

COMPTES ANNUELS

2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

FONDATION GOODPLANET

Carrefour de Longchamp
75016 PARIS

Siret : 51448829500015

EUROPE CONSULTANTS

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Paris
22 rue de Caumartin

75009 PARIS

Tel. 0153299876

Fax. 0142657763

Courriel. contact@figest.fr

Web. www.figest.fr

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Faits caractéristiques</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>CER 2015 Document complet230316</i>	18
2. Détail des comptes	29
Bilan détaillé	30
Compte de résultat détaillé	34

COMPTES ANNUELS

2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la FONDATION GOODPLANET relatifs à l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en EURO
Total bilan	2 861 991
Total des ressources	5 423 897
Résultat net comptable (Excédent)	100 044

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 22/03/2016

Julien DURAND
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 040	3 040		544
Installations techniques, matériel et outillage	1 872	1 563	309	482
Autres immobilisations corporelles	52 142	41 625	10 517	15 700
Immob. en cours / Avances et acomptes				36 810
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	5 000		5 000	11 572
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 200		1 200	3 026
ACTIF IMMOBILISE	63 254	46 227	17 026	68 134
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				171
Créances				
Usagers et comptes rattachés				978
Autres créances	573 673		573 673	261 214
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 141 559	12 536	1 129 023	425 813
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 106 517		1 106 517	1 777 047
Charges constatées d'avance	35 752		35 752	3 956
ACTIF CIRCULANT	2 857 501	12 536	2 844 965	2 469 179
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 920 755	58 763	2 861 991	2 537 313

Bilan

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000 000	1 241 927
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	160 365	61 445
RESULTAT DE L'EXERCICE	100 044	-143 007
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	1 260 408	1 160 365
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources	752 540	334 666
FONDS DEDIES	752 540	334 666
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	166 666	250 000
<i>Découverts et concours bancaires</i>	495	619
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	167 161	250 619
Emprunts et dettes financières diverses	393	691
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 218	25 828
Dettes fiscales et sociales	187 210	175 895
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	425 947	504 249
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		85 000
DETTES	849 929	1 042 282
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	2 862 877	2 537 313

Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois
Production vendue	253 859	103 526
Subventions d'exploitation	676 419	693 844
Reprises et Transferts de charge		138 116
Autres produits	4 496 308	4 534 562
Produits d'exploitation	5 426 587	5 470 047
Autres achats non stockés et charges externes	2 234 326	2 164 423
Impôts et taxes	80 372	73 114
Salaires et Traitements	847 669	754 139
Charges sociales	369 900	350 387
Amortissements et provisions	9 155	8 186
Autres charges	1 398 722	2 381 305
Charges d'exploitation	4 940 145	5 731 554
RESULTAT D'EXPLOITATION	486 441	-261 507
Produits financiers	28 753	140 710
Charges financières	15 128	21 832
Résultat financier	13 626	118 878
RESULTAT COURANT	500 067	-142 629
Produits exceptionnels	126 705	138 487
Charges exceptionnelles	108 855	220 958
Résultat exceptionnel	17 850	-82 471
Impôts sur les bénéfices		750
Report des ressources non utilisées	334 666	417 510
Engagements à réaliser	752 540	334 666
EXCEDENT OU DEFICIT	100 044	-143 007
Contribution volontaires en nature		
Total des produits		
Total des charges		

COMPTES ANNUELS

2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDATION GOODPLANET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 2 861 991 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 100 044 EURO. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

Ces comptes annuels sont arrêtés par le bureau et seront validés par le conseil d'administration.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrain : non amortissable
- * Aménagement des terrains : 40 ans
- * Constructions : 40 ans
- * Agencements des constructions : 18 à 40 ans
- * Matériel et outillage : 3 à 5 ans
- * Installations, agencements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans

Règles et méthodes comptables

* Matériel de bureau & informatique : 3 ans

* Mobilier : 6 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissements sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de la fondation.

Les produits exceptionnels incluent également les managements fees. Ces produits étaient auparavant imputés sur les dons et constatés en produits d'exploitation.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Au cours de l'année 2010, la Fondation GOODPLANET a fait l'objet d'une vérification de comptabilité par l'administration fiscale pour l'exercice 2007. La Fondation GOODPLANET contestant les conclusions de l'administration, les conséquences financières éventuelles du contrôle fiscal n'ont pas été prise en compte. Seule la TVA, susceptible d'être appelée sur l'Action Carbone, est constatée dans les comptes.

A compter du 1er juillet 2015, la Fondation GOODPLANET est devenue concessionnaire du domaine du Château de Longchamp en suite d'une délibération du Conseil de Paris.

Les études et travaux engagés et relatifs au projet longchamp sont constatés en charge compte tenu de l'absence d'avantage économique futur attendu pour la Fondation. Le financement de ces dépenses est couvert par des donations affectées.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 040			3 040
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 872			1 872
- Installations générales, agencements aménagements divers	26 428			26 428
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	76 404	3 449	13 122	25 714
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	36 810			
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	144 553	3 449	13 122	57 054
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	11 572			5 000
- Prêts et autres immobilisations financières	3 026			1 200
Immobilisations financières	14 598			6 200
ACTIF IMMOBILISE	159 151	3 449	13 122	63 254

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		3 449		3 449
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 449		3 449
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		13 122		13 122
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		13 122		13 122

