

Association PAR HAZ'ART

61 RUE SAINT JEAN

31130 BALMA

Exercice clos le : 30 septembre 2017

APE : 8552Z

SIRET : 44144192000051

APODIS TOULOUSE
100 ALLÉE DE BARCELONE BAL N°103

Tél : 0561110666

Fax : 0561136693

31000 TOULOUSE

E-mail : toulouse@apodis.org

Comptes Annuels

ATTESTATION

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Association PAR HAZ'ART

Pour l'exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	165 956.98 €
Résultat net comptable	-19 765.92 €
Total du bilan	55 965.36 €

Fait à ,
Le .

BILAN - ACTIF

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

ACTIF	Exercice du	01/10/16 au 30/09/17 Valeur nette	01/10/15 au 30/09/16 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires		1 267.81	1 773.81	-506.00	-28.53
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels					
Autres immobilisations corporelles		6 805.64	8 899.96	-2 094.32	-23.53
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations Financières (2)					
Participations		45.00	45.00		
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		8 118.45	10 718.77	-2 600.32	-24.26
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		7 420.00	14 238.13	-6 818.13	-47.89
Autres			54.74	-54.74	-100.00
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		39 082.91	49 881.44	-10 798.53	-21.65
Charges constatées d'avance (3)		1 344.00	1 654.00	-310.00	-18.74
TOTAL (III)		47 846.91	65 828.31	-17 981.40	-27.32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		55 965.36	76 547.08	-20 581.72	-26.89

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

PASSIF	Exercice du 01/10/16 au 30/09/17	Exercice du 01/10/15 au 30/09/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000.00	1 000.00		
Ecart de rééval. des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	46 178.56	26 503.63	19 674.93	74.23
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-19 765.92	11 674.93	-31 440.85	-269.30
Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Ecart de rééval. sur biens avec droit de reprise				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables	5 357.50	6 782.20	-1 424.70	-21.01
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL (I)	32 770.14	45 960.76	-13 190.62	-28.70
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL (IV)				
DETTES (1)				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emp. et dettes auprès des établ. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières divers (3)				
Avances et acptes reçus sur commandes en cours		5 095.00	-5 095.00	-100.00
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 355.02	3 473.69	-1 118.67	-32.20
Dettes fiscales et sociales	19 833.70	18 521.63	1 312.07	7.08
Redevables créditeurs				
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 006.50	1 006.50		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		2 489.50	-2 489.50	-100.00
TOTAL (V)	23 195.22	30 586.32	-7 391.10	-24.16
Ecarts de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	55 965.36	76 547.08	-20 581.72	-26.89

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

23 195.22

30 586.32

COMPTE DE RÉSULTAT

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Du 01/10/16 au 30/09/17	Du 01/10/15 au 30/09/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	199.00		199.00	
Production vendue (biens et services)	107 579.52	95 514.53	12 064.99	12.63
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	33 286.50	29 566.00	3 720.50	12.58
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	20 218.79	15 431.65	4 787.14	31.02
Cotisations	4 671.00	3 107.50	1 563.50	50.31
Autres produits (hors cotisations)	2.17	2 073.44	-2 071.27	-99.90
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	165 956.98	145 693.12	20 263.86	13.91
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achat de marchandises	9 981.72	7 396.78	2 584.94	34.95
Variation de stock de marchandises				
Achat de matières premières et fournitures		-21.14	21.14	100.00
Variation de stock de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	75 519.37	35 392.09	40 127.28	113.38
Impôts, taxes et versements assimilés	3 257.17	2 028.00	1 229.17	60.61
Salaires et traitements	72 795.45	63 898.90	8 896.55	13.92
Charges sociales	21 463.07	23 505.99	-2 042.92	-8.69
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 600.32	2 077.28	523.04	25.18
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	1 678.24	11.01	1 667.23	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	187 295.34	134 288.91	53 006.43	39.47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-21 338.36	11 404.21	-32 742.57	-287.11
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	147.74		147.74	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		98.24	-98.24	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	147.74	98.24	49.50	50.39
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		80.00	-80.00	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		80.00	-80.00	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	147.74	18.24	129.50	709.98

