



RAPPORT FINANCIER 2016

Eure et Loir Nature

Eure-et-Loir Nature

Association départementale de France Nature Environnement et de Nature Centre
Maison de la Nature et de l'Environnement - rue de Chavannes - 28630 Morancez

02 37 30 96 96 - + : asso@eln28.org

www.eln28.org



Compte de résultats 2016 – Charges

Lignes comparatives

	2016	Rappel 2015
Total :	338 744 €	314 277 €
Frais généraux	41 593 €	39 249 €
charges de personnel	224 116 €	217 807 €
Divers (cotisations, intérêts emprunts, frais liés aux actions menées) :	5 769 €	3 339 €
Dotation aux amortissements et aux retraites	67 266 €	53 881 €



Compte de résultats 2016 – Charges

Tableau général détaillé

COMPTES DE CHARGES		<u>2016</u>	<u>2015</u>
60	ACHATS	3 880 €	3 648 €
	Fournitures non stockable (eau, gaz, elect,)	1 296 €	
	Petit matériel et entretien	959 €	
	Fournitures de bureau	607 €	
	Carburant	1 018 €	
61	SERVICES EXTERIEURS	14 754 €	14 145 €
	Redevance crédit bail	1 940 €	
	Location photocopieuse	699 €	
	Frais de session/location gites	2 434 €	
	Entretien s/véhicule	576 €	
	Maintenance	2 473 €	
	Entretien informatique	275 €	
	Primes d'assurance/MAIF	2 860 €	
	Frais de documentation	782 €	
	Formation, frais pédagogique	2 495 €	
	Congrès/conférences	220 €	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	27 888 €	26 331 €
	Honoraires/commissaire aux comptes	2 350 €	
	Publicite/relations publiques	453 €	
	Publications	5 241 €	
	Déplacement, mission, réception	1 183 €	
	Frais de déplacement	10 355 €	
	Frais de déplacement benevoles/don	3 247 €	
	Missions/actions	168 €	
	Frais postaux	1 525 €	
	Frais de téléphone/internet	2 082 €	
	Services bancaires	778 €	
	Cotisations (France nature...)	506 €	



Compte de résultats 2016 – Charges

Tableau général détaillé - suite

COMPTES DE CHARGES		2016	2015
ACHATS		2 954 €	3 648 €
IMPOTS ET TAXES		2 954 €	2 808 €
Formation continue	2 954 €		
CHARGES DE PERSONNEL		218 667 €	213 213 €
Rémunération brute du personnel	152 529 €		
Prime de congés payés	1 344 €		
Prime ancienneté/avantage divers	1 826 €		
Indemnités service civique	100 €		
Cotisations URSSAF	39 655 €		
Cotisations prévoyance	1 126 €		
Cotisations pôle emploi	6 439 €		
Cotisations caisse retraite	11 633 €		
Caisse mutuelle	1 407 €		
Cotisations médecine du travail	487 €		
Charges sociales s/CP	-344 €		
Gratifications stagiaires	2 465 €		
AUTRES CHARGES		3 249 €	27 €
Perte sur créance	3 061 €		
Divers	188 €		
CHARGES FINANCIERES		72 €	223 €
Intérêts des emprunts	72 €		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		14 €	- €
Charges exceptionnelles diverses	14 €		
DOTATIONS AMORTISSEMENTS		67 266 €	53 881 €
Dotation aux amortissements	10 100 €		
Dotation aux prov. pour retraites	57 166 €		
TOTAL DES CHARGES		338 744 €	314 277 €
TOTAL		338 744 €	345 585 €



Compte de résultats 2016 – Produits

Lignes comparatives

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
TOTAL	334 140 €	345 585 €
Subvention aux actions	143 193 €	198 293 €
Convention	19647 €	--- €
Prestation études et animations	93 760 €	72 470 €
Cotisations et contributions volontaires	6 454 €	5 361 €
Reprise sur amortissement et provisions	44 384 €	44 844 €
Transferts de charges (CPAM, AG2R, UNIFORMATION)	12 399 €	14 008 €
Divers	14 303 €	10 609 €



Compte de résultats 2016 – Produits

Répartition financements publics

	<u>2015</u>	<u>2015</u>
Région	72 965 €	100 279 €
Agences de l'eau	55 728 €	55 701 €
Département	- €	25 000 €
DREAL	10 500 €	8 700 €
ARS	4 000 €	5 000 €
TOTAL	143 193 €	198 293 €



Compte de résultats 2016 – Produits

Répartition prestations

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	-		
Etudes	Privé	60 623.50	29 926,25 €
	Public	37 630.50	26 084,72 €
Animations		13 140	14 315.00 €
Divers (sessions, ventes)		2 013	2 143.00 €

Compte de résultats 2016 : Produits.

