

**ASSOCIATION AERO CLUB DE L'EST
BP 60054
54510 TOMBLAINE**

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

**EXPERTIS CFE**

Siège social :
TECHNOPOLE DE NANCY-BRABOIS
2 ALLEE D'EVRY - CS 60132
54603 VILLERS-LES-NANCY CEDEX

Tél. 03 83 67 69 00 Fax. 03 83 67 64 90

Courriel. nancy@expertiscfe.fr

Web. <http://www.expertiscfe.fr>

Agences :

TOUL : Tél 03-83-65-36-00
FREYMING-MERLEBACH : Tél 03-87-29-29-30
EPINAL : Tél 03-29-34-31-27
COLMAR : Tél 03-89-23-23-12
VERDUN : Tél 03-29-86-01-90
YUTZ : Tél 03-82-34-05-34

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
1. Comptes annuels	3
Bilan	4
Détail Bilan	6
Compte de fonctionnement	10
Détail du compte de fonctionnement	11
Liste simplifiée des immob.	16
Liste des acquisitions	19
Liste des sorties	20
Annexe	21
<i>Règles et méthodes comptables</i>	22
<i>Synthèse comptes 2016</i>	24
<i>Notes sur le bilan</i>	27
<i>Notes sur engagements financiers</i>	34
2. Détail des comptes	35
Bilan VM	36
Bilan VV	41
Bilan ULM	45
Bilan AM	49
Bilan CC	53
Compte de fonctionnement VM	57
Compte de fonctionnement VV	61
Compte de fonctionnement ULM	64
Compte de fonctionnement AM	67
Compte de fonctionnement CC	70

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 30/06/2014, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association AERO CLUB DE L'EST relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 71 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	567 170
Total des ressources	399 178
Résultat net comptable (Déficit)	-20 824

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 Villers les Nancy
Le 24/04/2017



MORELLI Frédéric
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2016

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles / Ava	2 352,53	2 352,53		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	1 157 329,06	823 540,20	333 788,86	341 658,11
Immobilisations en cours / Avances et aco				10 000,00
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	1 159 681,59	825 892,73	333 788,86	351 658,11
Stocks				
Marchandises	23 599,28	5 010,00	18 589,28	12 712,64
Créances				
Usagers et comptes rattachés	20 727,92		20 727,92	22 155,97
Autres créances	14 697,22		14 697,22	271,35
Divers				
Valeurs mobilières de placement	81 379,68		81 379,68	76 471,39
Disponibilités	80 083,11		80 083,11	86 019,46
Charges constatées d'avance	17 903,59		17 903,59	11 170,25
ACTIF CIRCULANT TOTAL	238 390,80	5 010,00	233 380,80	208 801,06
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
TOTAL DE L'ACTIF	1 398 072,39	830 902,73	567 169,66	560 459,17

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	422 591,76	438 138,64
RESULTAT DE L'EXERCICE	-20 824,46	-15 546,88
FONDS PROPRES	401 767,30	422 591,76
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	5 093,63	7 347,66
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	5 093,63	7 347,66
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	58 798,06	46 009,82
Découverts et concours bancaires		3 881,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	58 798,06	49 891,04
Emprunts et dettes financières diverses	36,91	37,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 088,53	10 511,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 719,13	11 669,31
Dettes fiscales et sociales	14 388,16	7 408,03
Autres dettes	37 935,94	35 274,71
Produits constatés d'avance	16 342,00	15 728,50
DETTES TOTAL	160 308,73	130 519,75
TOTAL DU PASSIF	567 169,66	560 459,17

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles / Ava				
208001 - LOGICIELS VM	2 352,53		2 352,53	2 352,53
280801 - AMORT.LOGICIEL		2 352,53	-2 352,53	-2 352,53
	2 352,53	2 352,53		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218101 - INSTALLATION GALES VM	9 322,55		9 322,55	9 322,55
218109 - INSTALLATIONS GENERALES CC	1 584,00		1 584,00	1 584,00
218201 - MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR	473 585,06		473 585,06	442 342,81
218202 - MAT.TRANSPORT VOL A VOILE	460 236,06		460 236,06	422 236,06
218203 - MAT.TRANSPORT ULM	197 869,07		197 869,07	197 869,07
218301 - MAT.BUREAU ET INFO VM	11 739,70		11 739,70	11 739,70
218302 - MAT.BUREAU ET INF.VV	2 289,00		2 289,00	1 435,20
218304 - MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	703,62		703,62	703,62
281811 - IMMO.CORP. AUTRES		9 322,55	-9 322,55	-9 322,55
281819 - AMORT. INSTALL. GALES CC		507,89	-507,89	-281,60
281821 - AMORT. MAT. VM		334 741,41	-334 741,41	-285 267,54
281822 - AMORT.MAT.VV		328 694,32	-328 694,32	-316 296,44
281823 - AMORT.MAT.ULM		136 170,99	-136 170,99	-120 690,67
281831 - AUTRES AMORT. CORP VM		11 739,70	-11 739,70	-11 577,28
281832 - AUTRES AMORT. VV		1 659,72	-1 659,72	-1 435,20
281834 - AMORT MAT BUREAU AM		703,62	-703,62	-703,62
	1 157 329,06	823 540,20	333 788,86	341 658,11
Immobilisations en cours / Avances et aco				
238001 - ACOMPTE SUR IMMOBILISATIONS				10 000,00
				10 000,00
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL				
	1 159 681,59	825 892,73	333 788,86	351 658,11
Stocks				
Marchandises				
370001 - STOCK VOL MOTEUR	9 150,00		9 150,00	9 450,00
370002 - STOCK VOL A VOILE	2 774,40		2 774,40	2 909,40
370003 - STOCK ULM	6 664,88		6 664,88	353,24
370009 - STOCK COMPTE COMMUN	5 010,00		5 010,00	10 020,00
397009 - PROVISION POUR DEPREC. DU ST		5 010,00	-5 010,00	-10 020,00
	23 599,28	5 010,00	18 589,28	12 712,64
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411002 - USAGERS DEBITEURS VV	10 204,97		10 204,97	6 221,42
411003 - USAGERS DEBITEURS ULM	1 249,09		1 249,09	1 078,46
411023 - CPT USAGERS ULM	1 975,28		1 975,28	863,44
411100 - COLLECTIF CLT	7 298,58		7 298,58	13 992,65

