
7066	Formations	0,00 €	1 000,00 €	-100,00%
7067	Suivi Cosea LGV	173 542,69 €	154 721,77 €	12,16%
7069	Etudes extérieures	0,00 €	0,00 €	NS
7070	Ventes (livres)	38 984,89 €	23 565,22 €	65,43%
7080	Frais de port, activités annexes	1 266,16 €	3 120,00 €	-59,42%
7088	Remboursement de frais	190,10 €	0,00 €	NS
	Subventions d'exploitation :	514 813,07 €	607 495,30 €	-15,26%
74011	DREAL Nouvelle-Aquitaine / Poitou-Charentes	61 900,00 €	70 736,30 €	-12,49%
74020	Fonds européens FEDER	397 963,10 €	0,00 €	NS
74030	Conseil Régional Nouvelle-Aquitaine / Poitou-Charentes	35 800,00 €	476 859,00 €	-92,49%
740410	Conseil Départemental des Deux-Sèvres	0,00 €	0,00 €	NS
740420	Conseil Départemental de la Charente	0,00 €	0,00 €	NS
740430	Conseil Départemental de la Vienne	0,00 €	0,00 €	NS
74051	Fondation Léa Nature	0,00 €	0,00 €	NS
74055	Fondation Lisea biodiversité	0,00 €	47 900,00 €	-100,00%
740620	Agence de l'Eau Adour-Garonne	19 149,97 €	12 000,00 €	59,58%
74052	Autre Mécénat	0,00 €	0,00 €	NS
	Autres produits de gestion courante, produits financiers :	8 536,19 €	26 689,87 €	-68,02%
7560	Cotisations	5 280,60 €	4 103,28 €	28,69%
758	Produits divers gestion, dons associations	2 600,00 €	21 644,00 €	-87,99%
765	Escomptes	0,00 €	0,00 €	NS
767	Produits nets sur cessions SICAV	0,00 €	0,00 €	NS
768	Autres produits financiers (livret)	655,59 €	942,59 €	-30,45%
	Produits exceptionnels reprises sur amortissements, provisions :	13 907,64 €	21 184,56 €	-34,35%
770	Produits financiers	2,10 €	0,31 €	NS
771	Produits exceptionnels (ex. antérieurs)	0,00 €	0,00 €	NS
7713	Dons particuliers	12 850,67 €	12 029,98 €	6,82%
775	Produits cessions éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	NS
777	Subventions d'équilibre	972,58 €	3 695,77 €	-73,68%
7788	Produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	NS
7815	Reprises sur provisions pour risques	0,00 €	0,00 €	NS
78173	Stocks et en-cours	82,29 €	3 657,33 €	-97,75%
787	Reprises sur provisions pour charges	0,00 €	1 801,17 €	-100,00%
7894	Report sur subventions attribuées	197 538,00 €	115 940,00 €	70,38%
	Transferts de charges :	712 031,31 €	432 122,99 €	64,78%
7910	Transfert de charges d'exploitation (LGV assoc +Loyer)	711 169,11 €	429 081,49 €	65,74%
7911	Aide CUI-CAE	0,00 €	0,00 €	NS
7916	Remboursement formations	742,20 €	2 998,00 €	-75,24%
7917	Remboursement frais de déplacements	0,00 €	43,50 €	-100,00%
7918	Remboursement frais divers	120,00 €	0,00 €	NS
	Déficit		131 360,30 €	
	Total	1 667 115,49 €	1 524 274,44 €	9,37%

Evaluation des contributions volontaires en nature

	CHARGES	2016	2015	
862	Mise à disposition gratuite de biens et services (Mainate FIFO)	210,00 €	210,00 €	
864	Personnel bénévole*	45 298,01 €	46 293,88 €	-2,15%
	Total	45 508,01 €	46 503,88 €	

	PRODUITS	2016	2015	
870	Bénévolat*	45 298,01 €	46 293,88 €	-2,15%
871	Prestation en nature	210,00 €	210,00 €	
	Total	45 508,01 €	46 503,88 €	

* (soit 3 032 heures recensées) * (soit 3 117 heures)

BILAN
au 31 décembre 2016
(en euros)

ACTIF	BRUT	Amortissements Provisions	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15	PASSIF	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
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	100 000,00
2113 Immobilisations Sous-sol et sur-sols	855,66	0,00	855,66	855,66	Report à nouveau		
2155 Immobilisations matériel	62 969,59	40 598,78	22 370,81	416,23	110	94 975,20	226 335,50
218 Immobilisations mobilier	22 877,83	17 937,16	4 940,67	9 538,46	Résultat net de l'exercice		
Autres immobilisations financières					120	143 700,78	-131 360,30
275 Caution	1 000,00		1 000,00	1 000,00	Subventions d'investissement		
ACTIF IMMOBILISE	91 954,64	62 787,50	29 167,14	11 810,35	131	798,34	1 770,92
Stocks					FONDS PROPRES	339 474,32	196 746,12
371	52 368,70	41 411,61	10 957,09	37 441,28	Provisions pour risques et charges		
Créances					151 Risques subventions	47 875,63	47 875,63
4098 Remises à obtenir	0,00		0,00	0,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	47 875,63	47 875,63
411 Clients	122 327,09		122 327,09	136 496,85	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
418 Clients à facturer	167 659,90		167 659,90	120 882,55	194 DREAL - Conseil Régional - Europe	200 818,00	371 856,00
420 Créance salariés	0,00		0,00	0,00	FONDS DEDIES	200 818,00	371 856,00
Autres créances					Dépôts caution		
4417 Subventions	749 663,89		749 663,89	577 867,99	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	2 880,00		2 880,00	0,00	401 Dettes fournisseurs	497 023,20	359 161,54
Valeurs mobilières de placement					408 Fournisseurs Factures non parvenue	19 768,43	27 551,65
507 Bons de caisse	50 726,42		50 726,42	50 297,96	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	13 820,00	13 642,00
5120 Banque	2 111,77		2 111,77	15 456,26	437 Dettes organismes sociaux	7 420,64	5 016,09
5125 Livret Bleu	10 370,92		10 370,92	77 143,79	438 Charges soc. à payer	5 644,00	5 548,00
ACTIF CIRCULANT	1 158 108,69	41 411,61	1 116 697,08	1 015 586,68	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	14 020,00	0,00
TOTAL DE L'ACTIF	1 250 063,33	104 199,11	1 145 864,22	1 027 397,03	DETTES	557 696,27	410 919,28
					TOTAL DU PASSIF	1 145 864,22	1 027 397,03

"POITOU-CHARENTES NATURE"

14, rue Jean Moulin
86240 FONTAINE LE COMTE
☎ 05 49 88 99 23 - ☎ 05 49 88 98 78
courriel : pc.nature@laposte.net