Tableau général détaillé

COMPTES DE PRODUITS		2016	2015
70	VENTES		
		93 760 €	72 470 €
	Prestations de services / études	78 607 €	
	Prestations graine centre	6 000 €	
	Prestations animation	7 140 €	
	Sessions naturalistes pour les adhérents	1 688 €	
	Actions	285 €	
	Publications	40 €	
70	CONVENTIONS	19 647 €	
74	SUBVENTION FONCTIONNEMENT	143 193 €	198 293 €
	Agence de l'eau normandie	33 552 €	
	Agence de l'eau bretagne	22 176 €	
	Centre-Val de Loire	72 965 €	
	DREAL	10 500 €	
	ARS ag, rég, santé	4 000 €	
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE	6 454 €	5 361 €
	Cotisations des adhérents	3 207 €	
	Contributions volontaires effectuées à titre gratuit	3 247 €	
	Divers		
76	PRODUITS FINANCIERS	1 353 €	780 €
	Revenu des valeurs mobilières de placement	1 353 €	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 950 €	9 830 €
	S/opération de gestion	951 €	
	Quote part subv, virée au cpt, résultat	11 999 €	
78	REPRISE S/AMORTISS ET PROVISIONS	44 384 €	44 844 €
	(retraite)	44 384 €	
79	TRANSFERT DE CHARGES	12 399 €	14 008 €
	AG2R	3 306 €	
	UNIFORMATION	2 722 €	
	CPAM	4 662 €	
	Aide service civique	1 447,00 €	
	Aide à l' embauche	256,00 €	
	divers	6,00 €	
	TOTAL DES PRODUITS	334 140 €	345 585 €
	RESULTAT (pertes)	4 604 €	
	TOTAL	338 744 €	345 585 €



Tableau résultats depuis 2012

	2012	2013	2014	2015	2016
Total compte de résultat (produits)	274 166 €	338 257 €	298 952 €	345 585 €	334 140 €
Total compte de résultats (charges)	286 540 €	309 304 €	318 917 €	314 277 €	338 744 €
Résultat de l'exercice	-12 734 €	28 953 €	-20 065 €	31 308 €	-4 604 €
Résultats cumulés	10 788 €	-1 585 €	27 367 €	7 302 €	23 611 €
Total fonds propres	118 544 €	141 695 €	114 045 €	155 921 €	139 319 €
Réserve fonds de roulement	45 000 €	45 000 €	45 000 €	45 000 €	60 000 €
Provision travaux	11 200 €	11 200 €	11 200 €	11 200 €	11 200 €
Provision retraites	21 416 €	28 920 €	34 704 €	44 844 €	57 166 €

TABLEAU RESULTATS DEPUIS 2012 (suite)

	2012	2013	2014	2015	2016
Frais généraux	40 259 €	40 691 €	38 835 €	39 249 €	41 593
Charges de personnel	208 546 €	219 844 €	217 023 €	217 807 €	221 621
Total subventions	165 902 €	194 333 €	169 399 €	198 292 €	143 193
Total prestations	65 276 €	91 090 €	65 733 €	72 469 €	113 407



Bilan exercice financier 2016 – Assemblée Générale 2017

ACTIF				PASSIF		
				2016	2015	
IMMOBILISATIONS				58 522 €	63 836 €	
	BRUT	AMORTISS	VNC			
Travaux Morancez	113 480 €	67 527 €	45 952 €			
Equipement Matériel bureau/informatique	3 289 €	3 289 €	0 €			
Matériel pédagogique	25 198 €	24 055 €	1 143 €			
Mobilier	21 219 €	18 140 €	3 079 €			
Matériel transport	14 039 €	13 187 €	852 €			
Total Matériel	188 701 €	130 179 €	58 522 €			
PRODUITS A RECEVOIR				111 632,00 €	92 687,00 €	
Divers à encaisser			302 €			
Factures clients			48 556 €			
DREAL			1 000 €			
Agence de l' eau Normandie			16 622 €			
Agence de l' eau Bretagne			11 828 €			
Centre Val de Loire			33 324 €			
				FONDS PROPRES	139 319 €	155 922 €
				Résultats cumulés	23 611 €	
				Résultat de l' exercice	-4 604 €	
				Subventions investissements	60 312 €	
				Réserve fond de roulement	60 000 €	
				DETTES	5 938,00 €	5 371,00 €
				Emprunt Morancez	0 €	
				Fournisseurs	5 727 €	
				Frais déplacement à payer	211 €	