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Autres créances	20 727,92		20 727,92	22 155,97
401100 - COLLECTIF FRS	83,59		83,59	
421001 - REMUNERATIONS DUES				142,15
437301 - RETRAITE SALARIES VM	2 682,52		2 682,52	
468701 - PRODUITS A RECEVOIR VM	11 659,11		11 659,11	
472001 - CARNETS DE VOL	272,00		272,00	129,20
	14 697,22		14 697,22	271,35
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508001 - CPTÉ PLACEMENT VM	28 806,01		28 806,01	24 289,08
508003 - COMPTE PLACEMENT ULM	52 573,67		52 573,67	52 182,31
	81 379,68		81 379,68	76 471,39
Disponibilités				
512021 - CAISSE EP LIVRET ASS	1 613,30		1 613,30	1 601,29
512032 - SOCIETE GENERALE VV	902,69		902,69	902,69
512109 - CM DEUX RIVES CC	1 404,81		1 404,81	928,81
512111 - CM DEUX RIVES VM	12 748,71		12 748,71	
512122 - CM DEUX RIVES VV	25 317,34		25 317,34	50 427,68
512123 - CM DEUX RIVES ULM	16 982,88		16 982,88	8 986,71
512511 - SOCIETE GENERALE VM	3 381,94		3 381,94	3 269,66
512514 - SOCIETE GENERALE AM	13 012,89		13 012,89	13 140,89
531002 - CAISSE VOL A VOILE	480,00		480,00	480,00
531004 - CAISSE AEROMODELISME	3 656,61		3 656,61	1 020,95
531011 - CAISSE VOL MOTEUR	301,94		301,94	1 384,70
581031 - CHEQ. VOL MOTEUR 1584024				3 036,08
581051 - CPTÉ CHEQUES VACANCES	280,00		280,00	840,00
	80 083,11		80 083,11	86 019,46
Charges constatées d'avance				
486001 - CCA VM	13 517,88		13 517,88	
486003 - CCA ULM	385,71		385,71	
486201 - CHARGES CONST.D'AVANCE VM				6 815,45
486202 - CHARGES CONST.D'AVANCE VV	4 000,00		4 000,00	3 490,80
486203 - CHARGES CONST.D'AVANCE ULM				864,00
	17 903,59		17 903,59	11 170,25
ACTIF CIRCULANT TOTAL	238 390,80	5 010,00	233 380,80	208 801,06
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
TOTAL DE L'ACTIF	1 398 072,39	830 902,73	567 169,66	560 459,17

Détail Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102101 - FONDS ASSOCIATIFS VM	140 830,03	161 883,46
102102 - FONDS ASSOCIATIFS VV	161 293,95	152 920,06
102103 - FONDS ASSOCIATIFS ULM	109 662,73	110 467,96
102104 - FONDS ASSOCIATIFS AM	12 869,84	15 182,12
102109 - FONDS ASSOCIATIFS COMMUN	-2 064,79	-2 314,96
	422 591,76	438 138,64
RESULTAT DE L'EXERCICE	-20 824,46	-15 546,88
FONDS PROPRES	401 767,30	422 591,76
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
131012 - SUBVENTION SF28	5 259,49	5 259,49
131032 - SUBVENTION VV	4 963,63	4 963,63
131033 - SUBVENTION EQUIPEMENT ULM	15 043,00	15 043,00
139012 - SUB. INVEST. VOL VOILE	-3 513,93	-3 303,55
139032 - SUBVENTION INVESTISSEMENT VV	-3 897,37	-3 233,72
139033 - SUBV VIREE RSLT ULM	-12 761,19	-11 381,19
	5 093,63	7 347,66
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	5 093,63	7 347,66
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164211 - EMPRUNT 10000€ SIMULATEUR	4 000,00	6 000,00
164221 - EMPRUNT CM P/PA38	12 047,89	17 004,26
164231 - EMPRUNTMOTEUR GEDO	25 881,58	
164233 - EMPRUNT ULM	16 849,16	22 979,06
168843 - INT.COURUS ULM	19,43	26,50
	58 798,06	46 009,82
Découverts et concours bancaires		
512111 - CM DEUX RIVES VM		3 881,22
		3 881,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	58 798,06	49 891,04
Emprunts et dettes financières diverses		
168801 - INTERETS COURUS VM	36,91	37,00
	36,91	37,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419102 - USAGERS CREDITEURS VV	6 082,91	5 334,70
419103 - USAGERS CREDITEURS ULM	6 005,62	5 176,46
	12 088,53	10 511,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS VM		7 146,00
401002 - FOURNISSEURS VV	1 630,46	57,11

Détail Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
401003 - FOURNISSEURS ULM	385,71	
401004 - FOURNISSEURS AM	227,69	
401100 - COLLECTIF FRS	14 005,87	
408101 - FNP FOURNISSEURS VM	29,40	170,20
408109 - FNP FOURNISSEURS COMPTE COMMUN	4 440,00	4 296,00
	20 719,13	11 669,31
Dettes fiscales et sociales		
428201 - PROV CP VM	6 858,43	7 408,03
431101 - URSSAF VM	4 467,00	
435101 - MUTUELLE	30,25	
435111 - CHORUM PREV	146,47	
437311 - RETRAITE PERS NAVIGANT VM	1 876,42	
438001 - PROVISION FORMATION VM	1 009,59	
	14 388,16	7 408,03
Autres dettes		
411100 - COLLECTIF CLT	34 289,18	34 139,21
467001 - LICENCES FFA	1 054,00	
467004 - LICENCES FFAM	82,00	45,50
467101 - CAUTION BADGE KEYGARD	735,00	1 090,00
467401 - SOLDE CPTES POLOTES NON OF 2016	796,56	
468609 - DIVERS CHARGES A PAYER CC	979,20	
	37 935,94	35 274,71
Produits constatés d'avance		
487201 - COTISATIONS A REPORTER VM	14 606,00	14 482,00
487204 - COTISATIONS A REPORTER AM	1 736,00	1 246,50
	16 342,00	15 728,50
DETTES TOTAL	160 308,73	130 519,75
TOTAL DU PASSIF	567 169,66	560 459,17

