

CHARGES		2017	2016	
Achats :		18 479,58 €	49 466,78 €	-62,64%
6022	Matières premières	0,00 €	0,00 €	NS
6037	Variations de stocks	-9 025,23 €	26 566,48 €	-133,97%
6041	Photocopies	3 269,53 €	3 285,63 €	-0,49%
605	Matériel	19 323,86 €	13 884,10 €	39,18%
6061	Eau - Electricité	3 132,83 €	3 133,28 €	-0,01%
6063	Petit équipement	97,01 €	114,80 €	-15,50%
6064	Papier, Fournitures bureau	977,97 €	1 454,86 €	-32,78%
6068	Autres fournitures (Carburant)	703,61 €	1 027,63 €	-31,53%
607	Achat de marchandises	0,00 €	0,00 €	NS
Services extérieurs :		1 180 803,36 €	1 183 543,19 €	-0,23%
611	Sous-traitance associations	1 163 348,00 €	1 163 852,94 €	-0,04%
613	Charges de loyer, location de véhicule	13 337,04 €	14 745,22 €	-9,55%
6155	Location mobilières, entretiens, matériels	423,67 €	410,35 €	3,25%
6160	Assurances	2 690,65 €	2 424,88 €	10,96%
6183	Doc technique	74,00 €	1 884,80 €	-96,07%
6185	Réunions, séminaires	930,00 €	225,00 €	313,33%
Autres services extérieurs :		92 677,92 €	63 701,25 €	45,49%
6226	Avocat, commissaire comptes	4 100,16 €	4 174,16 €	-1,77%
6228	Frais de formation	0,00 €	672,00 €	-100,00%
6236	Imprimeurs	17 331,56 €	643,40 €	2593,75%
6238	Divers (publicité, plaquettes, dons...)	1,30 €	500,00 €	-99,74%
6241	Transport sur achats	1 183,69 €	2 959,17 €	-60,00%
625	Déplacements, missions	63 246,45 €	48 215,67 €	31,17%
6261	Frais postaux - Timbres	1 688,50 €	1 650,88 €	2,28%
6265	Téléphone, Fax, Internet, Civi CRM	2 014,05 €	1 752,34 €	14,93%
6270	Services bancaires - frais Tickets restaurant	440,21 €	194,63 €	126,18%
6333	Uniformation	2 523,00 €	2 792,00 €	-9,63%
63513	Autres impôts locaux	149,00 €	147,00 €	1,36%
Charges de personnel :		155 736,51 €	179 575,73 €	-13,28%
641	Salaires bruts	109 927,63 €	126 720,60 €	-13,25%
645	Charges	42 497,14 €	48 674,23 €	-12,69%
647	Autres charges sociales	2 772,00 €	3 573,50 €	-22,43%
6475	Médecine du Travail	539,74 €	607,40 €	-11,14%
Autres charges de gestion, charges financières :		17 497,29 €	1 994,00 €	777,50%
6586	Cotisations	2 579,44 €	1 994,00 €	29,36%
6587	Dons divers	0,00 €	0,00 €	NS
6588	Charges diverses gestion courante	14 667,38 €	0,00 €	NS
6610	Charges d'intérêts	250,47 €	0,00 €	NS
Charges exceptionnelles, amortissements, provisions :		50 157,58 €	18 633,76 €	169,18%
6713	Dons, libéralités	6 800,00 €	0,00 €	NS
675	Valeur comptable des éléments actifs cédés	0,00 €	0,00 €	NS
6788	Charges exceptionnelles	18 193,00 €	5 529,64 €	229,01%
6811	Dotations aux amortissements	25 164,58 €	13 104,12 €	92,04%
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 **	39 250,00 €	26 500,00 €	48,11%
Résultat			143 700,78 €	
Total		1 554 602,24 €	1 667 115,49 €	-6,75%

