



**ASSOCIATION 1001 FONTAINES**

33 rue Pierre Brunier  
69300 CALUIRE ET CUIRE

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

EXERCICE CLOS LE 30/06/2015

# ASSOCIATION 1001 FONTAINES

Association loi 1901

33 rue Pierre Brunier  
69300 CALUIRE ET CUIRE

## **Rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes à l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2015**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association 1001 FONTAINES, 33 rue Pierre Brunier 69300 CALUIRE ET CUIRE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### 1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## 2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifiés que les modalités retenues pour l'élaboration du compte d'emploi annuel des ressources décrites dans la note « Principes et conventions générales » de l'annexe, font l'objet d'une information appropriée, sont conformes aux dispositions du règlement CRC n° 2008-12 et ont été correctement appliquées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

## 3. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Président et dans les documents adressés aux sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.

A Tours,  
Le 23 Novembre 2015

Le Commissaire aux comptes  
Cabinet Ajilec  
Représenté par Frédéric BRUNAUT



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2015 12			Exercice N-1 30/06/2014 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	2 506	1 402	1 104	1 605	501	31.2	
	Autres immobilisations corporelles	4 188	2 716	1 472	688	784	113.8	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations	143 545	21 100	122 445	122 445			
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	524		524	524				
<b>TOTAL I</b>	<b>150 763</b>	<b>25 218</b>	<b>125 545</b>	<b>125 263</b>	<b>283</b>	<b>0.2</b>		
Comptes de liaison								
<b>TOTAL II</b>								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	3 094		3 094	2 017	1 077	53.4	
	Autres créances	167 488		167 488	87 538	79 951	91.3	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	706 026		706 026	254 370	451 656	177.5		
Charges constatées d'avance (3)	54 084		54 084		54 084			
<b>TOTAL III</b>	<b>822 525</b>		<b>822 525</b>	<b>343 925</b>	<b>478 600</b>	<b>139.1</b>		
Comptes de Régularisation								
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>973 288</b>	<b>25 218</b>	<b>948 070</b>	<b>469 883</b>	<b>883</b>	<b>102.0</b>		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an



## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/06/2015	30/06/2014	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	111 887	375 401	263 514	70.2
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	354 286	263 514	617 799	234.4
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	<b>TOTAL I</b>	466 173	111 887	354 286	316.6
	<b>TOTAL II</b>				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>TOTAL III</b>				
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		1 139	1 139	100.0
	Emprunts et dettes financières divers		47	47	100.0
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 425	24 806	29 619	119.4
	Dettes fiscales et sociales	39 150		39 150	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	59		59	
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	388 262	331 308	56 954	17.1
	<b>TOTAL IV</b>	481 897	357 300	124 597	34.8
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	948 070	469 187	478 883	162.0

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

93 635

25 992

1 139



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2015 12	30/06/2014 12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	26 461	68 809	42 348	61.5
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 913 775	1 120 406	793 369	70.8
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	14 977	9 949	5 029	50.5
<b>TOTAL I</b>	<b>1 955 214</b>	<b>1 199 164</b>	<b>756 049</b>	<b>63.0</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	1 375 463	1 274 366	101 097	7.9
Impôts, taxes et versements assimilés	983	4 504	3 521	78.1
Salaires et traitements	165 303	103 248	62 056	60.1
Charges sociales	65 482	79 100	13 618	17.2
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 089	1 257	168	13.4
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	166	2 623	2 457	93.6
<b>TOTAL II</b>	<b>1 608 486</b>	<b>1 465 098</b>	<b>143 388</b>	<b>9.7</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>346 728</b>	<b>265 933</b>	<b>612 661</b>	<b>230.3</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2015	12	30/06/2014	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations	1 343		2 096		752	35.9
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	7 301		880		6 421	729.7
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	8 645		2 976		5 669	190.5
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés	109				109	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>	109				109	
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	8 536		2 976		5 560	186.8
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	355 263		262 958		618 221	235.1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			532		532	100.0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	475		24		451	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	475		556		81	14.5
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	475		556		81	14.5
Impôts sur les bénéfices (IX)	503				503	
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	1 963 858		1 202 140		761 718	63.3
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	1 609 573		1 465 654		143 919	9.8
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	354 286		263 514		617 799	234.4
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	354 286		263 514		617 799	234.4



## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
	30/06/2015	12	30/06/2014	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 104	1 605	501	31.2		
21500000 MATERIEL & OUTILLAGE	2 506	2 506				
28150000 AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	1 402	901	501	55.6		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 472	688	784	113.8		
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT.	4 188	3 599	589	16.3		
28183000 AMORT MAT.BUREAU & INFORMAT.	2 716	2 910	194	6.6		
AUTRES PARTICIPATIONS	122 445	122 445				
26100000 PARTS SOCIALES UV+SOLAIRE	143 545	143 545				
29610000 PROV.DEPREC.TITRES PARTICIP.	21 100	21 100				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	524	524				
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	524	524				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>125 545</b>	<b>125 263</b>	<b>283</b>	<b>0.2</b>		
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3 094	2 017	1 077	53.4		
41100000 CLIENTS	3 094	2 017	1 077	53.4		
AUTRES CREANCES	167 488	87 538	79 951	91.3		
45516000 AVANCE TRESORERIE D.LE NAY		172	172	100.0		
45560000 AVANCE TRESORERIE MARIE YEN		500	500	100.0		
46100000 AVANCES A TEUK SAAT 1001	164 313	84 350	79 963	94.8		
46400000 LJB CONSULTING	2 175	2 175				
46700000 INDEMNITES JOURNALIERES SS		340	340	100.0		
46761000 AVANCES S/FRAIS ANAIK PICHON	1 000		1 000			
DISPONIBILITES	706 026	254 370	451 656	177.5		
51210000 BANQUE PRINCIPALE	540 435		540 435			
51220000 LCL COMPTE LIVRET	48 342	223 888	175 545	78.4		
51230000 LCL - STONE FUNDING	111 214	7 735	103 479	NS		
51240000 CREDIT AGRICOLE PYRENEES GASC.	4 832	2 321	2 511	108.2		
51250000 NATWEST - CPTÉ BANCAIRE UK	479	13 684	13 205	96.5		
53000000 CAISSE		5 000	5 000	100.0		
53110000 CAISSE FRANCE EN DOLLARS (\$)	724	1 742	1 018	58.4		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	54 084		54 084			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	54 084		54 084			
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>822 525</b>	<b>343 925</b>	<b>478 600</b>	<b>139.1</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>948 070</b>	<b>469 187</b>	<b>478 883</b>	<b>102.0</b>		





## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	30/06/2015	12	30/06/2014	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	111 887		375 401		263 514	70.2
11000000 RESERVES PROJET ASSOCIATIF	111 887		375 401		263 514	70.2
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	354 286		263 514		617 799	234.4
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>466 173</b>		<b>111 887</b>		<b>354 286</b>	<b>316.64</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			1 139		1 139	100.0
51210000 BANQUE PRINCIPALE			1 139		1 139	100.0
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS			47		47	100.0
45520000 AVANCE TRESORERIE F.JAQUENOUD			47		47	100.0
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	54 425		24 806		29 619	119.4
40100000 FOURNISSEURS	54 425		2 269		52 156	NS
40810000 FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES			22 537		22 537	100.0
DETTES FISCALES ET SOCIALES	39 150				39 150	
42820000 CONGES A PAYER	10 939				10 939	
43100000 URSSAF	19 059				19 059	
43730000 ABELIO / APRIONIS	4 744				4 744	
43860000 ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	4 408				4 408	
AUTRES DETTES	59				59	
46720000 AVANCE TRESORERIE F.JAQUENOUD	59				59	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	388 262		331 308		56 954	17.1
48710000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	388 262		331 308		56 954	17.1
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>481 897</b>		<b>357 306</b>		<b>124 597</b>	<b>34.8</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>948 070</b>		<b>469 187</b>		<b>478 883</b>	<b>102.0</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2015	12	30/06/2014	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	26 461		68 809		42 348	61.5
7080000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	26 461		68 809		42 348	61.5
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	1 913 775		1 120 406		793 369	70.8
7402000 GALA 1001 FONTAINES LYON	75 217		84 708		9 490	11.2
7404000 ACTIVITES SPORTIVES COLLECTE	30 274		21 931		8 344	38.0
7406000 GALA 1001 FONTAINES PARIS	110 529				110 529	
7410000 SUBVENTIONS PUBLIQUES	176 826		392 470		215 644	54.9
7420000 DONS PARRAINAGES	15 622		15 860		238	1.5
7430000 DONS FONDATIONS	1 079 360		378 649		700 710	185.0
7440000 DONS DIVERS	256 906		202 021		54 884	27.1
7460000 DONS GROUPE DANONE	150 000				150 000	
7480000 DONS INTERNET	19 041		24 767		5 726	23.1
<b>AUTRES PRODUITS</b>	14 977		9 949		5 029	50.5
7580000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	112				112	
7581000 FRAIS NON REMBSES BENEVOLES	14 866		9 949		4 917	49.4
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 955 214</b>		<b>1 199 164</b>		<b>756 049</b>	<b>63.0</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	1 375 463		1 274 366		101 097	7.9
6064000 FOURNITURES DE BUREAU	1 728		2 702		974	36.0
6110000 SOUS TRAITANCE GENERALE	1 990				1 990	
6130000 LOCATIONS	13 616		10 928		2 688	24.6
6160000 PRIMES D'ASSURANCE	357		336		22	6.4
6220000 REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES	16 746		19 677		2 931	14.8
6225000 HONORAIRES PERELLO	3 360		2 631		729	27.7
6226000 HONORAIRES SOFRAGEC	3 378		841		2 537	301.6
6230000 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	16 650		48 923		32 273	65.9
62301000 GALA CHARITE LYON	23 701		784		22 917	NS
62302000 GALA CHARITE PARIS	40 672		686		39 986	NS
62304000 PARTICIPATION EVENEMENTS EXTER			2 508		2 508	100.0
6250000 DEPLACTS MISSIONS RECEPTIONS	29 717		33 160		3 443	10.3
62514000 COUTS DE PARRAINAGE CAMBODGE	96 190		64 776		31 414	48.5
62524000 FRAIS PROJET- CAMBODGE IMPACT			1 000		1 000	100.0
62526000 SUPPORT CAMBODGE	74 814		140 938		66 124	46.9
62527000 FRAIS DE PROJET- MADAGASCAR1.3			5 953		5 953	100.0
62530000 PROJET ACADEMIE 1001 FONTAINES	53 124		47 133		5 992	12.7
62531000 FR.PROJET - CAMBODGE MARKETING			6 102		6 102	100.0
62532000 FR.PROJET- CAMBODGE 2012-1			14		14	100.0
62534000 FRAIS PROJET CAMBODGE 2012-3			4 772		4 772	100.0
62535000 FRAIS PROJET CAMBODGE 2012-2			24 847		24 847	100.0
62536000 FRAIS PROJET CAMBODGE 2012-4	27 666		16 933		10 733	63.3
62537000 REINVEST. SITES EXISTANTS	15 966		43 915		27 949	63.6
62539000 FRAIS PROJET INDE PHASE 1	26 723		30 623		3 900	12.7
62540000 FRAIS PROJET CAMBODGE 2013-1	1 923		110 258		108 335	98.2
62541000 FR.PROJ. CAMBODGE MOBILITE BD	28 517		21 030		7 487	35.6
62542000 FRAIS PROJET CAMBODGE 2013-2	10 294		169 530		159 236	93.9
62543000 AUTRES CLIENTS CAMBODGE			2 071		2 071	100.0
62544000 FR. PROJET CAMB.SUPPORT TECHN	52 439		24 795		27 644	111.4
62545000 FRAIS PROJET - CAMBODGE 2013-3	30 461		165 751		135 290	81.6
62546000 STRATEGIE 2015-2020	18 611		32 333		13 722	42.4
62547000 FRAIS PROJET - CAMBODGE CARBON	9 004		18 850		9 846	52.2
62548000 FRAIS PROJET - MADAGASCAR PH.2	288 709		78 532		210 177	267.6
62549000 FR.PROJET - CAMBODGE DELIVERY	93 843		14 602		79 241	542.6