Compte de fonctionnement

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue	399 178	95,44	467 078	97,91	-67 899	-14,54
	399 178	95,44	467 078	97,91	-67 899	-14,54
Subventions de fonctionnement	19 064	4,56	9 975	2,09	9 089	91,11
Autres produits de gestion courante	62 823	15,02	70 134	14,70	-7 311	-10,42
Total	481 065	115,02	547 186	114,70	-66 122	-12,08
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Var. Stock de marchandises	-5 877	-1,41	2 272	0,48	-8 149	-358,66
Achats de matières premières	99 921	23,89	120 136	25,18	-20 214	-16,83
Autres achats et charges externes	225 464	53,91	255 521	53,56	-30 058	-11,76
Total	319 508	76,39	377 929	79,22	-58 421	-15,46
MARGE SUR M/SES ET MAT	161 556	38,63	169 257	35,48	-7 701	-4,55
CHARGES						
Impôts, taxes et versements assimilés	6 833	1,63	6 766	1,42	67	0,99
Salaires et Traitements	60 752	14,53	64 034	13,42	-3 282	-5,13
Charges sociales	22 753	5,44	24 857	5,21	-2 104	-8,46
Amortissements et provisions	94 163	22,51	96 204	20,17	-2 041	-2,12
Autres charges	5 825	1,39	7 146	1,50	-1 321	-18,48
Total	190 327	45,51	199 008	41,72	-8 681	-4,36
RESULTAT D'EXPLOITATION	-28 770	-6,88	-29 750	-6,24	980	-3,29
Produits financiers	475	0,11	903	0,19	-428	-47,40
Charges financières	773	0,18	626	0,13	147	23,56
Résultat financier	-298	-0,07	277	0,06	-575	-207,51
RESULTAT COURANT	-29 068	-6,95	-29 473	-6,18	404	-1,37
Produits exceptionnels	8 244	1,97	13 926	2,92	-5 682	-40,80
Résultat exceptionnel	8 244	1,97	13 926	2,92	-5 682	-40,80
SOLDE INTERMEDIAIRE	-20 824	-4,98	-15 547	-3,26	-5 278	33,95
RESULTAT DE L'EXERCICE	-20 824	-4,98	-15 547	-3,26	-5 278	33,95

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue						
706001 - VOLS INITIATION VM	2 082,70	0,50	1 895,85	0,40	186,85	9,86
706002 - VOL INITIATION VV	12 515,34	2,99	19 884,01	4,17	-7 368,67	-37,06
706003 - RECETTE VOL ULM	36 090,97	8,63	29 187,59	6,12	6 903,38	23,65
706013 - VOL INITIATION ULM	1 402,00	0,34	3 005,00	0,63	-1 603,00	-53,34
706021 - F-GGQA DR 400-120	52 475,94	12,55	91 552,42	19,19	-39 076,48	-42,68
706022 - RECETTE FORFAIT VV	30 450,97	7,28	21 117,85	4,43	9 333,12	44,20
706031 - F-GGQB DR 400-140	46 880,94	11,21	39 000,06	8,18	7 880,88	20,21
706033 - DETTE ANTERIEUR ULM	1 161,84	0,28	1 063,44	0,22	98,40	9,25
706042 - RECETTE TREUIL/TRACTEUR	6 153,30	1,47	11 010,13	2,31	-4 856,83	-44,11
706061 - F-GEDO	37 634,02	9,00	38 219,31	8,01	-585,29	-1,53
706081 - F-BOOX PA19	7 949,04	1,90	21 378,65	4,48	-13 429,61	-62,82
706091 - F-PSMR D20	8 594,36	2,05			8 594,36	
706101 - TAXE BALISAGE NUIT	328,00	0,08	976,00	0,20	-648,00	-66,39
706111 - F-GJHF PA 38 RECETTES VOLS	65 126,45	15,57	63 185,72	13,25	1 940,73	3,07
706131 - VOLS SUR AVIONS EXTERIEURS	40,00	0,01	75,00	0,02	-35,00	-46,67
706141 - VOL INITIATION VM	200,00	0,05	686,50	0,14	-486,50	-70,87
706161 - F-GDFQ PA 38 RECETTES	4 190,01	1,00	5 814,94	1,22	-1 624,93	-27,94
706171 - F-GCTX PA 38 RECETTES	30 232,05	7,23	57 287,76	12,01	-27 055,71	-47,23
706181 - F-CWFA PA 38 RECETTES VOLS	32 014,92	7,65	41 392,76	8,68	-9 377,84	-22,66
706201 - INSTRUCTION VM	6 414,40	1,53			6 414,40	
706301 - taxe atterrissage VM	215,17	0,05			215,17	
708002 - PRODUITS DIVERS VV	5 988,84	1,43	4 377,70	0,92	1 611,14	36,80
708003 - PRODUITS DIVERS ULM			1 317,91	0,28	-1 317,91	-100,00
708201 - RISTOURNES ASSURANCES	3 715,81	0,89	3 605,09	0,76	110,72	3,07
708311 - LOCATIONS DIVERSES GARAGE	2 686,00	0,64	4 992,00	1,05	-2 306,00	-46,19
708411 - RECETTES SUR BADGES	695,00	0,17	840,00	0,18	-145,00	-17,26
708801 - RECETTES BOISSONS	195,61	0,05	335,00	0,07	-139,39	-41,61
708804 - RECETTES MANIFESTATION AM	3 609,50	0,86	4 107,00	0,86	-497,50	-12,11
708811 - RECETTES MANIFESTATION VM	135,20	0,03	770,00	0,16	-634,80	-82,44
	399 178,38	95,44	467 077,69	97,91	-67 899,31	-14,54
	399 178,38	95,44	467 077,69	97,91	-67 899,31	-14,54
Subventions de fonctionnement						
740002 - SUBVENTIONS VV	900,00	0,22	3 850,00	0,81	-2 950,00	-76,62
740003 - SUBVENTIONS ULM	4 200,00	1,00	2 200,00	0,46	2 000,00	90,91
740004 - SUBVENTIONS AM			1 425,00	0,30	-1 425,00	-100,00
740011 - SUBVENTIONS VM	13 963,50	3,34	2 500,00	0,52	11 463,50	458,54
	19 063,50	4,56	9 975,00	2,09	9 088,50	91,11
Autres produits de gestion courante						
757111 - COTISATIONS VM	37 506,00	8,97	40 027,00	8,39	-2 521,00	-6,30
757112 - COTISATIONS VV	6 307,55	1,51	11 780,50	2,47	-5 472,95	-46,46
757113 - COTISATIONS ULM	5 705,00	1,36	5 340,00	1,12	365,00	6,84
757114 - COTISATIONS AM	4 162,00	1,00	2 781,50	0,58	1 380,50	49,63
757122 - COTISATIONS MBRE ACTIF VV	761,70	0,18	1 339,50	0,28	-577,80	-43,14
757123 - COTISATIONS MBRE ACTIF UL	1 410,00	0,34	1 590,00	0,33	-180,00	-11,32
758001 - PDTS DIVERS DE GESTION COURA	402,44	0,10	2,29		400,15	NS