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

La Fondation GOODPLANET détient la totalité des parts de la SARL MYPLANET.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 496	544		3 040
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 389	173		1 563
- Installations générales, agencements aménagements divers	19 841	2 949		22 791
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 289	5 488	13 122	18 834
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	91 016	9 155	13 122	46 227
ACTIF IMMOBILISE	91 016	9 155	13 122	46 227

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 610 624 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 200		1 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	573 673	573 673	
Charges constatées d'avance	35 752	35 752	
Total	610 624	609 424	1 200
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	315 000
SUBVENTIONS A RECEVOIR	75 491
DONS A RECEVOIR	101 800
INTERETS COURUS A RECEV.	17 286
Total	509 577

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise	1 241 927		241 927	1 000 000
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise	1 241 927		241 927	1 000 000
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	61 445	98 920		160 365
Résultat de l'exercice	-143 007	243 050		100 044
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	1 160 365	341 970	241 927	1 260 408

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 849 929 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	495	495		
- à plus de 1 an à l'origine	166 666	83 333	83 333	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	393	393		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 218	69 218		
Dettes fiscales et sociales	187 210	187 210		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	425 947	425 947		
Produits constatés d'avance				
Total	849 929	766 595	83 333	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	83 333			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	495
Emprunts et dettes financières divers	393
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 224
Dettes fiscales et sociales	59 637
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	425 947
Total	500 695

	Montant
FOURNISSEURS NON PARVENUS	14 224
INTERETS COURUS A PAYER	495
INTERETS COURUS	393
DETTES PROVISIONNEES POUR CP	49 606
PROVISIONS CONGES PAYES	40
AUTRES CHARGES A PAYER	9 991
ACTION CARBONE CAP	54 745
ONG	8 922
ONG Ecoles Bioclimatiques	24 963
ONG ALTERNATIVE C DIVERS	1 329
PROJET KOGIS/TCHENDUKUA	3 137
LATITUD SUR	11 600
ONG AGRO France	11 761
ONG Agro Equateur	34 300
ONG Mangrove Herbier Indonésie	56 702
ONG Africompost	11 795
ONG TIME FOR THE PLANET	149 682
ONG DARSE GAZIERE CHOISY LE ROI	11 442
ONG MAHAJANGA	45 569
Total	500 695

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	35 752
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	35 752

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	35 752		
Total	35 752		

CER 2015 Doument complet230316



FONDATION
GOODPLANET

CER 2015

CER 2015 Doument complet230316

COMPTE EMPLOI RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

Cadre légal de référence :

Le Compte d'Emploi des Ressources issues de la générosité du public est établi conformément aux dispositions de la loi du 7 août 1991 et de l'arrêté du 30 juillet 1993.

Le Compte d'Emploi des Ressources regroupe l'ensemble des opérations de la Fondation Goodplanet.

Missions sociales

Conformément aux statuts, les missions sociales de la Fondation GoodPlanet répondent aux

objectifs suivants

- sensibiliser à la protection de l'environnement,
- promouvoir le développement durable,
- participer, directement ou indirectement, à toutes activités dès lors que celles-ci peuvent se rattacher, directement ou indirectement, à l'objet de la fondation.

Les moyens d'action de la fondation sont les programmes menés en France et à l'étranger incluant en 2015 :

- Expositions ;
 - o Océan
 - o 7 milliards d'Autres
 - o Human
- Oeuvres audiovisuelles et cinématographiques en 2015
 - o Human
- Organisations de colloques, conférences et débats en 2015
 - o Conférences Océan, Human, La solution est dans l'assiette, Terra
- **Organisation/participation à des tables rondes** avec les pouvoirs publics afin de sensibiliser sur les conséquences du réchauffement climatique et de rechercher des solutions ; »
 - o Participation à la COP 21, campagne nationale La solution est dans l'Assiette »
- Édition de livres et documents en 2015
 - o Human

CER 2015 Doument complet230316

- **Réalisation de bilans carbone** pour des particuliers et entreprises pour leur permettre de connaître leurs émissions de gaz à effet de serre (filiale MyPlanet);
- **Promotion et mise en œuvre d'actions pour la compensation carbone**, pour la recherche d'énergies renouvelables, pour des économies d'énergie ;
 - o Action Carbone Alternative : programmes Kogis, Mahavotra à Madagascar, Africompost, Agroforesterie Pérou, Agroforesterie en France
 - o Compensation carbone : Biogaz en Inde et Chine, fours solaires en Bolivie
- **Création de sites Web/application** pour la diffusion d'informations et la sensibilisation du public ;
 - o GoodPlanet.info
 - o Time for the Planet
 - o Application Océan pour la pêche responsable/mise à jour
 - o Pages dédiées campagne « La Solution est dans l'assiette »
- **Organisation de conférences** et d'expositions dans les écoles ;
 - o Préparation des dossiers pédagogiques Human et La solution est dans l'assiette
- **Organisation et financement de vacances** de découverte de la nature pour des enfants ;
 - o Aucune en 2015
- **Aide à la préservation de sites naturels ou patrimoniaux ;**
 - o Programme Longchamp, signature de la concession, début des travaux de rénovation

Ces programmes sont déclinés dans notre plan stratégique en trois pôles, à savoir le pôle audiovisuel, le pôle contenus et rédaction et le pôle action.