COMPTE DE RÉSULTAT

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Du 01/10/16 au 30/09/17	Du 01/10/15 au 30/09/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 424.70	1 252.48	172.22	13.75
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 424.70	1 252.48	172.22	13.75
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		1 000.00	-1 000.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		1 000.00	-1 000.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 424.70	252.48	1 172.22	464.28
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-19 765.92	11 674.93	-31 440.85	-269.30
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	167 529.42	147 043.84	20 485.58	13.93
TOTAL DES CHARGES	187 295.34	135 368.91	51 926.43	38.36
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-19 765.92	11 674.93	-31 440.85	-269.30
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat		16 245.20	-16 245.20	-100.00
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS		16 245.20	-16 245.20	-100.00
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole		16 245.20	-16 245.20	-100.00
TOTAL CHARGES		16 245.20	-16 245.20	-100.00
TOTAL	-19 765.92	11 674.93	-31 440.85	-269.30

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

1 424.70

1 000.00

252.48

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Du 01/10/16 Au 30/09/17	en %	Du 01/10/15 Au 30/09/16	en %
TOTAL DES RESSOURCES	107 778.52	100.00	111 759.73	100.00
Ventes de marchandises	199.00	100.00		
- Coût d'achat des marchandises vendues	9 981.72		7 396.78	
MARGE COMMERCIALE	-9 782.72		-7 396.78	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	107 579.52	100.00	111 759.73	100.00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	107 579.52	100.00	111 759.73	100.00
+ Cotisations et dons	4 671.00	4.33	3 107.50	2.78
+ Subventions d'exploitation	33 286.50	30.88	29 566.00	26.45
- Consommation en provenance des tiers	75 519.37	70.07	35 370.95	31.65
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	60 234.93	55.89	101 665.50	90.97
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 257.17	3.02	2 028.00	1.81
- Charges de personnel	94 258.52	87.46	103 650.09	92.74
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-37 280.76	-34.59	-4 012.59	-3.59
+ Produits de gestion courante	20 220.96	18.76	17 505.09	15.66
- Charges de gestion courante	1 678.24	1.56	11.01	0.01
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles			1 000.00	0.89
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-18 738.04	-17.39	12 481.49	11.17
+ Produits financiers	147.74	0.14	98.24	0.09
- Charges financières			80.00	0.07
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	147.74	0.14	18.24	0.02
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-18 590.30	-17.25	12 499.73	11.18
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements	2 600.32	2.41	2 077.28	1.86
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions				
+ Reprises sur provisions				
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat	1 424.70	1.32	1 252.48	1.12
RÉSULTAT NET	-19 765.92	-18.34	11 674.93	10.45

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

ACTIF	Exercice du	01/10/16 au 30/09/17	01/10/15 au 30/09/16	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		1 267.81	1 773.81	-506.00	-28.53
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARO		2 530.00	2 530.00		
28050000 AMORT CONCES.BREV.LIC.MARO		-1 262.19	-756.19	-506.00	-66.91
Immobilisations Corporelles					
Autres immobilisations corporelles		6 805.64	8 899.96	-2 094.32	-23.53
21810000 INSTAL. GÉNÉRALES, AGENCEMENTS		7 101.21	7 101.21		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT		10 290.56	10 290.56		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU MATÉRIEL I.		10 192.50	10 192.50		
28181000 AMORTS INST. GÉNÉR.		-7 101.21	-7 101.21		
28182000 AMORTS MAT. DE TRANSPORT		-6 398.34	-5 158.34	-1 240.00	-24.04
28183000 AMORTS MAT. DE BUREAU		-7 279.08	-6 424.76	-854.32	-13.30
Immobilisations Financières (2)					
Participations		45.00	45.00		
26100000 TITRES PATICIPATION		45.00	45.00		
TOTAL (I)		8 118.45	10 718.77	-2 600.32	-24.26
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		7 420.00	14 238.13	-6 818.13	-47.89
411DIVERS CLIENTS DIVERS		7 420.00	14 238.13	-6 818.13	-47.89
Autres			54.74	-54.74	-100.00
421ALISE BALDENSPERGER ALISE			42.40	-42.40	-100.00
421LILY WESTPHAL LILY			12.34	-12.34	-100.00
Disponibilités		39 082.91	49 881.44	-10 798.53	-21.65
51200000 BANQUES		7 637.87	36 427.96	-28 790.09	-79.03
51211000 BANQUE 2		31 422.13	13 275.07	18 147.06	136.70
53000000 CAISSE		22.91	178.41	-155.50	-87.16
Charges constatées d'avance (3)		1 344.00	1 654.00	-310.00	-18.74
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE		1 344.00	1 654.00	-310.00	-18.74
TOTAL (III)		47 846.91	65 828.31	-17 981.40	-27.32
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		55 965.36	76 547.08	-20 581.72	-26.89