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
758003 - DONS RECUS ULM	1 549,00	0,37	2 538,00	0,53	-989,00	-38,97
758004 - PDTS DIVERS DE GESTION COURA	9,12				9,12	
781739 - REPRISE STOCKS EN COURS CC	5 010,00	1,20	4 735,00	0,99	275,00	5,81
	62 822,81	15,02	70 133,79	14,70	-7 310,98	-10,42
Total	481 064,69	115,02	547 186,48	114,70	-66 121,79	-12,08
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Var. Stock de marchandises						
603701 - VARIATION STOCK VM	300,00	0,07	700,00	0,15	-400,00	-57,14
603702 - VARIATION STOCK VV	135,00	0,03	-543,36	-0,11	678,36	-124,85
603703 - VARIATION STOCK ULM	-6 311,64	-1,51	2 115,32	0,44	-8 426,96	-398,38
	-5 876,64	-1,41	2 271,96	0,48	-8 148,60	-358,66
Achats de matières premières						
602261 - ESSENCE AVION 100 LL	81 072,18	19,38	104 557,18	21,92	-23 485,00	-22,46
602262 - ESSENCE VOL A VOILE	1 175,28	0,28	2 422,95	0,51	-1 247,67	-51,49
602263 - ESSENCE ULM CONS CLUB	17 673,94	4,23	13 155,76	2,76	4 518,18	34,34
	99 921,40	23,89	120 135,89	25,18	-20 214,49	-16,83
Autres achats et charges externes						
606111 - EAU VM	388,24	0,09	357,90	0,08	30,34	8,48
606112 - EAU VOL A VOILE	45,28	0,01	529,12	0,11	-483,84	-91,44
606121 - EDF GDF VOL MOTEUR	1 861,67	0,45	2 126,89	0,45	-265,22	-12,47
606122 - EDF GDF VOL A VOILE	2 280,38	0,55	2 180,24	0,46	100,14	4,59
606304 - FOURN. ENTRETIEN AM	536,47	0,13	2 191,50	0,46	-1 655,03	-75,52
606401 - FOURN. BUREAU VM	1 905,27	0,46	1 512,64	0,32	392,63	25,96
606402 - FOURN. BUREAU VV	391,17	0,09	1 704,40	0,36	-1 313,23	-77,05
606404 - FOURN. BUREAU AM	175,08	0,04	168,68	0,04	6,40	3,79
606801 - PETIT MATERIEL VOL MOTEUR	670,10	0,16	71,34	0,01	598,76	839,30
606802 - PETIT MATERIEL VV	466,00	0,11	44,00	0,01	422,00	959,09
606804 - PETIT MATERIEL AM	389,59	0,09	203,29	0,04	186,30	91,64
613201 - LOCATION BATIMENT AERO-CL	13 267,55	3,17	13 879,88	2,91	-612,33	-4,41
613202 - LOYER GRAND NANCY VV			4 039,00	0,85	-4 039,00	-100,00
613501 - LOCATION PHOTOCOPIEUR VM	2 084,42	0,50	1 971,68	0,41	112,74	5,72
615001 - ENTRETIEN F-GCTX	4 478,00	1,07	13 405,25	2,81	-8 927,25	-66,60
615003 - ENTRETIEN ULM	4 530,90	1,08	7 384,28	1,55	-2 853,38	-38,64
615012 - ENTRETIEN PLANEURS VV	10 393,63	2,49	8 931,12	1,87	1 462,51	16,38
615021 - ENTRETIEN D20 F-PSMR	1 384,60	0,33	2 320,86	0,49	-936,26	-40,34
615022 - ENTRETIEN TREUIL VV	1 352,89	0,32	5 404,84	1,13	-4 051,95	-74,97
615031 - ENTRETIEN ALT F-GGXB			34,80	0,01	-34,80	-100,00
615032 - ENTRETIEN VOITURES VV	491,79	0,12	30,00	0,01	461,79	NS
615041 - ENTRETIEN F-GGQA DR 400	5 161,60	1,23	19 790,48	4,15	-14 628,88	-73,92
615051 - ENTRETIEN F-GGQB DR 400	6 394,23	1,53	7 867,78	1,65	-1 473,55	-18,73
615071 - ENTRETIEN F-GEDO PA 28	6 757,71	1,62	10 091,75	2,12	-3 334,04	-33,04
615081 - ENTRETIEN F BOOX PA 19	6 716,32	1,61	4 490,73	0,94	2 225,59	49,56
615091 - ENTRETIEN F-GDFQ PA 38	239,58	0,06	3 162,85	0,66	-2 923,27	-92,43
615101 - ENTRETIEN F-GJHF PA 38	10 262,84	2,45	8 959,52	1,88	1 303,32	14,55
615111 - ENTRETIEN F-HVFA PA 38	5 394,14	1,29	9 566,00	2,01	-4 171,86	-43,61
615201 - ENTRETIEN BATIMENT VM	4 952,93	1,18	2 242,76	0,47	2 710,17	120,84
615202 - ENTRETIEN BATIMENT VV	5 820,97	1,39	4 102,56	0,86	1 718,41	41,89

