

ASSOCIATION WIKIMEDIA FRANCE

40 Rue de Cléry

75002 PARIS

Etats financiers et fiscaux

Exercice clos le 30/06/2017

ASSOCIATION WIKIMEDIA FRANCE

40 Rue de Cléry

75002 PARIS

Sommaire

- Rapport de présentation des comptes
- Comptes Annuels
- Détail du Bilan et du Compte de Résultat

ASSOCIATION WIKIMEDIA FRANCE

40 Rue de Cléry

75002 PARIS

Rapport de présentation des comptes

Dans le cadre de notre mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise :

ASSOCIATION WIKIMEDIA FRANCE


pour l'exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017 , et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	710 712	Euros
- Chiffre d'affaires HT	3 127	Euros
- Résultat net comptable	(1 142)	Euros

PARIS, le 28/09/2017

Auditeurs & Conseils Associés
Représenté par



Eric Chapus

ASSOCIATION WIKIMEDIA FRANCE

40 Rue de Cléry

75002 PARIS

Comptes Annuels

- Bilan
- Compte de Résultat
- Annexe Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	38 038	33 118	4 920	10 940
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques Matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles	111 211	63 122	48 089	56 391	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 229		18 229	17 922	
Total I	167 478	96 239	71 239	85 253	
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison				
	Total II				
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	15 136		15 136	
	Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	8 866		8 866	8 944	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	576 504		576 504	556 384	
Charges constatées d'avance (3)	38 968		38 968	51 534	
Total III	639 473		639 473	616 862	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	806 951	96 239	710 712	702 114	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/201712	Exercice N-1 30/06/2016 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	19 942	19 942
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	458 819	430 397
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	-1 142	28 422
	Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :			
Apports			
Legs et donations			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires			
Total I	477 618	478 761	
	Comptes de liaison		
	Total II		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	12 784	25 784
	Fonds dédiés sur autres ressources		
Total III	12 784	25 784	
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	29 943	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 145	55 519
	Dettes fiscales et sociales	166 651	139 689
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 571	2 362	
Instrument de trésorerie			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	Total IV	220 310	197 570
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	710 712	702 114

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

220 310

29 943

197 570

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 225	29
Production vendue de Biens et Services	1 902	530
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	636 253	600 883
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	14 009	21 213
Collectes		
Cotisations	8 091	7 746
Autres produits	364 672	384 400
Total I	1 026 151	1 014 802
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	5 100	
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	355 387	357 506
Impôts, taxes et versements assimilés	46 556	40 657
Salaires et traitements	430 494	370 457
Charges sociales	170 841	153 604
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	25 108	24 579
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association	5 320	19 280
Autres charges (2)	2 823	1 013
Total II	1 041 629	967 095
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-15 478	47 707
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés	2 045	3 283
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 045	3 283
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
2. Résultat financier (V-VI)	2 045	3 283
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-13 432	50 990
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total VIII		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)	710	1 145
Total des produits (I+III+V+VII)	1 028 197	1 018 085
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 042 339	968 240
Solde intermédiaire	-14 142	49 845
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	25 784	4 361
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	12 784	25 784
5. Excédents ou Déficits	-1 142	28 422

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	8
Informations complémentaires (CICE)	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Tableau de variation des fonds associatifs	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Tableau de suivi des fonds dédiés	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Evaluation des valeurs mobilières de placement	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	12
Ventilation de l'effectif moyen	12
Valorisation des contributions volontaires	12
Honoraires des commissaires aux comptes	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 710 711.85 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 026 151.33 Euros et dégageant un déficit de -1 142.43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Wikimedia Foundation a accordé à l'Association Wikimedia France une subvention de 570 000 € au titre de l'exercice 2016/2017.

Les dons perçus s'élèvent à 364 655 € et ne sont pas affectés.

Des subventions ont été perçues pour 66 253 € essentiellement dans le cadre du fonctionnement de l'Association.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les évènements significatifs sont mentionnés dans le rapport de gestion.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Les Associations sans buts lucratifs ne bénéficient pas de CICE. Il n'y a donc pas de CICE comptabilisé au titre de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	38 038		
Installations générales agencements aménagements divers	25 356		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 068		10 787
TOTAL	100 424		10 787
Prêts, autres immobilisations financières	17 922		307
TOTAL	17 922		307
TOTAL GENERAL	156 384		11 094

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			38 038	38 038
TOTAL			38 038	38 038
Installations générales agencements aménagements divers			25 356	25 356
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			85 855	85 855
TOTAL			111 211	111 211
Prêts, autres immobilisations financières			18 229	18 229
TOTAL			18 229	18 229
TOTAL GENERAL			167 478	167 478