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

PASSIF	Exercice du 01/10/16 au 30/09/17	Exercice du 01/10/15 au 30/09/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000.00	1 000.00		
10100000 CAPITAL	1 000.00	1 000.00		
Autres réserves	46 178.56	26 503.63	19 674.93	74.23
10600000 RESERVES	46 178.56	26 503.63	19 674.93	74.23
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-19 765.92	11 674.93	-31 440.85	-269.30
Autres fonds associatifs				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables	5 357.50	6 782.20	-1 424.70	-21.01
13100000 SUBVENT EQUIPEMENT	8 046.99	8 046.99		
13900000 SUBV D'INV INSCRITES CPTÉ RST	-2 689.49	-1 264.79	-1 424.70	-112.64
TOTAL (I)	32 770.14	45 960.76	-13 190.62	-28.70
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
DETTES (1)				
Dettes financières				
Avances et aptes reçus sur commandes en cours		5 095.00	-5 095.00	-100.00
41910000 USAGERS AVCES ACPTES RECUS /CD		5 095.00	-5 095.00	-100.00
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 355.02	3 473.69	-1 118.67	-32.20
401DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	2 355.02	3 473.69	-1 118.67	-32.20
Dettes fiscales et sociales	19 833.70	18 521.63	1 312.07	7.08
42100000 PERSONNEL REMUNRAT DUES	1 710.53		1 710.53	
42110000 PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES		1 929.69	-1 929.69	-100.00
421MARIANA LUTA TURCONI MARIANA	644.40	608.91	35.49	5.83
421NADEGE RAMIREZ NADEGE	804.13	567.90	236.23	41.60
421TINA WAGNER CHRISTINA	1 188.94	1 183.38	5.56	0.47
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	7 354.61	5 234.44	2 120.17	40.50
43100000 SECURITE SOCIALE	5 899.64	7 111.34	-1 211.70	-17.04
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	15.12	15.12		
43820000 PROVISIONS CHARGES SUR CP	1 645.35	1 299.87	345.48	26.58
44860000 CHARGES A PAYER	570.98	570.98		
Dettes diverses				
Autres dettes	1 006.50	1 006.50		
46700000 AUTRES COMPTES DÉBIT. OU CRÉD.	1 006.50	1 006.50		
Produits constatés d'avance		2 489.50	-2 489.50	-100.00
48700000 PRODUIT CONSTATE AVANCE		2 489.50	-2 489.50	-100.00
TOTAL (V)	23 195.22	30 586.32	-7 391.10	-24.16
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	55 965.36	76 547.08	-20 581.72	-26.89