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
615203 - ENTRETIEN BATIMENT ULM	2 091,16	0,50	1 702,46	0,36	388,70	22,83
615311 - VOL EN CHARGE VM F-GGQA	326,04	0,08			326,04	
615321 - VOL EN CHARGE VM F-BOOX	432,99	0,10			432,99	
615331 - VOL EN CHARGE VM F-GEDO	226,59	0,05			226,59	
615341 - VOL EN CHARGE VM F-GJHF	436,81	0,10			436,81	
615351 - VOL EN CHARGE VM F-GGQB	246,24	0,06			246,24	
615361 - VOL EN CHARGE VM F-GDFQ	172,87	0,04			172,87	
615371 - VOL EN CHARGE VM F-GCTX	108,70	0,03			108,70	
615381 - VOL EN CHARGE VM F-HVFA	134,56	0,03			134,56	
615391 - VOL EN CHARGE VM F-PSMR	68,61	0,02			68,61	
615401 - VI EN CHARGE VM	4 287,01	1,03			4 287,01	
615601 - MAINTENANCE VM			26,80	0,01	-26,80	-100,00
615602 - MAINTENANCE VV	388,80	0,09			388,80	
616109 - ASSURANCE RC GESTION AD	979,20	0,23	979,20	0,21		
616111 - ASSURANCE MULTIRISQ.VM	3 513,84	0,84	3 682,98	0,77	-169,14	-4,59
616112 - ASSURANCE MULTIRISQ.VV	4 001,56	0,96	3 922,34	0,82	79,22	2,02
616113 - ASSURANCES ULM	3 340,00	0,80	3 767,44	0,79	-427,44	-11,35
616802 - ASSURANCE VV PLANEURS	9 818,05	2,35	8 576,59	1,80	1 241,46	14,47
616821 - ASSURANCE F-GCTX	3 826,64	0,91	2 667,88	0,56	1 158,76	43,43
616831 - ASSURANCE F-PSMR	2 614,69	0,63	1 970,76	0,41	643,93	32,67
616841 - ASSURANCE F-GGQA	2 757,34	0,66	3 925,88	0,82	-1 168,54	-29,77
616851 - ASSURANCE F-GGQB	4 362,99	1,04	4 367,87	0,92	-4,88	-0,11
616861 - ASSURANCE F-GDFQ	2 662,99	0,64	2 667,88	0,56	-4,89	-0,18
616871 - ASSURANCE F-GEDO	4 362,99	1,04	4 367,87	0,92	-4,88	-0,11
616881 - ASSURANCE F-GJHF	2 891,00	0,69	2 786,77	0,58	104,23	3,74
616891 - ASSURANCE F-BOOX	2 736,10	0,65	2 722,63	0,57	13,47	0,49
616901 - ASSURANCE F-CWFA PA 38	2 891,00	0,69	2 768,53	0,58	122,47	4,42
616911 - ASSURANCE MONITEURS	1 266,00	0,30	1 411,00	0,30	-145,00	-10,28
618001 - FRAIS DIVERS ET DOC VOL MOTE	14 404,17	3,44	2 813,82	0,59	11 590,35	411,91
618002 - DIVERS VV DOC.ETC.	4 463,91	1,07	5 519,04	1,16	-1 055,13	-19,12
618003 - FRAIS DIVERS ULM	1 772,05	0,42	1 174,61	0,25	597,44	50,86
618004 - FRAIS DIVERS AM	400,76	0,10	204,60	0,04	196,16	95,87
618009 - FRAIS DIVERS CC	465,00	0,11			465,00	
622601 - ASSISTANCE INFORMATIQUE	2 274,09	0,54	833,00	0,17	1 441,09	173,00
622603 - ASSISTANCE INFORMATIQUE ULM	903,09	0,22			903,09	
622811 - HONORAIRES DIVERS VM	915,00	0,22	1 956,00	0,41	-1 041,00	-53,22
622819 - HONORAIRES DIVERS	4 440,00	1,06	4 316,00	0,90	124,00	2,87
623409 - CADEAUX CLIENTELES CC	5 010,00	1,20	4 735,00	0,99	275,00	5,81
624701 - TRANSPORT CONVOYAGE VM			5 400,71	1,13	-5 400,71	-100,00
625103 - FRAIS DE DEPLACEMENTS ULM	1 549,00	0,37	1 668,88	0,35	-119,88	-7,18
625701 - FRAIS DEPLACEMENT VM	8 265,48	1,98	12 734,87	2,67	-4 469,39	-35,10
625703 - RECEPTIONS ULM			40,00	0,01	-40,00	-100,00
625711 - RECEPTIONS VM	2 918,68	0,70	2 279,27	0,48	639,41	28,05
626301 - FRAIS POSTAUX VM	407,08	0,10	532,51	0,11	-125,43	-23,55
626302 - FRAIS POSTAUX VV	324,05	0,08	166,74	0,03	157,31	94,34
626304 - FRAIS POSTAUX AM	9,12		196,08	0,04	-186,96	-95,35
626501 - TELEPHONE VM	1 170,99	0,28	1 237,77	0,26	-66,78	-5,40
626502 - TELEPHONE VV	920,35	0,22	826,54	0,17	93,81	11,35

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
626503 - TELEPHONE ULM	375,70	0,09	365,38	0,08	10,32	2,82
627001 - FRAIS DE BANQUE VM	227,14	0,05	116,90	0,02	110,24	94,30
627002 - FRAIS DE BANQUE VV	7,60		19,00		-11,40	-60,00
627003 - FRAIS DE BANQUE ULM	6,65		16,15		-9,50	-58,82
627004 - FRAIS DE BANQUE AM	164,00	0,04	158,71	0,03	5,29	3,33
627211 - COMMISSIONS CARTE BLEUE	2 300,89	0,55	2 386,35	0,50	-85,46	-3,58
628003 - FRAIS DIVERS ULM	4 130,00	0,99	2 173,00	0,46	1 957,00	90,06
628012 - FRAIS MANIFESTATIONS VV	2 028,99	0,49	1 219,60	0,26	809,39	66,37
628014 - FRAIS MANIFESTATIONS AM	3 672,63	0,88	6 801,09	1,43	-3 128,46	-46,00
628049 - FRAIS ASSEMBLEE GENERALE			117,34	0,02	-117,34	-100,00
628069 - FRAIS DIVERS COMMUN	463,00	0,11	1 236,00	0,26	-773,00	-62,54
628101 - COTISATIONS VM	364,70	0,09	377,80	0,08	-13,10	-3,47
628102 - COTISATIONS VV	1 192,35	0,29	2 396,40	0,50	-1 204,05	-50,24
628104 - COTISATIONS AM	179,00	0,04	421,00	0,09	-242,00	-57,48
Total	225 463,59	53,91	255 521,18	53,56	-30 057,59	-11,76
Total	319 508,35	76,39	377 929,03	79,22	-58 420,68	-15,46
MARGE SUR M/SES ET MAT	161 556,34	38,63	169 257,45	35,48	-7 701,11	-4,55
CHARGES						
Impôts, taxes et versements assimilés						
633801 - TAXES ATERRISSAGES	6 833,28	1,63	6 766,12	1,42	67,16	0,99
	6 833,28	1,63	6 766,12	1,42	67,16	0,99
Salaires et Traitements						
641001 - SALAIRES BRUTS VM	61 301,61	14,66	61 624,04	12,92	-322,43	-0,52
641201 - PROV CP VM	-549,60	-0,13	2 410,03	0,51	-2 959,63	-122,80
	60 752,01	14,53	64 034,07	13,42	-3 282,06	-5,13
Charges sociales						
645101 - URSSAF VM	13 614,18	3,26	16 430,71	3,44	-2 816,53	-17,14
645301 - IRNIS RETRAITE VM	1 797,55	0,43	1 771,56	0,37	25,99	1,47
645311 - RETRAITE CRPN	4 609,83	1,10	4 566,45	0,96	43,38	0,95
645501 - MUTUELLE	181,44	0,04	540,21	0,11	-358,77	-66,41
645511 - PREVOYANCE CHORUM	584,02	0,14			584,02	
645801 - FOND ASS FORMATION VM	1 009,59	0,24	1 015,66	0,21	-6,07	-0,60
647401 - CENTRE EXPERT MEDICAL PERSL	220,00	0,05			220,00	
647501 - MEDECINE DU TRAVAIL	736,52	0,18	532,64	0,11	203,88	38,28
	22 753,13	5,44	24 857,23	5,21	-2 104,10	-8,46
Amortissements et provisions						
681121 - DOTATION AMORT.VM	65 834,10	15,74	69 632,12	14,60	-3 798,02	-5,45
681122 - DOTATION AMORT.VV	12 622,40	3,02	12 381,96	2,60	240,44	1,94
681123 - DOTATION AMORT.ULM	15 480,32	3,70	13 964,11	2,93	1 516,21	10,86
681129 - DOTATION AMORT.C/C	226,29	0,05	226,29	0,05		
	94 163,11	22,51	96 204,48	20,17	-2 041,37	-2,12
Autres charges						
655091 - QUOTE PART OP.COMMUN VM	2 500,00	0,60	3 125,00	0,66	-625,00	-20,00
655092 - QUOTE PART OP.COMMUN VV	1 600,00	0,38	2 000,00	0,42	-400,00	-20,00
655093 - QUOTE PART OP.COMMUN ULM	1 100,00	0,26	1 375,00	0,29	-275,00	-20,00
655094 - QUOTE PART OP.COMMUN AM	500,00	0,12	625,00	0,13	-125,00	-20,00