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	27 098	6 019		33 118
Installations générales agencements aménagements divers	4 898	2 536		7 434
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 135	16 553		55 688
TOTAL	44 033	19 088		63 122
TOTAL GENERAL	71 132	25 108		96 239

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 019				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 536				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 553				
TOTAL	19 088				
TOTAL GENERAL	25 108				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	19 942				19 942
Réserves :					
Report à nouveau	430 397		28 422	0	458 819
RESULTAT DE L'EXERCICE	28 422	-28 422		1 142	-1 142
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	478 761	-28 422	28 422	1 142	477 618

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	18 229	- 0	18 229
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 383	8 383	
Débiteurs divers	483	483	
Charges constatées d'avance	38 968	38 968	
TOTAL	66 062	47 833	18 229

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	29 943	29 943		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 145	21 145		
Personnel et comptes rattachés	59 434	59 434		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 267	77 267		
Autres impôts taxes et assimilés	29 949	29 949		
Autres dettes	2 571	2 571		
TOTAL	220 310	220 310		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
WIKICONVENTION	25 784	25 784	25 784	12 784	12 784
TOTAL	25 784	25 784	25 784	12 784	12 784

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Concessions&droits similaires	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel bureau & informatique	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 471
Total	1 471

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 292
Dettes fiscales et sociales	107 146
Total	120 439

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	38 968
Total	38 968

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Wikimédia Foundation	570 000
Subventions de fonctionnement	51 666
Projet Wikiconvention	12 784
Services civiques	1 803
Total	636 253

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Employés	7	
Total	9	

Valorisation des contributions volontaires

Pour mener à bien ses missions, l'Association s'appuie sur un grand nombre de bénévoles dont l'apport n'est pas valorisé comptablement.

L'estimation des heures de bénévoles a été effectuée sur la base de l'engagement des bénévoles consacré aux actions menées par L'Association.

Cette estimation faisant ressortir un nombre d'heures de bénévolat de 7 520 heures au tarif horaire charges sociales et fiscales comprises correspondant à la rémunération prévue au titre de l'exercice pour 99 038 €.

Tarif horaire charges sociales et fiscales comprises : 13,17 €.

Valorisation des contributions volontaires des bénévoles : 99 038 €.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3940.80 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 940,80 €

ASSOCIATION WIKIMEDIA FRANCE

40 Rue de Cléry

75002 PARIS

Détail du Bilan et du Compte de Résultat

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	4 920.48	10 939.91
20500000 Concessions et droits similaire	38 038.14	38 038.14
28050000 Concessions et droits similaire	-33 117.66	-27 098.23
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 089.43	56 390.53
21810000 Install. gene. agenc. amenag.	25 356.00	25 356.00
21830000 Matériel bureau, informatique	75 372.44	64 585.16
21840000 Mobilier	10 482.70	10 482.70
28181000 Amortissement a.a.i	-7 433.88	-4 898.28
28183000 Amort materiel bureau et infor	-48 802.89	-34 346.74
28184000 Amort du mobilier	-6 884.94	-4 788.31
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 228.67	17 922.06
27500000 Dépot et cautionnement versés	18 228.67	17 922.06
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	71 238.58	85 252.50
AVANCES ET ACOMPTEES VERSEES SUR COMMANDES	15 136.15	
40910000 Fournisseurs avances, acompte	15 136.15	
AUTRES CREANCES	8 865.87	8 944.35
40100000 Fournisseurs		1 674.40
43862000 Tickets restaurants	8 382.97	3 580.00
46720000 Cpte gandi	1.16	60.44
46730000 Paypal	481.74	3 629.51
DISPONIBILITES	576 503.63	556 383.85
51210000 Compte courant 286024 68		12 749.03
51211000 Compte dons 285794 54	122 722.98	235 899.59
51220000 Compte sur livret 97060	363 547.46	217 246.62
51230000 Compte livret a 335025	86 086.69	85 445.88
51240000 Compte sur livret 03062	2 675.68	2 657.07
51870000 Interets courus a recevoir	1 470.82	2 385.66
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	38 967.62	51 533.60
48600000 Charges conststées d'avance	38 967.62	51 533.60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	639 473.27	616 861.80
TOTAL GENERAL	710 711.85	702 114.30