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

23 195.22

30 586.32

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Du 01/10/16 au 30/09/17	Du 01/10/15 au 30/09/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	199.00		199.00	
70700000 VENTES MARCHANDISES	199.00		199.00	
Production vendue (biens et services)	107 579.52	95 514.53	12 064.99	12.63
70100000 BILLETTERIE/RECETTES BAR	19 212.61	7 754.28	11 458.33	147.77
70610000 P. S AUX INSTITUTIONS	47 196.38	46 035.71	1 160.67	2.52
70620000 VENTES ANIMATIONS FETES	2 380.00	11 120.53	-8 740.53	-78.60
70630000 PEDAGOGIE PONCTUELLE/STAGE	17 648.03	6 963.00	10 685.03	153.45
70640000 AMATEURS ET HANDICAPS	980.00	21 655.41	-20 675.41	-95.47
70650000 INSCRIPTION BEBE CIRQUE	1 552.00		1 552.00	
70660000 INSCRIPTION ATAMENF	4 535.00		4 535.00	
70670000 INSCRIPTION ATAMAD	7 634.00		7 634.00	
70680000 STAGE FEV 2017	3 091.00		3 091.00	
70690000 INSCRIPTION STAGE JUILLET	2 467.25		2 467.25	
70800000 PROD ACTIVITE ANNEXE	943.25	377.60	565.65	149.80
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES		1 608.00	-1 608.00	-100.00
70900000 RRR ACCORDES PAR L'ASSO	-60.00		-60.00	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	33 286.50	29 566.00	3 720.50	12.58
74100000 AIDES PUBLIQUES	21 047.00	23 446.00	-2 399.00	-10.23
74200000 AIDES PRIVEES	12 239.50	6 120.00	6 119.50	99.99
Reprises sur provisions, amortis, transferts de charges	20 218.79	15 431.65	4 787.14	31.02
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	370.82	17.30	353.52	
79120000 REMBOURSEMENT FORMATIONS	1 660.00	4 632.62	-2 972.62	-64.17
79130000 AIDES SALARIALES	18 187.97	10 781.73	7 406.24	68.69
Cotisations	4 671.00	3 107.50	1 563.50	50.31
75610000 ADHESIONS PAR HAZ'ART	1 772.00	1 170.00	602.00	51.45
75620000 LICENCES FFEC	2 899.00	1 937.50	961.50	49.63
Autres produits (hors cotisations)	2.17	2 073.44	-2 071.27	-99.90
75400000 COLLECTES	2.00		2.00	
75800000 DONS	0.17	2 073.44	-2 073.27	-99.99
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	165 956.98	145 693.12	20 263.86	13.91
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achat de marchandises	9 981.72	7 396.78	2 584.94	34.95
60700000 ACHAT MARCHANDISES		3 898.32	-3 898.32	-100.00
60710000 ACHAT MARCHANDISES- DEST VENTE	7 041.84	2 661.71	4 380.13	164.56
60720000 ACHAT MARCH- NON DEST VENTE	2 939.88	836.75	2 103.13	251.35
Variation de stock de marchandises				
Achat de matières premières et fournitures		-21.14	21.14	100.00
60900000 RABAIS REMISES RISTOURNES ACH		-21.14	21.14	100.00
Variation de stock de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	75 519.37	35 392.09	40 127.28	113.38
60400000 ACH S/T ETUDES PREST	31 215.74	5 600.67	25 615.07	457.36
60500000 ACHAT.MAT.EQP.TRVX	4 602.43	2 183.84	2 418.59	110.75
60610000 FOURN. NON STOCKABLES	1 143.35	1 034.28	109.07	10.55
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT EQU.		326.25	-326.25	-100.00
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	596.84	706.74	-109.90	-15.55
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNIT.	1 438.46		1 438.46	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 657.00	12 245.16	3 411.84	27.86
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	7 199.14		7 199.14	
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS		5 977.57	-5 977.57	-100.00
61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERES	800.42		800.42	
61560000 MAINTENANCE	550.50		550.50	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Du 01/10/16 au 30/09/17	Du 01/10/15 au 30/09/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 795.86	1 765.62	30.24	1.71
62260000 HONORAIRES	1 546.72	972.05	574.67	59.12
62300000 PUBLICITE PUBLICATION RELATION	1 870.37	393.68	1 476.69	375.10
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	115.35	203.90	-88.55	-43.43
62570000 RÉCEPTIONS	681.23	656.40	24.83	3.78
62600000 FRAIS POSTAUX TELECO	959.82	1 025.95	-66.13	-6.45
62700000 SERVICE BANCAIRE ET ASSIMILES	8.64	-25.82	34.46	133.46
62800000 COTISATIONS	5 337.50	2 325.80	3 011.70	129.49
Impôts, taxes et versements assimilés	3 257.17	2 028.00	1 229.17	60.61
63330000 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	3 257.17	1 750.00	1 507.17	86.12
63500000 AUTRES IMPÔTS, TAXES VERS. AS.		278.00	-278.00	-100.00
Salaires et traitements	72 795.45	63 898.90	8 896.55	13.92
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL		60 466.47	-60 466.47	-100.00
64110000 SALAIRES, APPOINT.	72 120.88		72 120.88	
64120000 CONGES PAYES	2 120.17	3 432.43	-1 312.26	-38.23
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	-1 445.60		-1 445.60	
Charges sociales	21 463.07	23 505.99	-2 042.92	-8.69
64500000 CHARGES DE SECU.SOC ET PREVOYA	345.48	1 083.64	-738.16	-68.12
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	17 140.71	10 599.99	6 540.72	61.70
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES		652.80	-652.80	-100.00
64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES PREV.		3 094.67	-3 094.67	-100.00
64720000 VERS. COMITÉ D'ENTREPRISE		516.45	-516.45	-100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	560.40	462.00	98.40	21.30
64800000 FRAIS DE FORMATION	3 416.48	7 096.44	-3 679.96	-51.86
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 600.32	2 077.28	523.04	25.18
68110000 D. AMORT. IMMOB. INCORP. CORP.	2 600.32	2 077.28	523.04	25.18
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	1 678.24	11.01	1 667.23	
65100000 REDEVANCES CONCES. BREV. LICENC	902.49		902.49	
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPROD.	770.00		770.00	
65800000 CHAR DIV-GESTION COU	5.75	11.01	-5.26	-47.77
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	187 295.34	134 288.91	53 006.43	39.47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-21 338.36	11 404.21	-32 742.57	-287.11
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	147.74		147.74	
76100000 PRODUITS PARTICIPATIONS	147.74		147.74	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		98.24	-98.24	-100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		98.24	-98.24	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	147.74	98.24	49.50	50.39

