

NORD NATURE ENVIRONNEMENT

ANNEXES

AUX COMPTES ANNUELS
Période du 01.01.2017 au 31.12.2017

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31.12.2017 a une durée de 12 mois ;
L'exercice précédent clos le 31.12.2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 79 652.39 €.

Le résultat net comptable est une **perte de 21 285.28 €**.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17 février 2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrévocabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les provisions pour indemnités de licenciement ne sont pas comptabilisées mais, à titre indicatif, elles s'élèvent, pour le personnel permanent présent à la clôture de l'exercice à 3964.20 €.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1-Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

- **Immobilisations brutes : 38 096.81 €**.

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1448	0		1448
Immobilisations corporelles	36649	0		36649
Immobilisations financières				
TOTAL	38097	0		38097

- Amortissements et provisions d'actif : 27 856.25 €.

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1448			1448
Immobilisations corporelles	26223	185		26408
Immobilisations financières				
TOTAL	27671			27856

3.2- Etat des créances 25661.47€

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	25661	25661	
TOTAL	25661	25661	

3.3- Charges constatées d'avance : 1 172.04.00€

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capitaux propres et provision pour charges : 92 121.66 €

-Fonds associatif sans droit de reprise : 86.687,94 €

-Autres réserves : 11.737,00 €

Réserves projet associatif : 10.212,51 €

Réserves pour investissement : 1.524,49 €

- Report à nouveau : -28 397.29€

-Résultat de l'exercice : -21 285.28 €

-Provisions pour risques : 15.843,60 €

-Provisions pour charges : 6.250,41 €

4.2 - Etat des dettes : 8816.01€.

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	1576	1576		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6308	6308		
Produits constatés d'avance	932	932		
Charges à payer				
TOTAL	8816	8816		

5 – RESSOURCES DE L'ASSOCIATION :

5.1 Cotisations :

- Cotisations Individuelles : 2610€ dont
 - 1 cotisation à 10 €
 - 58 cotisations adhérents à 20 €
 - 24 cotisations adhérents à 30 €
 - 12 cotisations adhérents à 60 €
- Cotisations des associations affiliées : 2820 € dont
 - 26 cotisations associations à 60 €
 - 3 cotisations associations à 120 €
 - 1 cotisations associations à 180 €
 - 3 cotisations associations à 240 €

5.2 Dons : 11 858.26€

5.3 Programmes d'actions contractualisés avec des collectivités :

- Etat via la DREAL : 9065 €
- FDVA : 1250
- Conseil Général du Nord : 7681 €
- MEL (ENM): 3080 €

5.4 Prestations de service : 11 791€

5.5 Abonnements à la revue : 2152€

5.6 Intérêts de livret de Caisse d'Epargne : 323.51 €

5.7 Divers : 1363.48€