 **CER 2015 Doument complet230316****Ressources collectées auprès du public: 19.7% en 2015**

- Dons manuels collectés affectés et non affectés majoritairement de la part de particuliers par l'intermédiaire du site web
- Philanthropes
- Pas de legs en 2015

Autres produits liés à la générosité du public: 2.2% en 2015

- Compensation carbone particuliers
- Compensation carbone entreprises par l'intermédiaire du calculateur du site action carbone ou ceux de partenaires

Autres fonds prives: 54.3% en 2015

- Mécénats affectés ou non faisant l'effet d'un contrat

Subventions et autres concours publics: 11.5% en 2015

- Financements affectés à des programmes

Autres produits: 7% en 2015

- Recettes financières 0.6%
- Transferts de charges 6%
- Ventes ou prestations ponctuelles 0.4%

Report à nouveau 2014: 5.4%

 **CER 2015 Doument complet230316**

Emploi des dons non affectés, particuliers et bienfaiteurs

Particuliers :

- 35 000 € au pôle action carbone solidaire
- 121 706 € aux réseaux sociaux, communication pour la Cop 21 et sites web

Entreprises :

- 94 342 € au pôle communication, campagnes Cop 21, La solution est dans l'assiette
- 76 046 € au pôle Action Carbone solidaire
- 41 044 € au pôle expositions
- 51 528 € au mécénats et RSE
- 143 375 au pôle rédaction
- 23 120 € au Domaine de Longchamp
- 72 166 € aux services généraux

Les mécènes bienfaiteurs et particuliers ont donc participé en 2015 pour :

- 71 % aux programmes et mission sociale de la fondation
- 29 % au fonctionnement de la fondation

CER 2015 Document complet230316

RESULTAT 2015: REPARTITION DES CHARGES					
Dépenses	Total	SERVICES GENERAUX/COMMUNICATION ET RECHERCHE DE FONDS			MISSION SOCIALE
		Direction, finances et admin	Communication	Partenariat Mécénat Fundraising	Programmes
Salaires et charges sociales	1 304 341 €	229 471 €	82 256 €	45 805 €	946 809 €
Management fee/transfert mission vers Dir		-113 973 €			113 973 €
Locations assurances	128 991 €	-5 243 €	13 944 €	7 030 €	113 260 €
Sous-traitances,honoraires	1 860 498 €	15 382 €	1 735 €	712 €	1 842 669 €
Frais de mission	71 780 €	6 699 €	1 516 €	496 €	63 069 €
Achats équipement, matériel	868 435 €	10 320 €	3 128 €	1 071 €	853 916 €
Gestion / projets	143 480 €	19 627 €	0 €	0 €	123 854 €
ONG/ financements programmes	677 447 €	4 000 €	0 €	0 €	673 447 €
Projets exceptionnels financés mécénats et subventions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dotations aux immobilisations et provisions	9 155 €	9 155 €	0 €	0 €	
Taxes		0 €	0 €	0 €	
Engagements a realiser	752 540 €		0 €	0 €	752 540 €
Total Dépenses	5 816 668 €	175 439 €	102 579 €	55 113 €	5 483 538 €
Hors dotations aux immobilisations	5 807 513 €	Frais de fonctionnement avec 30% des charges de communication moins les dotations, plus les fees	30% Frais de fonctionnement: 30777,4 € 20% Frais de recherche des fonds : 20515,6 € 50% sensibilisation grand public: 51289 €	60% recherche de fonds: 20% recherche de fonds publics et subventions 20% sensibilisation des entreprises:11022,6 €	Charges moins les fees plus la sensibilisation
	5 807 514	311 031		64 606 €	5 431 877 €
	100%	5,36%		0,95%	93,53%

CER 2015 Doument complet230316

L'affectation des emplois aux missions sociales (**93.53% en 2015**) s'effectue en prenant en compte :

- les frais directs de chaque programme, chaque recette ou dépense est affectée analytiquement hormis les impôts, taxes, immobilisations et autres provisions
- les frais de structure liés au poids relatif des effectifs : ceux liés aux locaux, fournitures et autres charges communes sont distribués analytiquement en fonction de l'effectif de chaque programme ou pôle d'activité.

Nous considérons qu'une partie des frais de communication et web sont

- Directement liés à la fidélisation de donateurs particuliers pour 20% de ceux-ci et donc imputables à la collecte de fonds
- Imputables à 30% à la communication générale et institutionnelle et donc aux frais de structure
- Imputables à 50% à nos actions et missions sociales pour nos actions de sensibilisation (sites web et newsletters, pages dédiées programmes réseaux sociaux) et donc rattachés à celles ci

Par ailleurs, bien que le pôle mécénats soit attribué à 60% à la recherche de fonds et 20% à la recherche de subventions, une partie estimée à 20% est consacrée à l'accompagnement des entreprises et fait donc partie de notre mission de sensibilisation des entreprises.

Définition, contenu et méthode de calcul liés aux frais de collecte de fonds :

Les frais de collecte et recherche de fonds (**0.95% en 2015**) se décomposent en :

- Frais d'appel à la générosité : 20% des charges liées au pôle communication web
- Frais de recherche de fonds correspondent aux 80% charges directes du département mécénats

Définition, contenu et méthode de frais de fonctionnement :

Il s'agit des frais incompressibles soit **5.36% en 2015**:

- Des frais de communication institutionnelle (30% du pôle communication)
- Direction, administration, informatique et finances

Avec le prorata de l'effectif de charges de fonctionnement

- Les taxes et impôts

Ces frais sont financés par un management fee prélevé sur les programmes (2 à 12% des recettes dédiées comme inscrit au règlement intérieur), une partie des dons non dédiés, les recettes diverses et transfert de charges, et les recettes financières et dividendes de Myplanet.

