



ASSOCIATION LA 27EME REGION

4 Rue de la Vacquerie

75011 PARIS 11EME ARRONDISSEMENT

Exercice clos le : 31 décembre 2017

APE : 7120B

SIRET : 53817240400013

CABINET LE-CAC
134 AVENUE GAMBETTA

Tél : 0980525866

Fax : 0985525866

75020 PARIS 20EME ARRONDISSEMENT

E-mail : contact@le-cac.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-deFrance
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 10 000 € - RCS Paris B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00032 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTES ANNUELS

Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	10

ANNEXE COMPTABLE

15

COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

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	1 096 351.56 €
Résultat net comptable	43 336.40 €
Total du bilan	1 653 115.19 €

Fait à PARIS,
Le 17/04/2018.

Vincent LAMY,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017			01/01/2016 au 31/12/2016
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	24 470	21 913	2 557	4 419
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 750		28 750	28 750
TOTAL (I)	53 220	21 913	31 307	33 169
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	27 506	5 319	22 187	30 189
Autres	1 098 510		1 098 510	1 092 556
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	479 029		479 029	563 802
Charges constatées d'avance (3)	22 082		22 082	23 024
TOTAL (III)	1 627 127	5 319	1 621 808	1 709 571
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)	1 680 347	27 232	1 653 115	1 742 740

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	178 138	192 209
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	43 336	-14 071
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	221 475	178 138
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	7 937	3 933
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 110	18 534
Dettes fiscales et sociales	144 871	61 440
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 028	1 508
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 236 694	1 479 188
TOTAL (V)	1 431 640	1 564 602
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 653 115	1 742 740

(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

1 431 640

1 564 602

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	391	1 776
Production vendue (biens et services)	73 110	87 774
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	854 891	438 574
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	46 129	39 315
Cotisations	121 810	88 120
Autres produits (hors cotisations)	20	7
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 096 352	655 566
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	464 360	286 580
Impôts, taxes et versements assimilés	21 071	15 171
Salaires et traitements	361 408	299 359
Charges sociales	198 502	116 479
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 105	6 149
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	5 319	
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	50	233
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 053 815	723 972
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	42 537	-68 406
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	976	398
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	976	398
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	80	45
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	80	45
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	896	353

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		53 993
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		53 993
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		53 993
Impôt sur les bénéfices	96	11
SOLDE INTERMÉDIAIRE	43 336	-14 071
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	1 097 327	709 957
TOTAL DES CHARGES	1 053 991	724 028
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	43 336	-14 071
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	43 336	-14 071

* 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

53 993

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017			01/01/2016 au 31/12/2016
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	24 470	21 913	2 557	4 419
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	23 941		23 941	22 698
21840000 MOBILIER	529		529	529
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		21 578	-21 578	-18 579
28184000 AM- MOBILIER		334	-334	-229
Immobilisations Financières (2)				
Autres immobilisations financières	28 750		28 750	28 750
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	28 750		28 750	28 750
TOTAL (I)	53 220	21 913	31 307	33 169
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	27 506	5 319	22 187	30 189
41110000 CLIENTS	22 942		22 942	22 054
41200000 CLIENTS - ADHÉSIONS				5 000
41210000 CLIENTS - ADHÉSIONS INDIV	50		50	
41810000 CLTS FACT A ETABLIR	4 514		4 514	3 135
49110000 DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE CL		5 319	-5 319	
Autres	1 098 510		1 098 510	1 092 556
40971000 FOURNISSEURS DEBITEURS - AVOIR				85
44870000 SUBVENTIONS À RECEVOIR	238 110		238 110	228 960
44871000 MCNAT À RECEVOIR	858 000		858 000	858 000
46705000 NOTE DE FRAIS AVANCES PERMANEN	2 400		2 400	2 400
46710000 TICKETS RESTAURANTS				3 111
Disponibilités	479 029		479 029	563 802
51200000 BANQUE	77 430		77 430	76 854
51210000 BANQUE 1	17 472		17 472	467 364
51220000 BANQUE 2	383 399		383 399	19 094
51700000 PAYPAL	293		293	295
53100000 CAISSE	435		435	196
Charges constatées d'avance (3)	22 082		22 082	23 024
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	22 082		22 082	23 024
TOTAL (III)	1 627 127	5 319	1 621 808	1 709 571
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 680 347	27 232	1 653 115	1 742 740

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	178 138	192 209
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	178 138	192 209
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	43 336	-14 071
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	221 475	178 138
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes financières divers (3)	7 937	3 933
16500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS	7 937	3 933
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 110	18 534
40110000 FRS ACHATS BIENS ET PREST SERV	26 997	6 129
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	12 113	12 404
Dettes fiscales et sociales	144 871	61 440
42820000 DETTES POUR CONGES PAYES	30 827	8 987
42860000 PERSO AUTRES CHARGES A PAYER	1 969	655
42861000 INTERESSEMENT A REVERSER	32 000	
43100000 U.R.S.S.A.F	42 376	32 709
43715000 VAUBAN À PAYER	11 193	9 095
43717000 MALAKOFF MÉDÉRIC À PAYER	4 023	2 449
43760000 ORGANISME COLLECTEUR FORMATION	2 653	1 721
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	16 660	5 074
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	1 064	394
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	96	11
44702000 ADESATT	66	57
44710000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	1 943	288
Dettes diverses		
Autres dettes	3 028	1 508
46700000 NOTES DE FRAIS	1 402	325
46720000 NOTE DE DÉBOURS	1 626	1 182
Produits constatés d'avance	1 236 694	1 479 188
48700000 PRODUIT CONSTATES AVANCE	1 236 694	1 479 188
TOTAL (V)	1 431 640	1 564 602
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 653 115	1 742 740