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2015	12	30/06/2014	12	Euros	%
62550000 FRAIS PROJET - CAMBODGE 2014-1	88 575		124 475		35 900	28.8
62551000 CAMBODGE PROJET ICS	24 365				24 365	
62552000 FRAIS PROJET - CAMBODGE 2014-2	247 049				247 049	
62553000 FRAIS DE PROJET - PESTICIDES	5 059				5 059	
62554000 CAMB. EVALUATION PHASE 3	18 278				18 278	
62556000 FRAIS PROJET - CAMBODGE 2015-1	2 497				2 497	
62557000 FRAIS PROJET - CAMBODGE 2015-2	2 266				2 266	
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	2 245		1 721		525	30.4
62610000 TELEPHONE F.JAQUENOUD	822		787		35	4.4
62620000 TELEPHONE SALARIES	2 615		2 062		553	26.8
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 491		1 530		40	2.5
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>983</b>		<b>4 504</b>		<b>3 521</b>	<b>78.1</b>
63300000 TAXE FC AGEFOS - FONGECIF	983				983	
63500000 AUTRE IMPOTS & TAXES			4 504		4 504	100.0
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>165 303</b>		<b>103 248</b>		<b>62 056</b>	<b>60.1</b>
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	150 233		98 467		51 766	52.5
64120000 CONGES PAYES	10 939				10 939	
64140000 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	4 131		4 780		649	13.5
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>65 482</b>		<b>79 100</b>		<b>13 618</b>	<b>17.2</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	40 924		72 323		31 399	43.4
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	11 191		790		10 401	NS
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	6 460		468		5 992	NS
64550000 CHARGES SOCIALES VOLONTAIRES			2 924		2 924	100.0
64580000 CHARGES S/CONGES A PAYER	4 408				4 408	
64800000 TICKETS RESTAURANT	2 498		2 595		97	3.7
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>1 089</b>		<b>1 257</b>		<b>168</b>	<b>13.4</b>
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 089		1 257		168	13.4
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>166</b>		<b>2 623</b>		<b>2 457</b>	<b>93.6</b>
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES			1 752		1 752	100.0
65800000 CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	166		870		705	80.9
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 698 486</b>		<b>1 465 098</b>		<b>143 388</b>	<b>9.7</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>346 728</b>		<b>265 933</b>		<b>612 661</b>	<b>230.3</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	<b>1 343</b>		<b>2 096</b>		<b>752</b>	<b>35.9</b>
76100000 INTERETS PLACEMENT OPTILION	1 343		2 096		752	35.9
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>7 301</b>		<b>880</b>		<b>6 421</b>	<b>729.7</b>
76880000 GAIN DE CHANGE OU CONVERSION	7 301		880		6 421	729.7
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>8 645</b>		<b>2 976</b>		<b>5 669</b>	<b>190.5</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>109</b>				<b>109</b>	
66880000 PERTES DE CHANGE OU CONVERSION	109				109	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>109</b>				<b>109</b>	



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2015 12	30/06/2014 12	Euros	%
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	8 536	2 976	5 560	186.8
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	355 263	262 958	618 221	235.1
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		532	532	100.0
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		532	532	100.0
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	475	24	451	NS
67520000 VAL.NETTE CPTABLE ELTS CEDES	475	24	451	NS
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	475	556	81	14.5
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	475	556	81	14.5
IMPOTS SUR LES BENEFICES	503		503	
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	503		503	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	1 963 858	1 202 140	761 718	63.3
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 609 573	1 465 654	143 919	9.8
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	354 286	263 514	617 799	234.4
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	354 286	263 514	617 799	234.4



33 RUE PIERRE BRUNIER

69300 CALUIRE ET CUIRE

**ANNEXE DU 01/07/2014 AU 30/06/2015**

**SOFRAGEC**  
19 RUE LOUIS GUERIN  
IMMEUBLE LES VIKINGS  
69100 VILLEURBANNE  
04 72 69 70 10



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 948 069.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 955 213.65 Euros et dégageant un excédent de 354 285.56 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2014 au 30/06/2015 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

### **Principes et conventions générales**

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis et présentés conformément :

- aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables au milieu associatif et définies par le règlement 99-01 et 99-03 du CRC,
- aux règlements relatifs à la comptabilisation, l'évaluation et la dépréciation des actifs et à l'enregistrement des passifs. Les règles d'établissement des comptes annuels respectent les principes comptables de :
  - continuité de l'exploitation,
  - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
  - indépendance des exercices,
  - prudence.

Les principales règles et méthodes comptables retenues sont exposées au cours des différentes notes qui suivent sur les comptes annuels, se rapportant chacune à un poste spécifique du bilan et du compte de résultat. L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Conformément à l'article 8 de l'Ordonnance du 28 juillet 2005, et à compter de l'exercice ouvert au 1er janvier 2006, le Compte d'emploi des ressources (CER) est inclus dans l'annexe aux comptes annuels, et à ce titre, entre de droit dans le cadre de la certification par notre Commissaire aux Comptes. Le CER a été établi selon le modèle homologué par le CNC (CRC du 7 mai 2008, arrêté du 11/12/2008).

Le compte de résultat est établi à partir des données issues de la comptabilité générale et conformément à l'article 511-2 du PCG. Sa présentation, en application de ces règles, permet une lecture en liste des charges et produits par nature.

### **Informations générales complémentaires**

La provisions des congés à payer n'avait pas été prise en compte dans les résultats jusqu'au 30 juin 2014. Un changement de méthode a été opéré concernant cette provision puisqu'en fin de cet exercice en date du 30 juin 2015 une provision pour congés à payer a été comptabilisée.

L'incidence comptable est de 15 347.49 Euros (10 939.01 € de congés et 4 408.48 € de charges).