On notera que le ratio de charges incompressibles est remarquablement faible pour la fondation Goodplanet depuis plusieurs années, ceci est dû au montant élevé de dons affectés à des programmes d'envergure (Programme holistique de Madagascar, film Human, concession Longchamp...). Les charges elles n'évoluent que peu.

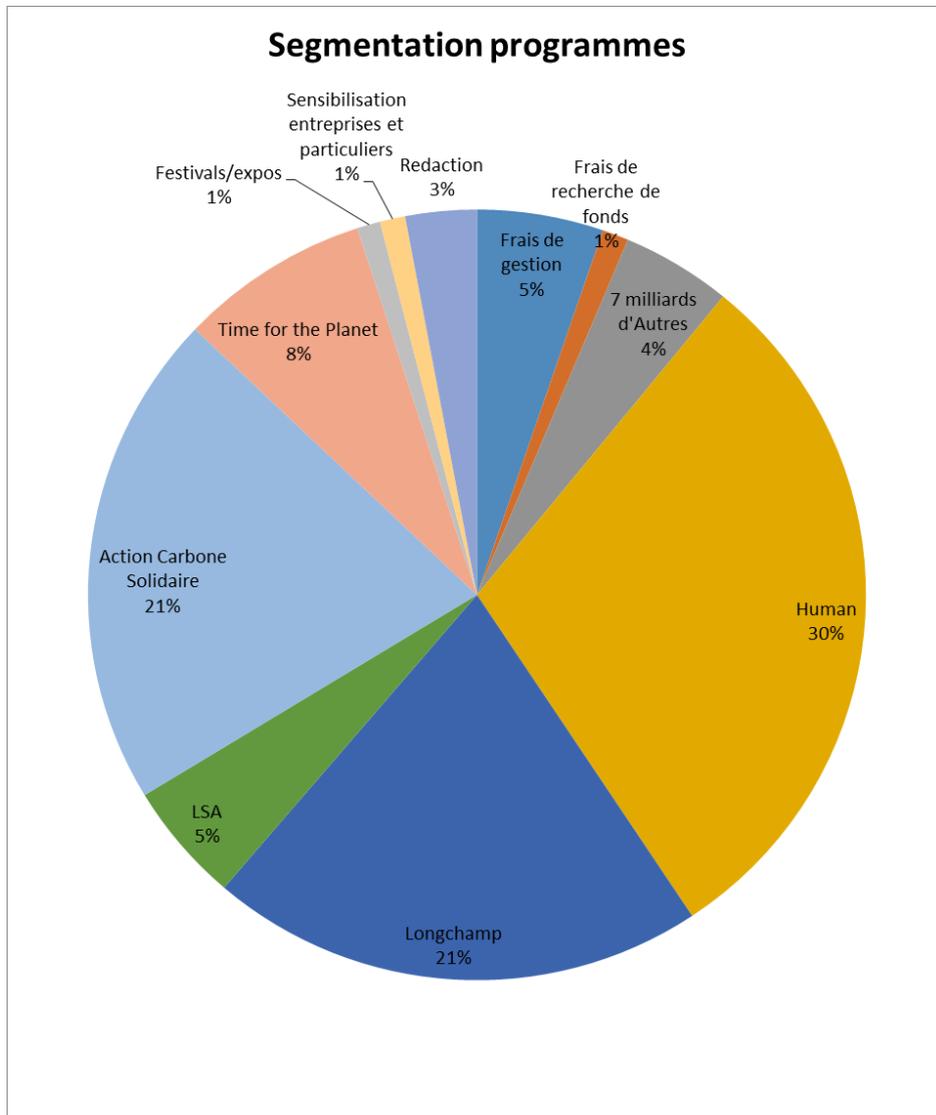
DEPENSES PROGRAMME AU 31/12/2015	Recettes affectées	Dépenses affectées	Dont engagements à réaliser	Dépenses nettes 2015
7 milliards d'Autres	270 191 €	270 191 €	76 643 €	193 548 €
Human	1 762 399 €	1 762 399 €	65 755 €	1 696 644 €
Longchamp	1 219 349 €	1 219 349 €	165 140 €	1 054 209 €
LSA	298 589 €	298 589 €	1 754 €	296 835 €
Action Carbone	1 231 493 €	1 231 493 €	253 366 €	978 127 €
Ocean	469 040 €	469 040 €	189 882 €	279 158 €
Expositions	57 094 €	57 094 €	0 €	57 094 €
Sensibilisation entreprises et particuliers	62 312 €	62 312 €	0 €	62 312 €
Redaction/contenus	175 383 €	175 383 €	0 €	175 383 €
Total	5 545 850 €	5 545 850 €	752 540 €	4 793 309 €

Commentaires sur l'utilisation du report à nouveau existant au 31/12/2014

III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES		334 666,42		31/12/2015
RFD= Reprise de Fonds dédiés	RFD Time for the Planet	75 526,50	utilisé	
	RFD Programme Mangrove	4 093,57	utilisé	
	RFD Programme Bostwana	37 420,00	utilisé	
	RFD Expositions 7milliards d'Au	110 245,59	33 603 €	76 643 €
	RFD Longchamp	26 228,46	utilisé	
	RFD Action C Mali	13 067,97	utilisé	
	RFD Ecole Ladakh	18 291,50	affecté ecoles à construire	
	RFD Action C Africompost	49 792,83	utilisé	

CER 2015 Doument complet230316

Le résultat bénéficiaire de 2015 est de 100 043 €



CER 2015 Document complet230316

Tous les dons affectés ont été employés pour les programmes et l'éventuel surplus a été provisionné en engagement à réaliser au 31/12/2015 pour être crédité à nouveau aux programmes au 1^{er} janvier 2016.