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
658001 - CHARGES DIV.GESTION COURA	125,21	0,03	1,80		123,41	NS
658002 - CHARGES DIV.GESTION VV			18,96		-18,96	-100,00
	5 825,21	1,39	7 145,76	1,50	-1 320,55	-18,48
Total	190 326,74	45,51	199 007,66	41,72	-8 680,92	-4,36
RESULTAT D'EXPLOITATION	-28 770,40	-6,88	-29 750,21	-6,24	979,81	-3,29
Produits financiers						
764001 - REVENUS PLACEMENT VM	83,57	0,02	162,71	0,03	-79,14	-48,64
764003 - INTERETS PLACEMENTS ULM	391,36	0,09	415,98	0,09	-24,62	-5,92
764004 - INTERETS PLACEMENT A.M.			324,17	0,07	-324,17	-100,00
	474,93	0,11	902,86	0,19	-427,93	-47,40
Charges financières						
661101 - INTERETS EMPRUNT VM	447,15	0,11	481,04	0,10	-33,89	-7,05
661103 - INTERETS EMPRUNT ULM	325,87	0,08	144,56	0,03	181,31	125,42
	773,02	0,18	625,60	0,13	147,42	23,56
Résultat financier	-298,09	-0,07	277,26	0,06	-575,35	-207,51
RESULTAT COURANT	-29 068,49	-6,95	-29 472,95	-6,18	404,46	-1,37
Produits exceptionnels						
771504 - CONCOUR BIGARE			20,00		-20,00	-100,00
771801 - PRODUITS.EXCEPT.VM			4 291,03	0,90	-4 291,03	-100,00
771803 - PRODUITS EXCEPTIONNELS ULM	2,00				2,00	
771811 - BADG BERTRAND AD N46	288,00	0,07			288,00	
771899 - BUDGET COMPTE COMMUN	5 700,00	1,36	7 125,00	1,49	-1 425,00	-20,00
777002 - QP SUBV VIREE AU RSLT VV	874,03	0,21	906,24	0,19	-32,21	-3,55
777003 - QP SUBV VIREE RSLT ULM	1 380,00	0,33	1 583,80	0,33	-203,80	-12,87
	8 244,03	1,97	13 926,07	2,92	-5 682,04	-40,80
Résultat exceptionnel	8 244,03	1,97	13 926,07	2,92	-5 682,04	-40,80
SOLDE INTERMEDIAIRE	-20 824,46	-4,98	-15 546,88	-3,26	-5 277,58	33,95
RESULTAT DE L'EXERCICE	-20 824,46	-4,98	-15 546,88	-3,26	-5 277,58	33,95

Liste simplifiée des immob.