PRODUITS		2017	2016	Variation
Ventes - Prestations :		208 112,24 €	220 289,28 €	-5,53%
7061	Prestations de service	9 306,56 €	636,30 €	NS
7062	Participation stages	0,00 €	0,00 €	NS
7063	Photocopies	5 641,52 €	5 669,14 €	-0,49%
7066	Formations	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
7067	Suivi Cosea LGV	147 444,35 €	173 542,69 €	-15,04%
7069	Etudes extérieures	0,00 €	0,00 €	NS
7070	Ventes (livres)	32 949,37 €	38 984,89 €	-15,48%
7080	Frais de port, activités annexes	1 457,20 €	1 266,16 €	15,09%
7088	Remboursement de frais	11 313,24 €	190,10 €	NS
Subventions d'exploitation :		99 305,00 €	514 813,07 €	-80,71%
74011	DREAL Nouvelle-Aquitaine / Poitou-Charentes	99 305,00 €	61 900,00 €	60,43%
74020	Fonds européens FEDER	0,00 €	397 963,10 €	NS
74030	Conseil Régional Nouvelle-Aquitaine / Poitou-Charentes	0,00 €	35 800,00 €	-100,00%
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 €	0,00 €	#DIV/0!
740620	Agence de l'Eau Adour-Garonne	0,00 €	19 149,97 €	-100,00%
74052	Autre Mécénat	0,00 €	0,00 €	NS
Autres produits de gestion courante, produits financiers :		14 699,22 €	8 536,19 €	72,20%
7560	Cotisations	5 838,00 €	5 280,60 €	10,56%
758	Produits divers gestion, dons associations	8 243,02 €	2 600,00 €	217,04%
765	Escomptes	0,00 €	0,00 €	NS
767	Produits nets sur cessions SICAV	0,00 €	0,00 €	NS
768	Autres produits financiers (livret)	618,20 €	655,59 €	-5,70%
Produits exceptionnels reprises sur amortissements, provisions :		78 778,32 €	13 907,64 €	466,44%
770	Produits financiers	0,00 €	2,10 €	NS
771	Produits exceptionnels (ex. antérieurs)	0,00 €	0,00 €	NS
7713	Dons particuliers	15 716,99 €	12 850,67 €	22,30%
775	Produits cessions éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	NS
777	Subventions d'équilibre	638,66 €	972,58 €	-34,33%
7788	Produits exceptionnels	6 806,00 €	0,00 €	NS
7815	Reprises sur provisions pour risques	47 875,63 €	0,00 €	NS
78173	Reprise sur stocks et en-cours	7 741,04 €	82,29 €	9307,02%
787	Reprises sur provisions pour charges	0,00 €	0,00 €	NS
7894	Report sur subventions attribuées	200 818,00 €	197 538,00 €	1,66%
Transferts de charges :		664 317,77 €	712 031,31 €	-6,70%
7910	Transfert de charges d'exploitation (LGV assoc)	646 974,29 €	700 001,67 €	-7,58%
7910	Transfert de charges d'exploitation (loyer, contribut° rencontres)	16 695,81 €	11 167,44 €	49,50%
7916	Remboursement formations	647,67 €	742,20 €	-12,74%
7917	Remboursement frais de déplacements	0,00 €	0,00 €	NS
7918	Remboursement frais divers	0,00 €	120,00 €	-100,00%
Déficit		288 571,69 €		
Total		1 554 602,24 €	1 667 115,49 €	-6,75%

Evaluation des contributions volontaires en nature

CHARGES		2017	2016	
862	Mise à disposition gratuite de biens et services (Mainate FIFO)	210,00 €	210,00 €	
864	Personnel bénévole*	99 083,10 €	46 293,88 €	114,03%
Total		99 293,10 €	46 503,88 €	

PRODUITS		2017	2016	
870	Bénévolat*	99 083,10 €	46 293,88 €	114,03%
871	Prestation en nature	210,00 €	210,00 €	
Total		99 293,10 €	46 503,88 €	

* (soit 6 570 heures recensées) * (soit 3 032 heures)

BILAN
au 31 décembre 2017
(en euros)

ACTIF	BRUT	Amortissements Provisions	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16	PASSIF	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
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	527,65	328,01	855,66	Report à nouveau		
2155 Immobilisations matériel	132 065,87	57 800,29	74 265,58	22 370,81	110	238 675,98	94 975,20
218 Immobilisations mobilier	22 877,83	22 007,30	870,53	4 940,67	Résultat net de l'exercice		
Autres immobilisations financières					120	-288 571,69	143 700,78
275 Caution	1 000,00		1 000,00	1 000,00	Subventions d'investissement		
					131	159,68	798,34
ACTIF IMMOBILISE	161 050,92	84 586,80	76 464,12	29 167,14	FONDS PROPRES	50 263,97	339 474,32
Stocks					Provisions pour risques et charges		
371	61 393,93	33 670,58	27 723,35	10 957,09	151 Risques subventions	0,00	47 875,63
Créances					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	47 875,63
4098 Remises à obtenir	0,00		0,00	0,00	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
411 Clients	43 942,07		43 942,07	122 327,09	194 DREAL - Conseil Régional - Europe	39 250,00	200 818,00
418 Clients à facturer	11 218,78		11 218,78	167 659,90	FONDS DEDIES	39 250,00	200 818,00
420 Créance salariés	0,00		0,00	0,00	Dépôts caution		
Autres créances					164 Emprunt auprès des établissements de crédit	72 360,00	0,00
4417 Subventions	357 677,75		357 677,75	749 663,89	168 Emprunt	0,00	0,00
451 Associations	0,00		0,00	0,00	Dettes fournisseurs et compte rattaché		
467 Autres créditeurs	0,00		0,00	0,00	401 Dettes fournisseurs	366 613,92	497 023,20
4687 Produits à recevoir	0,00		0,00	2 880,00	408 Fournisseurs Factures non parvenue	5 283,07	19 768,43
Valeurs mobilières de placement					4686 Charges à payer	0,00	0,00
507 Bons de caisse	51 266,84		51 266,84	50 726,42	Dettes fiscales et sociales		
5081 Titres (valeur d'achat)	0,00		0,00	0,00	428 Dettes prov. pour congés à payer	9 721,00	13 820,00
Banques et assimilés					437 Dettes organismes sociaux	7 357,44	7 420,64
5120 Banque	8 715,11		8 715,11	2 111,77	438 Charges soc. à payer	4 064,00	5 644,00
5125 Livret Bleu	10 448,70		10 448,70	10 370,92	4471 Taxe sur salaires	0,00	0,00
ACTIF CIRCULANT	544 919,86	33 670,58	511 249,28	1 116 697,08	411 Dettes clients	25 000,00	0,00
Compte de régularisation					Compte de régularisation		
486 Charges constatées d'avance	256,68		256,68	0,00	487 Produits constatés d'avance	7 800,00	14 020,00
TOTAL DE L'ACTIF	705 970,78	118 257,38	587 713,40	1 145 864,22	DETTES	498 199,43	557 696,27
					TOTAL DU PASSIF	587 713,40	1 145 864,22

"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