III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES AU 31/12/2015		752 540 €	
EAR=Engagement A Réaliser	EAR Longchamp	165 140 €	Programme 2014- 2016
	EAR TFP programme	43 319 €	Versement semestriel
	EAR TPF Indonésie	83 537 €	Versement semestriel 3eme année
	EAR TPF Bostwana	63 025 €	Versement semestriel 1ere année
	EAR Human exposition	116 643 €	Programme 2016
	EAR Human programme	25 755 €	solde 7 mA
	EAR Ecoles	18 338 €	Ecoles à construire
	EAR LSA	1 754 €	Solde
	EAR Agro	20 000 €	Attente
	EAR Inde	40 000 €	en construction
	EAR Action CS MALI	75 575 €	Programme sur 3 ans
	EAR Action CS/ Africompost	59 277 €	Programme sur 5 ans
	EAR MAHAVOTRA	10 331 €	Programme en cours
	EAR Argan	29843,99	Programme en cours

COMPTES ANNUELS

2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions				
21350000 - INSTALLATIONS GENERALES	3 040		3 040	3 040
28135000 - AMORTISSEMENT INSTALLATIO		3 040	-3 040	-2 496
	3 040	3 040		544
Installations techniques, matériel et outillage				
21500000 - INSTALL. TECH. MAT. OUTIL. IND	1 872		1 872	1 872
28150000 - INSTALL TECH. MAT. OUTIL. IND		1 563	-1 563	-1 389
	1 872	1 563	309	482
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - INSTALLATIONS GENERALES	26 428		26 428	26 428
21830000 - MATERIEL DE BUREAU ET INFOR	15 348		15 348	66 038
21840000 - MOBILIER	10 366		10 366	10 366
28181000 - AMORT. INSTALLATIONS GENE		22 791	-22 791	-19 841
28183000 - AMORT. MAT. DE BUREAU ET IN		9 086	-9 086	-58 515
28184000 - AMORT. MOBILIER		9 748	-9 748	-8 774
	52 142	41 625	10 517	15 700
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23100000 - IMMOBILISAT. CORPORELLES E				36 810
				36 810
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
27180000 - AUTRES TITRES	5 000		5 000	5 000
27280000 - Compte MyPlanet				6 572
	5 000		5 000	11 572
Autres immobilisations financières				
27500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 200		1 200	3 026
	1 200		1 200	3 026
ACTIF IMMOBILISE	63 254	46 227	17 026	68 134
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40911100 - Avance Frais LE CRANN				171
				171
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - USAGERS (ORGA. P EN CHG)				978
				978
Autres créances				
40108300 - Botanic				
40199999 - FOURNISSEURS				176
40961000 - Avance E. formation - Uniformation	720		720	6 510
42900000 - TICKETS RESTAURANT	5 080		5 080	3 704
45510000 - COMPTE MYPLANET	47 789		47 789	
46860300 - AC SKG/INDE	25 133		25 133	103 760
46861500 - ECOBENIN				24 226
46862100 - ONG DARSE GAZIERE CHOISY L				21 429
46862200 - COMPENSATION LOME	2 660		2 660	
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	315 000		315 000	81 998
46870100 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	75 491		75 491	19 411
46870200 - DONS A RECEVOIR	101 800		101 800	
	573 673		573 673	261 214

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50800400 - AFD0043708629	50 006		50 006	50 006
50800700 - OBLIGATIONS CORPORATE	200 693		200 693	288 465
50801000 - SCPI ACCIMO	190 860		190 860	90 815
50840000 - ASSURANCE VIE CARDIFF	300 000		300 000	
50850000 - CAPITALISATION MULTICIEL	400 000		400 000	
59000000 - PROV.DEPREC. DES VMP		12 536	-12 536	-3 474
	1 141 559	12 536	1 129 023	425 813
Disponibilités				
51200000 - BNP 10157202	141 706		141 706	315 816
51210000 - DOTATION BNP 10214850	20 676		20 676	10 789
51213000 - LIVRET A	556 130		556 130	419 870
51214000 - COMPTE EPARGNE	370 446		370 446	1 022 048
51870000 - INTERETS COURUS A RECEV.	17 286		17 286	8 437
53000000 - CAISSE	272		272	87
	1 106 517		1 106 517	1 777 047
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'AVAN	35 752		35 752	3 956
	35 752		35 752	3 956
ACTIF CIRCULANT	2 857 501	12 536	2 844 965	2 469 179
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 920 755	58 763	2 861 991	2 537 313

