

**COMPTES ANNUELS 2017 DE TERRE DE LIENS ILE DE France**

Edition du 23 février 2018

**BILAN ACTIF**

ACTIF en euros	31/12/2017			31/12/2016	Variation
	V.Brute	Amortisst.	V.nette	V.nette	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
Autres immob. incorporelles	9 927	9 575	352	2 132	-1 780
total	9 927	9 575	352	2 132	-1 780
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
Dépôts, cautionnements et créance autre	3 187		3 187	3 187	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13 113</b>	<b>9 575</b>	<b>3 539</b>	<b>5 318</b>	<b>-1 780</b>
<b>CREANCES</b>					
Redevables, usagers, comptes rattachés	90 117		90 117	109 941	-19 824
Disponibilités et divers					
Livret A	50 566		50 566	30 356	20 209
compte courant	27 713		27 713	23 271	4 442
charges constatées d'avance	431		431		431
total	78 710		78 710	53 628	25 083
<b>ACTIFS CIRCULANTS</b>	<b>168 827</b>		<b>168 827</b>	<b>163 569</b>	<b>5 258</b>
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>181 940</b>	<b>9 575</b>	<b>172 366</b>	<b>168 887</b>	<b>3 479</b>

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF en euros</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>Variation</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 000	5 000	
Report à nouveau	74 295	30 097	44 198
résultat de l'exercice	3 494	44 198	-40 704
Total des fonds propres	82 789	79 295	3 494
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise	29 500	37 500	-8 000
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>112 289</b>	<b>116 795</b>	<b>-4 506</b>
<b>Dettes Financières</b>			
Dépôts et cautionnements reçus	250	0	250
<b>Dettes Diverses</b>			
Fournisseurs et comptes rattachés	12 840	14 287	-1 447
Dettes fiscales et sociales	25 987	23 109	2 878
total dettes diverses	38 827	37 396	1 430
Produits constatés d'avance	21 000	14 696	6 304
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>59 827</b>	<b>52 092</b>	<b>7 734</b>
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>	<b>172 366</b>	<b>168 887</b>	<b>3 479</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

en euros	2017	2016	Variation	%
Subventions d'exploitation	176 484	208 632	-32 148	-15%
Dons, cotisations et mécénat	39 613	17 863	21 751	122%
Transferts de charges	1 860	400	1 460	365%
Vente de produits et services	27 527	27 550	-23	0%
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>245 485</b>	<b>254 445</b>	<b>-8 960</b>	<b>-4%</b>
Achats et variations de stocks	2 421	3 065	-644	-21%
Autres achats et charges externes	60 040	51 285	8 755	17%
Impôts, taxes	1 831	1 312	519	40%
Rémunérations du personnel et charges sociales	176 065	150 568	25 496	17%
Dotation aux amortissements et dépréciations	1 780	4 039	-2 259	-56%
Autres charges				
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>242 136</b>	<b>210 269</b>	<b>31 867</b>	<b>15%</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>3 349</b>	<b>44 176</b>	<b>-40 827</b>	<b>-92%</b>
Intérêts et produits financiers	210	150	60	40%
Intérêts et charges financières	64	128	-64	-50%
<b>Résultat financier</b>	<b>145</b>	<b>22</b>	<b>124</b>	<b>563%</b>
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
Report de ressources s/ exercices antérieurs				
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>3 494</b>	<b>44 198</b>	<b>-40 704</b>	<b>-92%</b>

## **ANNEXE**

### **Note 1 Principes comptables et méthodes de base**

Les comptes annuels de l'exercice du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2017 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les comptes annuels sont présentés en euros. Toutes les données financières sont arrondies à l'euro le plus proche.

Les méthodes d'évaluation et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les immobilisations incorporelles sont amorties linéairement entre 2 et 4 ans suivant les durées estimées d'utilisation

### **Note 2. Évènements significatifs de l'exercice**

D'importants changements ont eu lieu dans le personnel employé puisque deux des trois salariés ont quitté l'association au cours du 4<sup>o</sup> trimestre 2017 et ont été remplacés par deux nouvelles personnes avec dans chaque cas un doublonnage d'un mois.