**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			143 545
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 506		1 297
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 599		3 248
<b>TOTAL</b>	<b>6 105</b>		<b>4 545</b>
Autres participations	143 545		
Prêts, autres immobilisations financières	524		
<b>TOTAL</b>	<b>144 069</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>150 174</b>		<b>148 090</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		143 545		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 297	2 506	2 506
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 659	4 188	4 188
<b>TOTAL</b>		<b>3 956</b>	<b>6 694</b>	<b>6 694</b>
Autres participations			143 545	143 545
Prêts, autres immobilisations financières			524	524
<b>TOTAL</b>			<b>144 069</b>	<b>144 069</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>147 501</b>	<b>150 763</b>	<b>150 763</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	901	501		1 402
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 910	588	782	2 716
Emballages récupérables et divers		3 811	3 811	
<b>TOTAL</b>	<b>3 811</b>	<b>4 900</b>	<b>4 593</b>	<b>4 118</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 811</b>	<b>4 900</b>	<b>4 593</b>	<b>4 118</b>



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2014 au 30/06/2015

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	501				
Matériel de bureau informatique mobilier	588				
Emballages récupérables et divers	3 811				
<b>TOTAL</b>	<b>4 900</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 900</b>				

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	375 401		331 308	594 822	111 887
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>263 514</b>	<b>617 799</b>			<b>354 286</b>
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>111 887</b>	<b>617 799</b>	<b>331 308</b>	<b>594 822</b>	<b>466 173</b>

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	21 100				21 100
<b>TOTAL</b>	<b>21 100</b>				<b>21 100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 100</b>				<b>21 100</b>





## ANNEXE

Exercice du 01/07/2014 au 30/06/2015

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Autres immobilisations financières	524	0	524
Autres créances clients	3 094	3 094	
Débiteurs divers	167 488	167 488	
<b>TOTAL</b>	<b>171 106</b>	<b>170 582</b>	<b>524</b>

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	54 425	54 425		
Personnel et comptes rattachés	10 939	10 939		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 211	28 211		
Autres dettes	59	59		
Produits constatés d'avance	442 346	442 346		
<b>TOTAL</b>	<b>535 981</b>	<b>535 981</b>		

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

<b>Catégorie</b>	<b>Mode</b>	<b>Durée</b>
Matériel & Outillage	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Dégressif	3 ans

**Charges à payer**

<b>Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Montant</b>
Dettes fiscales et sociales	15 347
<b>Total</b>	<b>15 347</b>



**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FACTURE PARRAINAGE CAMBODGE	54 084		
Total	54 084		

**Détail des produits constatés d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- PCA PROJET MADAGASCAR	277 048		
- PCA PROJET CAMBODGE	111 214		
Total	388 262		

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTIONS PUBLIQUES	176 826
DONS FONDATIONS	1 079 360
DONS DIVERS	256 906
DONS GROUPE DANONE	150 000
DONS INTERNET	19 041
DONS PARRAINAGES	15 622
ACTIVITES SPORTIVES COLLECTE	30 274
GALA 1001 FONTAINES	185 746
Total	1 913 775

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 360 euros au titre du contrôle légal.



**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Liste des filiales et participations**

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- UV + SOLAIRE	26 327	55.98	19 245
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			





# ASSOCIATION 1001 FONTAINES

Association loi 1901

33 rue Pierre Brunier  
69300 CALUIRE ET CUIRE

## **Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30/06/2015**

Aux sociétaires,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

### *CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE*

---

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 612-15 du code de commerce. Nous avons relevé la convention suivante au cours de nos travaux.

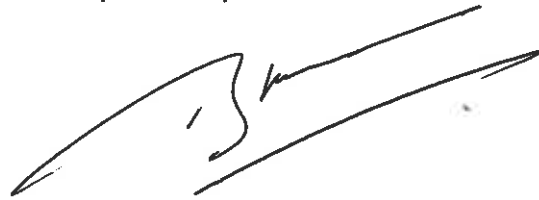
#### **CONVENTION 1**

- ▶ Personne concernée : Monsieur François JACQUENOUD
- ▶ Nature et objet : Abandon de créance
- ▶ Modalités : Votre association a procédé à un abandon de créance au profit de la structure TEUK SAAT 1001 (Battambang – Cambodia) en date du 16 juin 2015 pour la somme de 106.287 €. Cet

abandon a été enregistré en compte 625000 Support Cambodge dans le compte de résultat de l'association 1001 Fontaines.

A Tours,  
Le 23 Novembre 2015

Le Commissaire aux comptes  
Cabinet Ajilec  
Représenté par Frédéric BRUNAUT

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'F' followed by a horizontal line and a small mark.