Bilan détaillé

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10240000 - APPORT SANS DROIT DE REPRISE		241 927
10241000 - DOTATION FONDATION	1 000 000	1 000 000
	1 000 000	1 241 927
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUVEAU	160 365	61 445
	160 365	61 445
RESULTAT DE L'EXERCICE	100 044	-143 007
FONDS PROPRES	1 260 408	1 160 365
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur autres ressources		
19510400 - Herbière Mangrove Indonésie	83 537	41 514
19510500 - TPF Bostwana	63 025	
19510900 - FONDS DEDIES OCE•ANS	43 319	75 527
19516000 - Fonds dédiés Longchamps	165 140	26 228
19517000 - La solution est dans l'assiette	1 754	
19530000 - FONDS DEDIES 6 MA		110 246
19540000 - FONDS DEDIES ACTION CARBO	40 000	
19540400 - FONDS DEDIES MAHAVOTRA	10 331	
19540500 - FONDS DEDIES MALI	75 575	13 068
19540600 - FONDS DEDIES AFRICOMPST	59 277	49 793
19540700 - Fonds dédiés Agro France	20 000	
19545000 - Fonds dédiés Argan Maroc	29 844	
19570000 - fonds dédiés Ecoles Bioclimatiques	18 338	18 292
19590000 - Fonds dédiés Human	25 755	
19590300 - Fonds dédiés exposition Human	116 643	
	752 540	334 666
FONDS DEDIES	752 540	334 666
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
16410000 - EMPRUNT AFD	166 666	250 000
	166 666	250 000
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
51860000 - INTERETS COURUS A PAYER	495	619
	495	619
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	167 161	250 619
Emprunts et dettes financières diverses		
16880000 - INTERETS COURUS	393	691
	393	691
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40199900 - FOURNISSEURS	54 994	12 237
40810000 - FOURNISSEURS NON PARVENUS	14 224	13 591
	69 218	25 828
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - DETTES PROVISIONNEES POUR CP	49 606	60 268
42860000 - PROVISIONS CONGES PAYES	40	
43100000 - SECURITE SOCIALE	30 507	29 925
43180000 - CPAM IJSS		814
43200000 - POLE EMPLOI	21 916	
43500000 - NOVALIS	24 678	21 081

Bilan détaillé

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
43600000 - GENERALI PREVOYANCE/SANTE	9 303	8 594
43800000 - CHARGES SUR CONGES PAYES	24 803	30 134
44400000 - ETAT - IMPOTS S/LES BENEFICES		750
44551000 - TVA A DECAISSER	12 207	12 207
44700000 - TAXE SUR LES SALAIRES	4 160	3 391
44860000 - AUTRES CHARGES A PAYER	9 991	8 732
	187 210	175 895
Autres dettes		
46700000 - DEBITEURS OU CREDITEURS DIVERS		15
46860100 - ACTION CARBONE CAP	54 745	120 670
46860200 - ONG	8 922	21 115
46860500 - ONG Ecoles Bioclimatiques	24 963	
46860510 - ONG projet ecole Shey lamdon LADAKH		12 995
46860600 - ONG ALTERNATIVE C DIVERS	1 329	2 294
46860700 - PROJET KOGIS/TCHENDUKUA	3 137	707
46861000 - LATITUD SUR	11 600	33 800
46861100 - BIOGAZ CHINE		439
46861400 - ONG AGRO France	11 761	
46861600 - ONG Agro Equateur	34 300	25 912
46861700 - ONG Mangrove Herbier Indonésie	56 702	71 472
46861800 - ONG Africompost	11 795	14 397
46862000 - ONG TIME FOR THE PLANET	149 682	149 682
46862100 - ONG DARSE GAZIERE CHOISY LE ROI	11 442	
46864500 - ONG MALI		7 560
46864900 - ONG MAHAJANGA	45 569	43 191
	425 947	504 249
Produits constatés d'avance		
48700000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		85 000
		85 000
DETTES	849 929	1 042 282
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	2 862 877	2 537 313

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
70800000 - PRODUITS DES ACTIVITES ANNE			42 272	0,79	-42 272	-100,00
70840000 - MISE A DISPOS. PERSONNEL FA	242 332	4,47	59 701	1,12	182 631	305,91
70860000 - Retrocessions partenaires	10 452	0,19	1 553	0,03	8 899	572,81
70880000 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES A	1 075	0,02			1 075	
	253 859	4,68	103 526	1,94	150 333	145,21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
74000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	320 419	5,91			320 419	
74450000 - SUBVENTION AFD	336 000	6,19	693 844	13,01	-357 844	-51,57
74500000 - SUBVENTION	20 000	0,37			20 000	
	676 419	12,47	693 844	13,01	-17 425	-2,51
Reprises et Transferts de charge						
79100000 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EX			138 116	2,59	-138 116	-100,00
			138 116	2,59	-138 116	-100,00
Cotisations						
Autres produits						
75460000 - DONS NON AFFECTES	495 121	9,13	362 066	6,79	133 055	36,75
75460100 - DONS NON AFFECTÉS PARTICU	156 708	2,89	63 373	1,19	93 335	147,28
75461000 - DONS AFFECTES	2 217 870	40,89	3 357 179	62,96	-1 139 309	-33,94
75461200 - DONS AFFECTÉS PARTICULIER	15 955	0,29	37 755	0,71	-21 800	-57,74
75461300 - DONS NON AFFECTES PME	1 500	0,03	10 000	0,19	-8 500	-85,00
75461400 - Don US Affectés CAF America			66 589	1,25	-66 589	-100,00
75461600 - Dons ALVARUM (plateforme)			18		-18	-100,00
75461700 - Donateurs Longchamp Entreprises	170 000	3,13	70 000	1,31	100 000	142,86
75461800 - Donateurs Longchamp Particuliers	985 000	18,16	15 000	0,28	970 000	NS
75462000 - DONS AC PARTICULIERS	33 633	0,62	24 487	0,46	9 147	37,35
75462100 - DONS AC ENTREPRISES	97 027	1,79	121 678	2,28	-24 651	-20,26
75462200 - DONS AC ALTERNATIVE C	319 142	5,88	400 618	7,51	-81 477	-20,34
75462400 - DONS AC ALTERNATIVE PARTIC	1 153	0,02	5 786	0,11	-4 633	-80,07
75465000 - DONS ECOLES BIOCLIMATIQUES	510	0,01			510	
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION CO	2 690	0,05	12		2 678	NS
	4 496 308	82,90	4 534 562	85,05	-38 253	-0,84
Produits d'exploitation	5 426 587	100,05	5 470 047	102,59	-43 461	-0,79
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
60400000 - ACHATS ETUDES ET PRESTAT. S	14 365	0,26	40 896	0,77	-26 532	-64,88
60410000 - ONG ACTION CARBONNE	677 447	12,49	1 450 982	27,21	-773 535	-53,31
60560000 - ACHAT AUTRES	411	0,01			411	
60600000 - Achats non stockés de mat. prem.	12				12	
60610000 - FOURNITURES NON STOCK. EA	2 777	0,05	2 184	0,04	594	27,18
60630000 - FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT E	19 741	0,36	22 131	0,42	-2 390	-10,80
60630100 - PETIT EQUIPEMENT SG	809 468	14,92			809 468	
60640000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVE	2 880	0,05	5 578	0,10	-2 697	-48,36
60650000 - ACHATS SPECIAUX			8		-8	-100,00
60940000 - D'ETUDES & PRESTATIONS DE S	43 297	0,80	70 228	1,32	-26 930	-38,35
61100010 - SERVICES EXTERIEURS	374 787	6,91	184 150	3,45	190 637	103,52