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
208001 LOGICIELS VM							
000000001	SIMULATEUR DE VOL	20/03/97 L 20,00	2 352,53	2 352,53		2 352,53	
Total du compte 208001			2 352,53	2 352,53		2 352,53	
218101 INSTALLATION GALES VM							
000000003	CLIMATISATION	27/07/00 L 16,67	1 786,82	1 786,82		1 786,82	
000000004	AGENCEMENT CLOISON HANGAR	18/02/02 L 10,00	4 067,33	4 067,33		4 067,33	
000000104	MEUBLE DE BAR + ROBINETTERIE	04/05/07 L 20,00	3 468,40	3 468,40		3 468,40	
Total du compte 218101			9 322,55	9 322,55		9 322,55	
218109 INSTALLATIONS GENERALES CC							
000000178	40 CHEVALETS / BALISAGE PISTE MALZE	03/10/14 L 14,29	1 584,00	281,60	226,29	507,89	1 076,11
Total du compte 218109			1 584,00	281,60	226,29	507,89	1 076,11
218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR							
000000005	AVION F-GEDO	01/01/78 L 5,00	26 866,38	22 836,44	1 343,32	24 179,76	2 686,62
000000008	AVION F-GGQA	01/01/95 L 5,00	13 905,84	11 819,94	695,29	12 515,23	1 390,61
000000009	AVION F-GGQB	01/01/95 L 5,00	25 053,05	21 295,06	1 252,65	22 547,71	2 505,34
000000030	AVION D20 PMSR	01/01/96 L 5,00	25 664,07	17 276,86	1 283,20	18 560,06	7 104,01
000000018	RESERVOIR SUPPL F-GGQB	16/05/00 L 20,00	8 903,13	8 903,13		8 903,13	
000000016	AVION F BOOX PA 19	22/05/00 L 5,00	15 244,90	11 895,32	762,25	12 657,57	2 587,33
000000096	AVION F- GJHF	17/04/05 L 5,00	9 500,00	5 085,14	475,00	5 560,14	3 939,86
000000137	F-GGQA BALISE KANAD 406 FIXE	28/02/09 L 33,33	1 976,64	1 976,64		1 976,64	
000000128	AVION PA 38 F-GDFQ	26/06/09 L 14,29	24 000,00	22 333,32	1 666,68	24 000,00	
000000129	AVION PA 38 F-GCTX	26/06/09 L 14,29	24 000,00	22 333,32	1 666,68	24 000,00	
000000139	MOTEUR F-BOOX PA19	24/09/10 L 12,50	16 624,40	10 950,17	2 078,05	13 028,22	3 596,18
000000140	MOTEUR F-BOOX PA 19 (suite)	24/09/10 L 12,50	933,77	615,05	116,72	731,77	202,00
000000148	MOTEUR F-GJHF	26/05/11 L 25,00	18 538,00	18 538,00		18 538,00	
000000145	HELICE F-GEDO	15/06/11 L 25,00	5 307,63	5 307,63		5 307,63	
000000147	HELICE + MO MOTEUR F-GJHF	01/07/11 L 25,00	6 735,48	6 735,48		6 735,48	
000000154	VISITE 2000H F-GGQB	26/06/12 L 25,00	9 219,92	8 099,44	1 120,48	9 219,92	
000000153	VISITE 2000H F-GGQA	21/08/12 L 25,00			1 999,18		
000000158	TRANSPONDEUR F-GEDO	08/03/13 L 33,33	4 132,18	3 875,83	256,35	4 132,18	
000000157	HELICE F-GJHF	30/04/13 L 25,00	3 774,95	2 519,26	943,74	3 463,00	311,95
000000159	TRAIN AV F-GCTX	08/07/13 L 20,00	5 154,32	2 557,11	1 030,86	3 587,97	1 566,35
000000163	MOTEUR ET HELICE F-GCTX	23/08/13 L 25,00	32 776,91	19 301,96	8 194,23	27 496,19	5 280,72
000000160	MOTEUR F-GGQA	26/09/13 L 25,00	25 616,41	14 498,17	6 404,10	20 902,27	4 714,14
000000161	KIT FILTRE A HUILE F-GGQA	26/09/13 L 20,00	1 886,93	854,37	377,39	1 231,76	655,17
000000165	CHGT BOITE S/S CARBU F-GGQA	18/03/14 L 50,00	1 952,64	1 743,82	208,82	1 952,64	
000000166	VISITE 500H F-BOOX	28/03/14 L 50,00			444,82		
000000171	AVION PA 38 G-CWFA / F-HVFA	15/04/14 L 14,29	27 500,00	6 722,22	3 928,57	10 650,79	16 849,21
000000169	HELICE + BOITE S/S CARBU F-HVFA	19/06/14 L 25,00	4 751,36	1 821,35	1 187,84	3 009,19	1 742,17
000000167	VISITE 1000H F-GDFQ	01/07/14 L 50,00	6 269,24	4 701,93	1 567,31	6 269,24	
000000168	VISITE 1000H F-GCTX	21/08/14 L 50,00	4 072,58	2 771,62	1 300,96	4 072,58	
000000170	BALISE KANAD F-HVFA	19/09/14 L 25,00	889,20	285,29	222,30	507,59	381,61
000000164	VISITE 1000H F-GGQA	16/10/14 L 50,00	3 329,14	2 011,36	1 317,78	3 329,14	
000000189	1000H/RG HELICE F-GJHF	17/02/15 L 50,00	5 334,40	2 326,39	2 667,20	4 993,59	340,81
000000185	SELLERIE AIR F-GGQB	22/02/15 L 25,00	963,22	206,69	240,81	447,50	515,72

Liste simplifiée des immob.

Report 218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000186	POSE KIT FILTRE DEPORTE F-GGQB	22/02/15 L 20,00	1 886,93	323,92	377,39	701,31	1 185,62
0000000179	CHARNIERE GOUV DE DIR F-GCTX	06/03/15 L 20,00	3 278,17	537,26	655,63	1 192,89	2 085,28
0000000188	VISITE 1000H F-GEDO	17/03/15 L 50,00	3 138,23	1 237,86	1 569,12	2 806,98	331,25
0000000183	HELICE AVION F-GGQA	20/04/15 L 25,00	4 807,20	837,92	1 201,80	2 039,72	2 767,48
0000000190	GNS 430 F-GEDO	21/04/15 L 20,00	10 823,96	1 503,33	2 164,79	3 668,12	7 155,84
0000000184	MOTEUR LOMA AIR F-GGQB	07/05/15 L 20,00	23 951,10	3 113,64	4 790,22	7 903,86	16 047,24
0000000181	MOTEUR AVION F-PSMR	09/07/15 L 20,00	13 078,28	1 249,70	2 615,66	3 865,36	9 212,92
0000000180	REFECT SIEGES AVION F-PSMR	15/07/15 L 25,00	650,00	74,93	162,50	237,43	412,57
0000000182	HELICE AVION F-PSMR	02/09/15 L 25,00	666,66	55,09	166,67	221,76	444,90
0000000187	VISITE 1000H F-GGQB	29/09/15 L 50,00	2 987,78	381,77	1 493,89	1 875,66	1 112,12
0000000193	INSTAL WAAS SUR F-GEDO	12/02/16 L 25,00	3 841,93		851,09	851,09	2 990,84
0000000194	CHANGEMENT MOTEUR F-GEDO	18/03/16 L 20,00	24 300,80		3 820,63	3 820,63	20 480,17
0000000195	REPARATION MOTEUR F-BOOX	17/08/16 L 25,00	8 554,63		796,06	796,06	7 758,57
0000000196	VISITE 2000H F-GGQA	27/11/16 L 25,00	10 742,70		253,65	253,65	10 489,05
Total du compte 218201			473 585,06	271 513,73	65 671,68	334 741,41	138 843,65