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Du 01/10/16 au 30/09/17	Du 01/10/15 au 30/09/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		80.00	-80.00	-100.00
<i>66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES</i>		<i>80.00</i>	<i>-80.00</i>	<i>-100.00</i>
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		80.00	-80.00	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	147.74	18.24	129.50	709.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 424.70	1 252.48	172.22	13.75
<i>77700000 QU. PART SUBV. INVEST. VIREE RES</i>	<i>1 424.70</i>	<i>1 252.48</i>	<i>172.22</i>	<i>13.75</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 424.70	1 252.48	172.22	13.75
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		1 000.00	-1 000.00	-100.00
<i>67200000 REMBOURSEMENT SUBV SNCF</i>		<i>1 000.00</i>	<i>-1 000.00</i>	<i>-100.00</i>
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		1 000.00	-1 000.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 424.70	252.48	1 172.22	464.28
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-19 765.92	11 674.93	-31 440.85	-269.30
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	167 529.42	147 043.84	20 485.58	13.93
TOTAL DES CHARGES	187 295.34	135 368.91	51 926.43	38.36
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-19 765.92	11 674.93	-31 440.85	-269.30
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat		16 245.20	-16 245.20	-100.00
<i>87000000 BÉNÉVOLAT</i>		<i>16 245.20</i>	<i>-16 245.20</i>	<i>-100.00</i>
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS		16 245.20	-16 245.20	-100.00
CHARGES				
Secours en nature				

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Du 01/10/16 Au 30/09/17	en %	Du 01/10/15 Au 30/09/16	en %
TOTAL DES RESSOURCES	107 778.52	100.00	111 759.73	100.00
Ventes de marchandises	199.00	100.00		
70700000 VENTES MARCHANDISES	199.00	100.00		
- Coût d'achat des marchandises vendues	9 981.72		7 396.78	
60700000 ACHAT MARCHANDISES			3 898.32	
60710000 ACHAT MARCHANDISES- DEST VENDE	7 041.84		2 661.71	
60720000 ACHAT MARCH- NON DEST VENDE	2 939.88		836.75	
MARGE COMMERCIALE	-9 782.72		-7 396.78	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	107 579.52	100.00	111 759.73	100.00
70100000 BILLETTERIE/RECETTES BAR	19 212.61	17.86	7 754.28	6.94
70610000 P. S AUX INSTITUTIONS	47 196.38	43.87	46 035.71	41.19
70620000 VENTES ANIMATIONS FETES	2 380.00	2.21	11 120.53	9.95
70630000 PEDAGOGIE PONCTUELLE/STAGE	17 648.03	16.40	6 963.00	6.23
70640000 AMATEURS ET HANDICAPS	980.00	0.91	21 655.41	19.38
70650000 INSCRIPTION BEBE CIRQUE	1 552.00	1.44		
70660000 INSCRIPTION ATAMENF	4 535.00	4.22		
70670000 INSCRIPTION ATAMAD	7 634.00	7.10		
70680000 STAGE FEV 2017	3 091.00	2.87		
70690000 INSCRIPTION STAGE JUILLET	2 467.25	2.29		
70800000 PROD ACTIVITE ANNEXE	943.25	0.88	377.60	0.34
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES			1 608.00	1.44
70900000 RRR ACCORDÉS PAR L'ASSO	-60.00	-0.06		
87000000 BÉNÉVOLAT			16 245.20	14.54
PRODUCTION DE L'EXERCICE	107 579.52	100.00	111 759.73	100.00
+ Cotisations et dons	4 671.00	4.33	3 107.50	2.78
75610000 ADHESIONS PAR HAZ'ART	1 772.00	1.64	1 170.00	1.05
75620000 LICENCES FFEC	2 899.00	2.69	1 937.50	1.73
+ Subventions d'exploitation	33 286.50	30.88	29 566.00	26.45
74100000 AIDES PUBLIQUES	21 047.00	19.53	23 446.00	20.98
74200000 AIDES PRIVÉES	12 239.50	11.36	6 120.00	5.48
- Consommation en provenance des tiers	75 519.37	70.07	35 370.95	31.65
60400000 ACH S/T ETUDES PREST	31 215.74	28.96	5 600.67	5.01
60500000 ACHAT.MAT.EQP.TRVX	4 602.43	4.27	2 183.84	1.95
60610000 FOURN. NON STOCKABLES	1 143.35	1.06	1 034.28	0.93
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.			326.25	0.29
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	596.84	0.55	706.74	0.63
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNIT.	1 438.46	1.33		
60900000 RABAIS REMISES RISTOURNES ACH			-21.14	-0.02
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	15 657.00	14.53	12 245.16	10.96
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	7 199.14	6.68		
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS			5 977.57	5.35
61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERS	800.42	0.74		
61560000 MAINTENANCE	550.50	0.51		
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 795.86	1.67	1 765.62	1.58
62260000 HONORAIRES	1 546.72	1.44	972.05	0.87
62300000 PUBLICITE PUBLICATION RELATION	1 870.37	1.74	393.68	0.35
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	115.35	0.11	203.90	0.18
62570000 RÉCEPTIONS	681.23	0.63	656.40	0.59
62600000 FRAIS POSTAUX TELECO	959.82	0.89	1 025.95	0.92
62700000 SERVICE BANCAIRE ET ASSIMILES	8.64	0.01	-25.82	-0.02
62800000 COTISATIONS	5 337.50	4.95	2 325.80	2.08