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61110000 - NETTOYAGE DES LOCAUX	15 120	0,28	14 917	0,28	203	1,36
61300100 - LOCATION LONGCHAMP/CHARG	78 873	1,45	163 398	3,06	-84 525	-51,73
61300200 - AUTRES LOCATIONS	446	0,01	446	0,01	1	0,14
61310000 - HEBERGEMENT SITE WEB	14 913	0,27	16 372	0,31	-1 458	-8,91
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	75				75	
61500000 - ENTRETIENS ET REPARATIONS	2 284	0,04	3 810	0,07	-1 527	-40,06
61560000 - MAINTENANCE	3 560	0,07	3 514	0,07	46	1,30
61600000 - PRIMES D'ASSURANCE	11 424	0,21	7 532	0,14	3 892	51,68
61630000 - ASSURANCE-TRANSPORT	2 074	0,04	2 014	0,04	60	2,98
61631000 - Assurance voyage	222		280	0,01	-58	-20,78
61810000 - DOCUMENTATION GENERALE			43		-43	-100,00
61830000 - DOCUMENTATION TECHNIQUE	326	0,01	2		324	NS
61850000 - FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN.,	100				100	
62100000 - PERSONNEL EXTERIEUR A L'EN	6 400	0,12			6 400	
62260000 - HONORAIRES	27 024	0,50	36 210	0,68	-9 186	-25,37
62260200 - HONORAIRES 7MA	2 304	0,04	35 400	0,66	-33 096	-93,49
62270000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTI	50		100		-50	-50,00
62280000 - RÉMUN. & HONORAIRES DIVERS	13				13	
62300000 - PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PU	770	0,01			770	
62330000 - FOIRES ET EXPOSITIONS GEN	7		1 246	0,02	-1 239	-99,44
62340000 - CADEAUX A LA CLIENTELE	306	0,01	5 915	0,11	-5 609	-94,83
62400000 - TRANSPORTS BIENS & COLLECT	2 690	0,05	6 747	0,13	-4 057	-60,13
62410000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	99		49		50	102,82
62500000 - DEPLACEM. MISSIONS ET RECE	2 503	0,05	11 893	0,22	-9 390	-78,96
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	50 781	0,94	31 371	0,59	19 410	61,87
62570000 - RECEPTIONS	17 950	0,33	8 755	0,16	9 195	105,03
62570100 - CAFE SALARIES	546	0,01	833	0,02	-286	-34,39
62600000 - FRAIS POSTAUX ET DE TÚLÚCO	87		170		-83	-48,77
62610000 - TELCOM LONGCHAMP	7 434	0,14	10 944	0,21	-3 509	-32,07
62620000 - AFFRANCHISSEMENT/LA POSTE	6 622	0,12	5 822	0,11	800	13,74
62630000 - Télécom Portables	14 803	0,27	11 386	0,21	3 417	30,01
62700000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIM	9 764	0,18	8 808	0,17	956	10,85
62810000 - CONCOURS DIVERS (COTISATIO	1 170	0,02	290	0,01	880	303,45
62840000 - FRAIS DE RECRUTEMENT DE PE	8 400	0,15			8 400	
	2 234 326	41,19	2 164 423	40,59	69 904	3,23
Impôts et taxes						
63110000 - TAXE SUR LES SALAIRES	65 010	1,20	55 692	1,04	9 318	16,73
63130000 - PART. EMPLOY. A FORM. PROF.	15 362	0,28	14 975	0,28	387	2,58
63380000 - TVA CC			2 007	0,04	-2 007	-100,00
63540000 - DROITS D'ENREGISTREMENT ET			440	0,01	-440	-100,00
	80 372	1,48	73 114	1,37	7 258	9,93
Salaires et Traitements						
64110000 - SALAIRES APPOINT. COMMIS. D	761 603	14,04	669 132	12,55	92 471	13,82
64120000 - CONGES PAYES	-10 662	-0,20	15 551	0,29	-26 214	-168,56
64130000 - Indemnités Rupture Conventionnell	19 153	0,35	3 000	0,06	16 153	538,44
64140000 - TRANSPORT SALARIES	9 567	0,18	10 195	0,19	-627	-6,15
64141000 - Indermnités de stages	10 530	0,19	16 657	0,31	-6 127	-36,78
64142000 - Indemnité Service Civique	13 794	0,25	19 397	0,36	-5 603	-28,89
64143000 - INDEMNITES CSP	43 685	0,81			43 685	
64160000 - CPAM IJSS			20 208	0,38	-20 208	-100,00
	847 669	15,63	754 139	14,14	93 530	12,40