### **Note 3 Immobilisations et amortissements**

#### **Tableau des immobilisations :**

Rubriques	valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations (acquisitions)	Diminutions (sorties)	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	9 927 €	- €	- €	9 927 €
Immobilisations corporelles	- €	- €	- €	- €
Immobilisations financières	3 187 €	- €		3 187 €
Total	13 114 €	- €	- €	13 114 €

Aucune acquisition d'immobilisation n'a été réalisée en 2017.

**Tableau des amortissements :**

Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	11 355 €	1 780 €	9 575 €
Immobilisations corporelles	- €	- €	- €
Immobilisations financières	- €	- €	- €
<b>Total</b>	<b>11 355 €</b>	<b>1 780 €</b>	<b>9 575 €</b>

**Note 4 Fonds associatifs**

**Variation des fonds associatifs (montants en euros):**

FONDS ASSOCIATIFS	au 31/12/2016	affectation du résultat	autres mouvements	au 31/12/2017
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 000 €			5 000 €
Report à nouveau	30 098 €	44 198 €		74 296 €
Résultat de l'exercice 2016	44 198 €	-44 198 €		0 €
Résultat de l'exercice 2017			3 494,19 €	3 494 €
<b>Total des fonds propres</b>	<b>79 296 €</b>			<b>82 790 €</b>
Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise	37 500 €		-8 000,00 €	29 500 €
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>116 796 €</b>		<b>-4 505,81 €</b>	<b>112 290 €</b>

**Degré d'exigibilité des fonds associatifs avec droit de reprise :**

Échéance	Montant en euros
< 1 an	12.000 €
Entre 1 et 3 ans	7.000 €
Entre 4 et 8 ans	10.500 €
Entre 8 et 18 ans	- €
<b>TOTAL</b>	<b>29 500 €</b>

**Note 5 Etat des échéances des créances et des dettes au 31/12/2017**

**Liquidité de l'actif (en euros)**

CREANCES	Montant Brut	Échéances < 1 an	Échéances > 1 an
Créances de l'actif immobilisé	3 187 €	3 126 €	61 €
Dépôt de garantie	1 126 €	1 126 €	
Autres	2 061 €	2 000 €	61 €
Créances de l'actif circulant	91 106 €	91 106 €	- €
Redevables, usagers et comptes rattachés	90 675 €	90 675 €	
Charges constatées d'avance	431 €	431 €	
<b>Total des créances</b>	<b>94 293 €</b>	<b>94 232 €</b>	<b>61 €</b>

**Degré d'exigibilité du passif :**

Dettes en euros	Montant Brut	Echéances < 1 an	Echéances >1 an
Dettes Fournisseurs	12 840 €	12 840 €	0 €
Dettes fiscales et sociales	25 987 €	25 987 €	0 €
Produits constatés d'avance	21 000 €	21 000 €	0 €
<b>Total dettes</b>	<b>59 827 €</b>	<b>59 827 €</b>	<b>0 €</b>

**Note 6 Détail des charges à payer et produits à recevoir au 31/12/2017**

**Charges à payer (montants en euros) :**

408000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 200 €
428200	PROVISION POUR CONGES PAYES	1 238 €
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	689 €
	TOTAL	6 127 €

**Produits à recevoir**

A ce titre figurent 1815 euros de cotisations du 4<sup>ème</sup> T 2017 perçues en février 2018.

**Note 7 Détail des charges et produits constatés d'avance au 31/12/2017**

**Charges constatées d'avance :**

Elles se montent à 431 euros correspondant à l'assurance à la MAIF pour 2018.

**Produits constatés d'avance :**

Ils se montent à 21.000 euros correspondant pour 15.000 euros au versement anticipé de la ville de Paris dans l'appel à projets « Paris Campagne » et pour 6.000 euros au versement anticipé de la Fondation Terre de liens pour 2018.

**Note 8 Fonds dédiés**

Sans objet en 2017.

**Note 9 Produit exceptionnel**

Sans objet en 2017

**Note 10 Engagements hors bilan**

Il n'y a pas d'engagements hors bilan.

**NOTE 11 Contribution volontaire en nature**

Mise à disposition –via la Fondation TDL- d'une salariée d'AXA France IARD, Nicole, à temps plein en 2017.