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

	Du 01/10/16 Au 30/09/17	en %	Du 01/10/15 Au 30/09/16	en %
VALEUR AJOUTÉE	60 234.93	55.89	101 665.50	90.97
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 257.17	3.02	2 028.00	1.81
63330000 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	3 257.17	3.02	1 750.00	1.57
63500000 AUTRES IMPÔTS, TAXES VERS. AS.			278.00	0.25
- Charges de personnel	94 258.52	87.46	103 650.09	92.74
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL			60 466.47	54.10
64110000 SALAIRES, APPOINT.	72 120.88	66.92		
64120000 CONGES PAYES	2 120.17	1.97	3 432.43	3.07
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS	-1 445.60	-1.34		
64500000 CHARGES DE SECU. SOC. ET PREVOYA	345.48	0.32	1 083.64	0.97
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	17 140.71	15.90	10 599.99	9.48
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES			652.80	0.58
64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES PRÉV.			3 094.67	2.77
64720000 VERS. COMITÉ D'ENTREPRISE			516.45	0.46
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	560.40	0.52	462.00	0.41
64800000 FRAIS DE FORMATION	3 416.48	3.17	7 096.44	6.35
86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE			16 245.20	14.54
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-37 280.76	-34.59	-4 012.59	-3.59
+ Produits de gestion courante	20 220.96	18.76	17 505.09	15.66
75400000 COLLECTES	2.00			
75800000 DONS	0.17		2 073.44	1.86
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	370.82	0.34	17.30	0.02
79120000 REMBOURSEMENT FORMATIONS	1 660.00	1.54	4 632.62	4.15
79130000 AIDES SALARIALES	18 187.97	16.88	10 781.73	9.65
- Charges de gestion courante	1 678.24	1.56	11.01	0.01
65100000 REDEVANCES CONGES.BREV.LICENC	902.49	0.84		
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPROD.	770.00	0.71		
65800000 CHAR DIV-GESTION COU	5.75	0.01	11.01	0.01
- Charges exceptionnelles			1 000.00	0.89
67200000 REMBOURSEMENT SUBV SNCF			1 000.00	0.89
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-18 738.04	-17.39	12 481.49	11.17
+ Produits financiers	147.74	0.14	98.24	0.09
76100000 PRODUITS PARTICIPATIONS	147.74	0.14		
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS			98.24	0.09
- Charges financières			80.00	0.07
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES			80.00	0.07
COÛT DE FINANCEMENT	147.74	0.14	18.24	0.02
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-18 590.30	-17.25	12 499.73	11.18
- Dotations aux amortissements	2 600.32	2.41	2 077.28	1.86
68110000 D. AMORT. IMMOB. INCORP. CORP.	2 600.32	2.41	2 077.28	1.86
+ Subventions d'équipement virée au résultat	1 424.70	1.32	1 252.48	1.12
77700000 QU. PART SUBV. INVEST. VIREES RES	1 424.70	1.32	1 252.48	1.12
RÉSULTAT NET	-19 765.92	-18.34	11 674.93	10.45

SOMMAIRE

04444 - Association PAR HAZ'ART

Du 01/10/2016 au 30/09/2017

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	15