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	19 941.72	19 941.72
10200000 Fonds associatifs	19 941.72	19 941.72
REPORT A NOUVEAU	458 818.82	430 396.93
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	458 818.82	430 396.93
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-1 142.43	28 421.89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	477 618.11	478 760.54
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	12 784.00	25 784.00
19400000 Fonds dedies sur subv fonct	12 784.00	25 784.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	12 784.00	25 784.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	29 942.67	
51210000 Compte courant 286024 68	29 942.67	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 144.71	55 518.83
40100000 Fournisseurs	7 852.50	34 033.75
40811000 Factures non parvenues	13 292.21	21 485.08
DETTES FISCALES ET SOCIALES	166 651.00	139 688.91
42500200 Rembt nf martin nathalie		1 235.33
42502100 Rembt nf prevost		14.49
42502300 Ndf bertin cyrille	11.80	
42700000 Personnel-ijss		115.35
42820000 Dettes prov.congé à payer	59 422.36	36 897.81
42860000 Autres charges à payer		1 577.00
43100000 Urssaf	44 459.47	42 388.00
43720000 Caisse mutuelle aplis	1 805.22	1 286.44
43730000 Caisse de retraite b2v	12 268.65	10 359.22
43740000 Caisse prévoyance humanis	959.54	999.00
43820000 Dettes prov.congé à payer	17 774.61	15 497.08
43860000 Autres charges à payer		507.00
44860000 Charger à payer	29 949.35	28 812.19
AUTRES DETTES	2 571.36	2 362.02
46701000 Ndf divers	1 381.88	183.62
46701100 Rembt nf vallespi emeric	146.00	2 178.40
46701400 Rembt nf goursat guillaume	1 043.48	
TOTAL DETTES	220 309.74	197 569.76
TOTAL GENERAL	710 711.85	702 114.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12
VENTES DE MARCHANDISES	1 225.08	29.36
70710000 Ventes goodies	1 225.08	
70720000 Marchandise (ou groupe) b		29.36
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	1 902.00	530.00
70880000 Aut prods d'activités annexes	1 902.00	530.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	636 252.88	600 883.37
74000000 Subvention d'exploitations	570 000.00	540 000.00
74000100 Autres subv exploitations	66 252.88	60 883.37
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	14 008.67	21 212.79
79100000 Transf charges d'exploitation	14 008.67	21 212.79
COTISATIONS	8 091.00	7 746.00
75610000 Adhesions et cotisations	8 091.00	7 746.00
AUTRES PRODUITS	364 671.70	384 400.08
75800000 Produits divers gestion couran	16.39	444.16
75810000 Compte des dons	364 655.31	383 955.92
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 026 151.33	1 014 801.60
ACHATS DE MARCHANDISES	5 100.00	
60700000 Achats de marchandises	5 100.00	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	355 386.78	357 505.59
60400000 Achats d'etudes et prestation	25 200.21	42 500.91
60610000 Fournitures non stockables-eau	1 810.69	2 416.75
60630000 Fournitures entretien petit éq	11 687.88	12 822.39
60640000 Fournitures administratives	2 241.81	1 861.28
61101000 Nettoyage des locaux	8 397.82	8 649.75
61320000 Locations immobilières	75 177.45	72 578.88
61350000 Location mobilières	9 279.01	14 122.27
61351000 Domiciliation postale regus	1 117.68	1 074.72
61400000 Charge locatives et copopr.	4 236.03	7 191.51
61500000 Entretien et réparations	1 547.36	2 520.75
61560000 Maintenance	1 917.36	620.67
61600000 Primes d'assurances	5 027.11	3 530.68
61800000 Divers	247.00	
61810000 Documentation générale	56.82	
61850000 Frais de colloques, séminaire	200.00	
62210000 Commision& courtage s/achats		32.40
62260000 Honoraires	37 790.40	69 442.80
62300000 Publicite publicat. relat. pub	5 606.02	1 116.70
62330100 Frais de colloques,conferences	6 132.10	500.00
62360000 Catalogues et imprimés	13 329.04	16 933.76
62380000 Divers -pourboires, dons coura	300.00	
62381000 Concours semantpedia	870.00	7 000.00
62410000 Transports sur achats		319.57
62510000 Voyages et déplacements	83 007.17	56 735.57
62570000 Réceptions	42 187.51	16 861.28
62603000 Orange	10 819.98	11 898.16
62610000 Frais d'affranchissement	3 260.85	2 745.92
62731000 Frais bancaires	1 383.02	1 903.68