(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

1 431 640

1 564 602

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	391	1 776
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	391	1 776
Production vendue (biens et services)	73 110	87 774
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES - INTE	22 062	45 093
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES - FORM	29 456	28 960
70800000 PRODUITS ACTIVITÉS SUPERPUBLIC	18 738	13 526
70810000 REFACTURATION FRAIS	2 854	195
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	854 891	438 574
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION	579 091	325 574
74100000 MCNAT	275 800	113 000
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	46 129	39 315
79010100 TRANSFERT DE CHARGES - LOYERS	19 031	18 467
79010200 TRANSFERT DE CHARGES - FRAIS S	12 648	13 366
79010300 TRANSFERT DE CHARGES - FRAIS D	9	219
79010400 TRANSFERT DE CHARGES - REFACTU	3 220	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	11 221	7 263
Cotisations	121 810	88 120
75600000 ADHÉSIONS	120 000	88 120
75620000 ADHÉSION INDIV	1 810	
Autres produits (hors cotisations)	20	7
75811000 DIFFÉRENCE DE RÈGLEMENT	20	7
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 096 352	655 566
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	464 360	286 580
60400000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES	244 882	87 349
60500000 ACH S/T.MAT.EQP.TRVX	3 257	
60600000 FOURNITURES NON STOCKÉES	17	21
60612000 GAZ	2 129	2 852
60613000 ELECTRICITÉ	2 247	2 526
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	8 242	3 469
60631000 PRODUITS ENTRETIEN		3 259
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	2 500	2 892
61310000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	120 556	125 150
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	5 616	4 236
61500000 ENTRETIENS ET RÉPARATIONS	340	520
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 942	1 868
61700000 ETUDES ET RECHERCHES		200
61800000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS	1 349	1 647
62100000 PERSONNEL EXTÉRIEUR (INTÉRIM,		638
62220000 COMMISSIONS TR	290	247
62260000 HONORAIRES	12 102	11 376
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS	1 571	5 045
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE		25
62370000 HÉBERGEMENT INTERNET	2 181	2 415
62380000 DONS	385	
62400000 TRANSPORT DE BIENS	142	72
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	25 405	15 465
62560000 MISSIONS	12 736	3 969
62570000 RECEPTIONS	10 804	5 604
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	220	418
62620000 TELEPHONE FIXE	2 691	2 415
62630000 FOURNISSEURS D'ACCÈS À INTERNE	1 639	2 126

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 117	778
Impôts, taxes et versements assimilés	21 071	15 171
63110000 TAXE SUR SALAIRES	14 210	13 136
63130000 FORMATION PROF CONTINUE	2 653	
63180000 IMPOTS.TAXES AUTRES (DGI)	66	57
63330000 PARTICIPATION FORMATION PRO	218	1 939
63512000 TAXES FONCIÈRES	3 923	39
Salaires et traitements	361 408	299 359
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	337 683	280 874
64120000 CONGES PAYES DIRECT	17 717	-5 578
64123000 INDEMNISATION RTT	4 252	-850
64130000 PRIMES GRATIFICATION	9 107	4 429
64130100 VAR. PROV. PRIMES VACANCES	1 314	655
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	-11 860	17 766
64140100 TRANSPORTS	3 194	2 064
Charges sociales	198 502	116 479
64510000 COTISATION URSSAF	83 923	78 331
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	8 215	5 931
64530000 COTISATION RETRAITE COMPL	26 278	22 647
64531000 PRÉVOYANCE	4 275	3 717
64545000 COTIS PÔLE EMPLOI PERMANENT	13 813	12 071
64550000 COTIS MAISON DES ARTISTES	224	
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES		4 140
64710000 PART. EMPLOYEUR TICKETS RESTAU	1 729	
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	1 126	1 178
64770000 TICKETS RESTAURANT	8 191	14 123
64800000 GRATIFICATION STAGE NON SOUMIS	6 451	1 890
64810000 PROVISION SUR INTÉRESSEMENT ET	32 000	-25 000
64820000 GRATIFICATION DE STAGE SOUMISE		1 033
64880000 VARIATION PROV CH/CP	11 586	-547
64880100 VARIATION PROV CH/PRIME VACANC	692	-3 037
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 105	6 149
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	3 105	6 149
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	5 319	
68174000 DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS DE	5 319	
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	50	233
65100000 REDEVANCES.CONCESSSIONS.BREVET		210
65811000 DIFFÉRENCE DE RÈGLEMENT	50	23
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 053 815	723 972
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	42 537	-68 406
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	976	398
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	976	398
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
76600000 GAINS DE CHANGE		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	976	398