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges sociales						
64500300 - CHARGES SOCIALES SUR CONG	-5 331	-0,10	7 776	0,15	-13 107	-168,56
64510000 - COTISATIONS URSSAF	220 449	4,06	204 701	3,84	15 748	7,69
64520000 - COTISATIONS POLE EMPLOI	32 749	0,60	29 610	0,56	3 139	10,60
64540000 - GENERALI	38 619	0,71	33 737	0,63	4 882	14,47
64550000 - COTISATIONS NOVALIS	61 352	1,13	53 876	1,01	7 475	13,88
64700000 - TICKETS RESTAURANT	20 599	0,38	18 919	0,35	1 680	8,88
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL, PHARM	1 440	0,03	1 696	0,03	-256	-15,08
64780000 - AGESEA			6		-6	-100,00
64781000 - MAISON DES ARTISTES			18		-18	-100,00
64800000 - AUTRES CHARGES DE PERSON	24		49		-24	-50,00
	369 900	6,82	350 387	6,57	19 514	5,57
Amortissements et provisions						
68112000 - DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORP	9 155	0,17	8 186	0,15	969	11,84
	9 155	0,17	8 186	0,15	969	11,84
Autres charges						
65160000 - DROITS D'AUTEUR ET DE REPR	1 398 721	25,79	139		1 398 583	NS
65160900 - ACHATS DES DROITS HUMAN			2 381 166	44,66	-2 381 166	-100,00
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTION C	1				1	130,00
	1 398 722	25,79	2 381 305	44,66	-982 583	-41,26
Charges d'exploitation	4 940 145	91,08	5 731 554	107,50	-791 409	-13,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	486 441	8,97	-261 507	-4,90	747 948	-286,01
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
76100000 - PRODUITS DE PARTICIPATIONS			100 000	1,88	-100 000	-100,00
76400000 - REVENUS VALEURS MOBIL. PLA	9 992	0,18			9 992	
76410000 - COUPONS OBLIGATIONS	10 481	0,19	14 923	0,28	-4 442	-29,76
76420000 - REVENUS ACCIMMO	4 529	0,08	4 527	0,08	2	0,05
76430000 - REVENUS FCP/LIVRET A	3 386	0,06	3 337	0,06	49	1,47
76440000 - REVENUS DAT			8 445	0,16	-8 445	-100,00
78660000 - Repris. prov. deprec. elem. financ	364	0,01	9 478	0,18	-9 113	-96,16
	28 753	0,53	140 710	2,64	-111 956	-79,57
Charges financières						
66111000 - INTERETS AFD	2 929	0,05	4 316	0,08	-1 387	-32,13
66700000 - CHARGES SUR CESSION DE V.M	2 772	0,05	17 152	0,32	-14 380	-83,84
68665000 - DOT.PROV.DEPREC. V.M.P.	9 426	0,17	364	0,01	9 062	NS
	15 128	0,28	21 832	0,41	-6 704	-30,71
Résultat financier	13 626	0,25	118 878	2,23	-105 252	-88,54
RESULTAT COURANT	500 067	9,22	-142 629	-2,68	642 696	-450,61
Produits exceptionnels						
77180000 - AUTRES PROD. EXCEPT. SUR O	814	0,01	8 818	0,17	-8 004	-90,77
77184000 - Frais de gestion de projets	125 892	2,32	129 669	2,43	-3 777	-2,91
77800000 - AUTRES PRODUITS EXCEPTION						
	126 705	2,34	138 487	2,60	-11 781	-8,51
Charges exceptionnelles						
67120000 - PENALITES AMENDES FISC. & P	107		125		-18	-14,40
67180000 - AUTRES CHARGES EXCEPT. DE	195				195	
67184000 - FRAIS DE GESTION DE PROJET	108 553	2,00	220 833	4,14	-112 280	-50,84
	108 855	2,01	220 958	4,14	-112 103	-50,73
Résultat exceptionnel	17 850	0,33	-82 471	-1,55	100 321	-121,64

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES			750	0,01	-750	-100,00
			750	0,01	-750	-100,00
Report des ressources non utilisées						
78900000 - REPRISE DE FONDS DEDIES	334 666	6,17	417 510	7,83	-82 844	-19,84
	334 666	6,17	417 510	7,83	-82 844	-19,84
Engagements à réaliser						
68950000 - ENGAGEMENTS A REALISER	752 540	13,87	334 666	6,28	417 874	124,86
	752 540	13,87	334 666	6,28	417 874	124,86
EXCEDENT OU DEFICIT	100 044	1,84	-143 007	-2,68	243 050	-169,96