

		2016-2017			2016-2017
60	Achats	19002,07	70	Services	46434,89
601	Matières premières et fournitures	11739,27	701	Ventes de produits finis	
602	Autres approvisionnements	87,55	707	Ventes de marchandises	
604	Achat d'études et prestations de services		706	Prestations de services	
605	Matériels, équipements et travaux	5457,05		ISEN	80
606	Achats non stockés de matières et fournitures	729,74		Ouest-France	902,63
607	Achats de Marchandises	793,46		ROSA	6313,20
608	Frais accessoires d'achats	195		Ateliers LPH	9274,10
609	Rabais, Remises			Local	29864,96
61	Service Externes	37364,36			
611	Sous-traitance générale	1674,65	708	Produits des activités annexes	
613	Locations	30218,02			
614	Charges Locatives				
615	Entretiens et réparations	4019,4	74	Subventions d'exploitation	14500
616	Assurances	1452,29		Brest métropole I&EM	2500
618	Divers			LOCAL : Ville de Brest et Brest métropole	6000
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6675,11		LPH Ville de Brest Service Jeunesse	3000
623	Publicité, publications, relations publiques	1926,58		LOCAL : Brest métropole ESS	3000
624	Transports de biens et transports collectifs du pers		75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	7387,96
625	Déplacements, missions et réceptions	3153,69	756	Adhésions	4500
626	Frais postaux et de télécommunications	1114,64		Cotisations	2580
627	Services bancaires et assimilés	218,2		Dons	307,96
628	Divers	262			
63	Impôts, taxes et versements assimilés	507,84	758	Produits divers de gestion courante	
63	Taxes	507,84			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	286,92			
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	286,92	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	373
68	Dotations aux amortissements et aux	4437,20	778	Autres produits exceptionnels	
TOTAL		68273,50	TOTAL		68695,85

Bénéfice de 622,35€



COMPTE DE RESULTAT 2016-2017

Bilan au 30/04/2017					
Compte	ACTIF (en euros)		Compte	PASSIF (en euros)	
20	Immobilisations incorporelles		10	Fonds associatif (capitaux propres)	
21	Immobilisations corporelles (nettes des amortissements)		11	Report à nouveau	17465 16558
27	Immobilisations financières	1500	12	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	680 622,35
			15	Provisions pour risques et charges	1437,2
4	Créances d'exploitation OPV	250		Fonds dédiés Hold-Up	3000
	ROSA	779	16	Dettes d'exploitation et hors exploitation (court terme)	1102,45
5	Disponibilités	16645 21691,1	404		
	TOTAL ACTIF	18145 22720,00	16	Dettes financières	
				TOTAL PASSIF	18145 22720,00

Faits marquants : La comptabilité de la Maison du Libre se complexifie

- Achat de l'imprimante 3D LPH
- Gestion des créances et dettes
- Provisionnement de fonds dédiés illustrant le glissement des temporalités exercices de la MDL <> versement des subventions <> dépenses réellement engagées



BILAN ACTIF/PASSIF 2016-2017

Contributions Volontaires		2016-2017				2016-2017	
86	EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NAT	78 640,00 €	0,00 €	87	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU	78 640,00 €	
861	Mise à disposition gratuite de biens	0,00 €	0,00 €	870	Bénévolat	68 640,00 €	
8611	Mise à disposition gratuite de Locaux	0,00 €		871	Prestations en nature	10 000,00 €	
8612	Mise à disposition gratuite de Matériel	0,00 €	0,00 €	875	Dons en nature	0,00 €	
862	Prestations	10 000,00 €					
864	Personnel Bénévole	68 640,00 €	0,00 €				
	TyFab	4 730,00 €					
	Gestion Association	43 870,00 €					
	Animation Territoire	5 340,00 €					
	Ateliers/Formations	280,00 €					
	Petits Hackers	8 340,00 €					
	Projets	4 900,00 €					
	Libranet	440,00 €					
	Divers	740,00 €					
	TOTAL GENERAL	78 640,00 €	0,00 €		TOTAL GENERAL	78 640,00 €	

Faits marquants :

- Importance des temps non saisis par les adhérents
- Apparition des dons en compétences et prestations entrepreneurs (poids de la gestion 214)
- Valorisation de locaux auprès de structures tierces non facturées (non saisies)



VALORISATIONS 2016-2017

Classe de compte	CHARGES / Dépenses (en euros)	2016*	2017	Classe de compte	PRODUITS / Recettes (en euros)	2016*	2017
60	Achats, services extérieurs	8759	19002,07	70	Ventes produits et services	9899	46684,89
	MDL		370,24		MDL		80
	TYFAB		1275,71		OPV		1152,63
	OPV		1055,41		LOCAL		29865
	LIBRANET		448,00		LPH / ROSA		6313,2
	LOCAL		475,99		Ateliers LPH		9274,1
	LPH		15376,72				
61	Services extérieurs	16011	37364,36	74	Subventions	8469	14500,00
	MDL		1517,51		MDL : Ville de Brest I&Em		2500,00
	TYFAB		8,39		LOCAL : Ville de Brest et Brest métropole		6000,00
	OPV		35,32		LOCAL : Brest métropole ESS > dédié Hold-Up		3000,00
	LIBRANET		183,60		LPH Ville de Brest Service Jeunesse		3000,00
	LOCAL		35237,42				
	LPH		382,12				
62	Autres services extérieurs	1832	6675,11	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		7337,96
	MDL		1704,62		Cotisations, dons	8913	7030,00
	OPV		954,62		MDL		4450,00
	LOCAL		2174,08		Tyfab		1140
	LPH		1841,79		LPH		1440,00
63	Impôts, taxes et versements assimilés		507,84		Dons		307,96
	LOCAL		507,84				
64	Charges de personnel				MDL		85,10
65	Autres charges de gestion courante				OPV		122,86
66	Charges financières	43			LIBRANET		100,00
67	Charges exceptionnelles	92	286,92	77	Produits exceptionnels	136	373,00
	MDL		286,92		OPV		154,50
68	Dotations aux amortissements et aux provisions et fonds dédiés		4437,20				
	Provision capitaux propres pour précarité du local				LIBRANET		199,00
	Provision de créances		1437,2		LPH		19,50
	Provisions Hold-Up		3000				
	Total charges	26737	68273,50		Total produits	27417	68895,85
	Résultat (excédent)	680	622,35		Résultat (déficit)		
	TOTAL	27417	68895,85		TOTAL	27417	68895,85



BILAN ANALYTIQUE 2016-2017