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	80	45
66600000 PERTES DE CHANGE	80	45
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	80	45
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	896	353
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		53 993
78750000 REPR/PROV RISQUE CHARGE EXCEP		53 993
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		53 993
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		53 993
Impôt sur les bénéfices	96	11
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	96	11
SOLDE INTERMÉDIAIRE	43 336	-14 071
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	1 097 327	709 957
TOTAL DES CHARGES	1 053 991	724 028
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	43 336	-14 071
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA 27EME REGION
Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
TOTAL	43 336	-14 071

* 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 53 993

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 653 115.19 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 43 336.40 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Ces comptes annuels ont été établis le 10/04/2018.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel bureau & informatique	3 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		23 227		1 243	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				23 227		1 243	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			28 750			
TOTAL				28 750			
TOTAL GENERAL				51 977		1 243	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				24 470	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				24 470			
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					28 750	
TOTAL				28 750			
TOTAL GENERAL				53 220			

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers	18 808	3 105		21 913
TOTAL		18 808	3 105		21 913
TOTAL GENERAL		18 808	3 105		21 913

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles - corporelles - Titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		5 319		5 319
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL		5 319		5 319
	TOTAL GÉNÉRAL		5 319		5 319
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		5 319		
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAIL DES CRÉANCES CLIENTS

JOURNEE AU VERT: 242€	INST CONCERTATION: 230€	Mairie Alfortville: 680€
COOPANAME: 6393€	OYENA: 190€	
LANCASTER UNIVERSITY: 510€	ABDU: 190€	
PLAUSIBLE POSSIBLE: 658€	LAB WALLONIE: 1000€	
EDF: 1400€	TUBA: 150€	
LIVING LAB: 350€	UNIV DE CHILI: 2000€	
VRAIMENT VRAIMENT: 400€	NESTA: 400 €	
ST QUENTIN: 680€	REGION REUNION: 2800€	
AVISE: 450€	COMMISSION EUROPEENE: 4219€	

DÉTAIL DES SUBVENTIONS À RECEV

ANR	6 342€
BLOOMBERG	858 000€
PARIS	34 000€
MULHOUSE	45 000€
DUNKERQUE	25 000€
REGION OCCITANIE	68 000€
CAISSE DES DEPOT	27 000€
POLE EMPLOI	32 768€

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	28 750		28 750
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	27 506	27 506	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	1 096 110	1 096 110	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 400	2 400	
	Charges constatées d'avance	22 082	22 082	
TOTAUX		1 176 848	1 148 098	28 750
Renvois (1) (2)	Montant			
	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Assurance	725
Passe Asso	221
Indivision Vallios	20 192
Dalloz	230
GE CAPITAL	324
AIR BNB	390

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 082
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	22 082

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 514
Autres créances	1 096 110
Disponibilités	
TOTAL	1 100 624

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	192 209.43		14 071.13	178 138.30
Résultat comptable de l'exercice antérieur	-14 071.13	14 071.13		
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	178 138.30	14 071.13	14 071.13	178 138.30

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

TALKING THINGS: - 381€ ABYSSES: 349€
 GANDI: 14€ EMMA LIVET: 2 250€
 WINK DESIGN: -44€
 REGAINS: 2025€
 AXA: 946€
 INDIVISION VALIOS: 19 975€
 LEGTA: 46€
 EDF: 914€
 CM CIC: 324€
 PREFACES: 579€

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	7 937	7 937		
Fournisseurs & comptes rattachés	39 110	39 110		
Personnel & comptes rattachés	64 796	64 796		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	77 970	77 970		
Etat & Impôts sur les bénéfices	96	96		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 009	2 009		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 028	3 028		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 236 694	1 236 694		
TOTAUX	1 431 640	1 431 640		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

BLOOMBERG	906 190€	POLE EMPLOI	27 307€
MAIRIE DE PARIS	31 314€	ADHESION	15 090€
MULHOUSE	53 029€		
DUNKERQUE	77 714€		
REGION OCCITANIE	90 800€		
REGION BRETAGNE	3 883€		
REGION NORMANDIE	3 883€		
MINISTERE ENVIRONNEMENT	3 883€		
LILLE	13 600€		
ISERE	10 000€		

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation	1 236 694
Financiers	
Exceptionnels	

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

1 236 694

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 113
Dettes fiscales et sociales	82 520
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

94 633

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 780	3 744
TOTAL	3 780	3 744

COMMENTAIRE

ASSOCIATION LA 27EME REGION

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DETAIL DES SUBVENTION D'EXPLOITATION

ANR	4 529
BLOOMBERG	275 810
SGMAP	103 000
MAIRIE DE PARIS	97 257
MAIRIE DE MULHOUSE	69 257
MAIRIE DE DUNKERQUE	82 286
REGION OCCITANIE	79 200
REGION BRETAGNE	11 650
REGION NORMANDIE	11 650
MINISTERE DE L ENVIRONNEMENT	11 650
CAISSE DEPOT	54 000
POLE EMPLOI	54 613