Bilan exercice financier 2016 – Assemblée Générale 2017

ACTIF			PASSIF		
	2016	2015		2016	2015
DISPONIBILITES	99 045 €	127 856 €	CHARGES A PAYER	45 430 €	44 713 €
Crédit Mutuel cpt. courant.	15 033 €		URSSAF	22 461 €	
Caisse Epargne cpt. courant	4 446 €		Dettes provisionnées pour CP	9 582 €	
Caisse Epargne cpt. Fonct.	531 €		Retraite	5 454 €	
Caisse Epargne livret	26 782 €		Prévoyance	465 €	
Caisse	1 €		Uniformation	2 954 €	
C. Ep./captio prestance	0 €		Charges sociales sur CP	4 010 €	
CSL association	50 252 €		Caisse mutuelle	504 €	
Crédit Mutuel cpt. Fonct.	2 000 €				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENT			PROVISIONS	68 366 €	55 584 €
				11	
			Prov. pour travaux	200 €	
				57	
			Prov.pour retraite	166 €	
CHARGES CONSTATEES D' AVANCE	3 998 €	3 848 €	PRODUITS CONSTATES D' AVANCE	14 144 €	26 638 €
Graine centre	60 €		Centre Val de Loire	5 728 €	
CNEA cotisation	162 €		Naturaquatique	4 800 €	
Assurance	3 107 €		Agence eau normandie	2 876 €	
Captusite maintenance	264 €		Agence eau bretagne	740 €	
Toshiba	275 €				
Victoire edition	130 €				
TOTAL ACTIF	273 197 €	288 227 €	TOTAL PASSIF	273 197 €	288 227 €



ADHEXPERT

ADH Experts
FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit



Emmanuel NEVEU

**Expert comptable associé
Commissaire aux comptes**

ADH EXPERTS - FITECO

8 RUE CLAUDE BERNARD - 28630 LE COUDRAY

Tél. : 02.37.25.15.15 - Mobile : 06.15.69.03.24 - Fax : 02.37.34.36.51

BUDGET PREVISIONNEL



2017



Budget prévisionnel 2017

<i>CHARGES</i>		<i>PRODUITS</i>	
Fournitures	1 800 €	Prestations	71 500 €
Fluides :	1 500 €	DREAL CENTRE	15 000 €
Location Photocopieur :	1 950 €	DREAL stage chiro	4 000 €
Honoraires Com au comptes :	2 500 €	Region convention verte	55 300 €
Equipements :	5 000 €	Région investissement	4 000 €
Dotation locaux	3 000 €	Region Lycée naturel	5 700 €
Assurance :	4 000 €	IBC CT	34 000 €
Maintenance :	4 500 €		
		Agences retraitage OZP	3 287 €
		Agences OZP	40 500 €
Poste :	1 600 €	Etudes Odonates Ag	28 000 €
Téléphone, Internet :	2 200 €	AESN classe d'eau	5 000 €
Documentation :	800 €	ARS	4 000 €
Publications :	5 000 €	FAEP	5 600 €
Cotisations/réception :	700 €	Agendas 21 lycées	2 800 €
Déplacements :	12 000 €	Cotisations :	3 000 €
Sessions :	2 000 €	Sessions :	2 000 €
Formation :	10 500 €	Uniformation :	7 700 €
Actions :	9 500 €	Communes	4 200 €
Salaires bruts :	152 000 €	SCV	1 600 €
Charges :	64 000 €	Prime CDI	1 600 €
Banque :	500 €	Epargne :	650 €
Stagiaires/SCV	7 000 €		
Divers :	600 €	Divers	1 563 €
Provisions IFC :	8 000 €		
Dotation amortissements :	9 000 €	Prov amortissements	9 000 €
Frais mission	350,00 €		
TOTAL :	310 000,00 €	TOTAL :	310 000,00 €