



Comptes annuels

30/06/2017



Sommaire

Page de garde.....	1
Bilan.....	2
Bilan Actif.....	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat Première Partie.....	6
Compte de résultat Deuxième Partie.....	7
Annexe.....	8
Chapitre 1 - Présentation de l'association et faits marquants de l'ex.....	9
Chapitre 2 - Principes, règles et méthodes comptables.....	10
Chapitre 3 - Notes sur le bilan et le compte de résultat.....	13
Chapitre 4 - Autres informations.....	16
Chapitre 5 - Tableaux de l'annexe.....	17
Immobilisations.....	18
Amortissements.....	19
Etat échéances créances dettes.....	20
Provisions inscrites au bilan.....	21
Charges à payer.....	22
Produits à recevoir.....	23
CCA et PCA.....	24
Details des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	25
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices.....	26
Effectif moyen.....	27



Bilan



Bilan Actif

CNJE

Période du 01/07/16 au 30/06/17

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 260	1 863	397	592
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 260	1 863	397	592
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	41 792	36 562	5 230	8 740
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	41 792	36 562	5 230	8 740
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 674		14 674	14 674
TOTAL immobilisations financières :	14 674		14 674	14 674
ACTIF IMMOBILISÉ	58 726	38 425	20 302	24 006
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	57 710		57 710	55 792
Autres créances	44 706		44 706	17 776
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	102 416		102 416	73 568
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	45 031		45 031	45 031
Disponibilités	159 687		159 687	400 078
Charges constatées d'avance	21 959		21 959	19 979
TOTAL disponibilités et divers :	226 677		226 677	465 088
ACTIF CIRCULANT	329 093		329 093	538 656
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	387 819	38 425	349 395	562 662

Bilan Passif

CNJE

Période du 01/07/16 au 30/06/17

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	225 243	223 260
Résultat de l'exercice	14 588	1 982
TOTAL situation nette :	239 830	225 243
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	239 830	225 243
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		2 500
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		2 500
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		605
TOTAL dettes financières :		605
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 457	228 784
Dettes fiscales et sociales	37 292	62 432
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 741	8 904
TOTAL dettes diverses :	75 491	300 120
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	34 074	34 195
DETTES	109 564	334 920
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	349 395	562 662

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

CNJE

Période du 01/07/16 au 30/06/17

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	430 107		430 107	478 020
Chiffres d'affaires nets	430 107		430 107	478 020
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			283 441	294 097
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			64 391	59 362
Autres produits			118 772	116 856
PRODUITS D'EXPLOITATION			896 712	948 335
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			4 706	3 133
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			721 248	796 088
TOTAL charges externes :			725 954	799 221
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			8 243	12 763
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			113 645	105 812
Charges sociales			18 511	13 827
TOTAL charges de personnel :			132 156	119 638
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 704	3 622
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				2 500
TOTAL dotations d'exploitation :			3 704	6 122
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9 522	6 705
CHARGES D'EXPLOITATION			879 579	944 450
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			17 132	3 885

Compte de Résultat (Seconde Partie)

CNJE

Période du 01/07/16 au 30/06/17

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	17 132	3 885
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	295	319
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	295	319
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	295	319
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	17 428	4 204
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 170	2 222
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 170	2 222
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 170)	(2 222)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 670	
TOTAL DES PRODUITS	897 007	948 654
TOTAL DES CHARGES	882 419	946 672
BÉNÉFICE OU PERTE	14 588	1 982