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12	Exercice N-1 30/06/2016 12
62732000 Frais ogone	423.62	1 315.39
62811000 Adhesions et cotisations	2 132.84	809.80
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	46 556.10	40 656.61
63110000 Taxe sur les salaires	17 590.18	16 575.47
63130000 Formations	23 958.98	16 161.68
63513000 Autres impots locaux	1 281.81	2 641.56
63780000 Taxes diverses	3 725.13	5 277.90
SALAIRES ET TRAITEMENTS	430 494.47	370 456.63
64110000 Salaires appointements	374 043.94	361 541.55
64120000 Congés payés	22 524.55	-977.59
64130000 Primes et gratifications	16 889.14	1 577.00
64140000 Indemnités et avantages divers	11 802.04	4 250.57
64150000 Chèques vacances	5 234.80	4 065.10
CHARGES SOCIALES	170 840.64	153 603.92
64510000 Cotisation à l'urssaf	120 423.82	112 291.46
64520000 Cotisations prévoyance	2 723.40	2 581.13
64530000 Cotisations caisse retraite	29 163.60	24 744.29
64550000 Cotisations mutuelle	3 828.96	3 063.08
64750000 Médecine du travail, pharmacie	1 484.40	1 633.80
64770000 Tickes restaurant	11 445.93	6 542.47
64800000 Autres charges de personnel	2 277.53	2 240.69
64810000 Provisions charges s/primes	-507.00	507.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	25 107.81	24 578.76
68111000 Immobilisations incorporelles	6 019.43	6 019.43
68112000 Immobilisations corporelles	19 088.38	18 559.33
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION	5 320.00	19 279.85
65710000 Subventions versées	5 320.00	19 279.85
AUTRES CHARGES	2 823.38	1 013.31
65180000 Autres droit,valeur similaire	675.68	701.15
65800000 Charges diverses gestion coura	2 147.70	312.16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 041 629.18	967 094.67
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 477.85	47 706.93
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 045.42	3 282.96
76800000 Autres produits financiers	2 045.42	3 282.96
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 045.42	3 282.96
RESULTAT FINANCIER	2 045.42	3 282.96
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-13 432.43	50 989.89
IMPOTS SUR LES BENEFICES	710.00	1 145.00
69510000 Impots sur les societes	710.00	1 145.00

Emplois	2016-2017	dont montants collectés auprès de public	Ressources	2016-2017	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N
			Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercices		
1.Missions sociales	631 388	364 655	1- Ressources collectées auprès du public	364 655	364 655
<i>Dont le montant des salaires dédiés à cet axe</i>	<i>475 603</i>	<i>208 870</i>	Dons et legs collectés		
1.1 En France			Dons manuels non affectés	364 655	364 655
1.1.1 Actions réalisées directement	150 466	150 466	Dons manuels affectés		
1.1.2 Versements à d'autres organismes	5 320	5 320	Legs non affectés		
1.2 A l'étranger		-	Legs non affectés		
1.2.1 Actions réalisées à l'étranger	-	-	Autres produits de l'appel à la générosité du public	-	
1.2.2 Versements à d'autres organismes		-			
2.Frais de recherche de fonds	45 264		2- Autres fonds privés et produits	663 541	-
<i>Dont le montant des salaires dédiés à cet axe</i>	<i>39 310</i>		Autres fonds privés	636 253	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	5 863		Subventions et autres concours publics		
2.2 Frais de recherche d'autres fonds privés	63		Autres produits	27 289	-
2.3 Charges liés à la recherche de subventions et autres concours publics	28		Cotisations	8 091	
3.Frais de Fonctionnement (dont salaires)	364 977	-	Produits bancaires	2 045	
<i>Dont le montant des salaires dédiés à cet axe</i>	<i>56 133</i>		Produits divers	17 152	
Impôts sur les sociétés	710		Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat	1 028 197	364 655
			Reprise des provisions		
Total	1 042 339	364 655	Report des ressources affectées non utilisées des exercices antérieurs	25 784	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	12 784		Variation des fonds dédiés collectés auprès du public		
Excédent de ressources de l'exercice	-		Insuffisance de ressources de l'exercice	1 142	
TOTAL GENERAL	1 055 123	364 655	TOTAL GENERAL	1 055 123	364 655
Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public			Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		
Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées par les ressources collectées auprès du public			Solde des ressources collectée auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice		
Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		364 655			

Fonction	Développement des contenus	Animation des communautés	Promotion et défense des projets	Levée de fonds	Frais de fonctionnement
Conseillère spéciale partenariats et relations institutionnelles	50%		50%		
Chargée de mission Communication & Événementiel	20%	40%	40%		
Administrateur Réseaux et systèmes	40%	20%	40%		
Conseiller spécial financement et participation		30%	20%	40%	10%
Attachée de direction	10%	10%	10%	10%	60%
Chargé de mission Organisation Territoriale	40%	40%	20%		
Chargé de mission Sensibilisation & Évaluation	30%	30%	40%		
Directrice Exécutive	30%	30%	30%		10%
Comptable	20%	20%	20%	30%	10%
5 volontaires service civique	33%	33%	34%		

Le tableau ci-dessus récapitule les répartitions analytiques des effectifs de l'association.

Dans la construction du CER, les charges directes sur les missions sociales sont, par hypothèse, supposées prises en charge par les fonds issus de la générosité du public (avec en priorité les coûts directs, et de façon subsidiaire, les charges de personnel afférentes)