218202 MAT.TRANSPORT VOL A VOILE

0000000038	F-CEXX G102ST	01/01/80 L 4,00	19 818,37	13 476,43	792,73	14 269,16	5 549,21
0000000039	F-CBDU ASK 21	01/01/87 L 4,00	35 063,27	23 843,01	1 402,53	25 245,54	9 817,73
0000000035	TRACTEUR DU TREUIL	01/01/90 L 10,00	19 818,37	19 818,37		19 818,37	
0000000036	TREUILS	01/01/90 L 20,00	99 551,04	99 551,04		99 551,04	
0000000040	F-CEAM ASK 13	01/01/90 L 4,00	19 818,37	13 476,43	792,73	14 269,16	5 549,21
0000000042	C-CHDG	01/01/90 L 4,00	27 440,82	18 659,72	1 097,63	19 757,35	7 683,47
0000000043	F-CBDZ ASK 21	01/01/91 L 4,00	35 063,27	23 843,01	1 402,53	25 245,54	9 817,73
0000000044	PEGASE ANEPVV F-CHGN	01/01/96 L 4,00	38 630,58	26 268,75	1 545,22	27 813,97	10 816,61
0000000046	SF 28 F-CFTM	18/04/00 L 4,00	33 538,78	21 066,06	1 341,55	22 407,61	11 131,17
0000000089	VISITE7000HASK21CBDU	02/04/04 L 16,67	11 008,57	11 008,57		11 008,57	
0000000088	3 PARACHUTES GQ 750	13/05/04 L 33,33	4 807,63	4 807,63		4 807,63	
0000000095	VISITE 7000H ASK21 CBDZ	24/01/05 L 10,00	13 851,60	13 851,60		13 851,60	
0000000103	3 TRANSPONDEURS	01/01/06 L 20,00	10 577,42	10 577,42		10 577,42	
0000000133	REMISE A POTENTIEL HELICE VV	22/04/09 L 16,67	3 702,52	3 702,52		3 702,52	
0000000150	TRANSPONDEUR	26/09/11 L 33,33	2 637,18	2 637,18		2 637,18	
0000000151	2 PARACHUTES FLEXPACK	27/10/11 L 20,00	3 020,38	2 523,71	496,67	3 020,38	
0000000152	TRANSPONDEUR TRT800H	08/12/11 L 33,33	2 310,60	2 310,60		2 310,60	
0000000173	4 PARACHUTES FLEXPACK PF512	01/01/14 L 20,00	7 344,00	2 937,60	1 468,80	4 406,40	2 937,60
0000000174	TRANSPONDEUR VHF KRT-2	24/06/14 L 20,00	1 233,30	374,79	246,66	621,45	611,85
0000000172	PLANEUR ASW24 n°24176 F-CHIF	25/10/14 L 4,00	33 000,00	1 562,00	1 320,00	2 882,00	30 118,00
0000000197	PLANEUR DISCUS B	28/09/16 L 5,00	38 000,00		490,83	490,83	37 509,17
Total du compte 218202			460 236,07	316 296,44	12 397,88	328 694,32	131 541,75

218203 MAT.TRANSPORT ULM

0000000048	COYOTE	01/01/96 L 10,00	17 949,87	17 949,87		17 949,87	
0000000049	MOTO DU CIEL ROTAX 582	19/07/00 L 10,00	28 030,90	28 030,90		28 030,90	
0000000116	ULM SUPER GUERARD JABIRU	28/07/07 L 10,00	47 865,00	40 326,26	4 786,50	45 112,76	2 752,24
0000000132	MOTEUR ROTAX 582 ULM	15/10/09 L 25,00	5 077,93	5 077,93		5 077,93	
0000000138	ULM GUEPY JABIRU	20/07/10 L 10,00	33 000,00	17 975,83	3 300,00	21 275,83	11 724,17
0000000156	TRANSPONDEUR + RADIO	28/06/12 L 33,33	4 970,65	4 970,65		4 970,65	
0000000175	VISITE 1000H JABIRU	05/03/14 L 25,00	5 441,82	2 479,06	1 360,46	3 839,52	1 602,30
0000000176	TRANSPONDEUR TRT800	19/03/14 L 33,33	680,40	404,46	226,80	631,26	49,14
0000000192	MOTEUR ULM	19/05/15 L 12,50	12 852,50	990,71	1 606,56	2 597,27	10 255,23

Liste simplifiée des immob.

Report 218203 MAT.TRANSPORT ULM

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000191	ULM TETRAS CL/BT A203JL01548L	28/05/15 L 10,00	42 000,00	2 485,00	4 200,00	6 685,00	35 315,00
Total du compte 218203			197 869,07	120 690,67	15 480,32	136 170,99	61 698,08

218301 MAT.BUREAU ET INFO VM

0000000052	ORDI P166MMX	15/05/97 L 20,00	2 268,02	2 268,02		2 268,02	
0000000056	MOBILIER SALLE REUNION	04/06/02 L 20,00	1 516,53	1 516,53		1 516,53	
0000000058	VIDEOPROJ TOSHIBA TLP T50	19/02/03 L 33,33	3 169,40	3 169,40		3 169,40	
0000000057	ORDINATEUR	25/02/03 L 33,33	1 707,89	1 707,89		1 707,89	
0000000090	KEYGARD	17/12/04 L 25,00	2 552,26	2 552,26		2 552,26	
0000000177	ORDI HP + ECRAN LG	14/02/14 D 41,67	525,60	363,18	162,42	525,60	
Total du compte 218301			11 739,70	11 577,28	162,42	11 739,70	

218302 MAT.BUREAU ET INF.VV

0000000149	MATERIEL DE SONO VV	31/03/11 L 25,00	1 435,20	1 435,20		1 435,20	
0000000198	VIDEOPROJECTEUR EPSON EBX20	17/03/16 L 33,33	853,80		224,52	224,52	629,28
Total du compte 218302			2 289,00	1 435,20	224,52	1 659,72	629,28

218304 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE AM

0000000143	PC PORTABLE TOSHIBA	28/03/10 D 31,25	703,62	703,62		703,62	
Total du compte 218304			703,62	703,62		703,62	

Total de la liste simplifiée			1 159 681,60	734 173,62	94 163,11	825 892,73	333 788,87
					Répartition des dotations économiques		
					94 000,69	linéaire	
					162,42	dégressif variable	

Liste des acquisitions

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR									
0000000193	INSTAL WAAS SUR F-GI	12/02/2016	3 841,93	L	25,00		851,09		2 990,84
0000000194	CHANGEMENT MOTEUF	18/03/2016	24 300,80	L	20,00		3 820,63		20 480,17
0000000195	REPARATION MOTEUR	17/08/2016	8 554,63	L	25,00		796,06		7 758,57
0000000196	VISITE 2000H F-GGQA	27/11/2016	10 742,70	L	25,00		253,65		10 489,05
	Total du compte 218201		47 440,06				5 721,43		41 718,63
218202 MAT.TRANSPORT VOL A VOILE									
0000000197	PLANEUR DISCUS B	28/09/2016	38 000,00	L	5,00		490,83		37 509,17
	Total du compte 218202		38 000,00				490,83		37 509,17
218302 MAT.BUREAU ET INF.VV									
0000000198	VIDEOPROJECTEUR EF	17/03/2016	853,80	L	33,33		224,52		629,28
	Total du compte 218302		853,80				224,52		629,28
Total de la liste des acquisitions			86 293,86				6 436,78		79 857,08

Liste des sorties

Code Désignation	Date acq. Date sortie	Valeur achat Valeur cédée	M Tx	Tva récupérable Tva à reverser	Cumul éco DPI à réintégrer	Cumul dérogatoire Réintégr ^o /déduct ^o	VNC Prix de sortie	VNF +/- value
Mise au Rebut								
218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR								
000000153	21/08/2012	12 516,53	L			12 516,53		
VISITE 2000H F-GGQA	27/11/2016	12 516,53	25,00			N.A.	0,00	0,00
000000166	28/03/2014	3 681,28	L			3 681,28		
VISITE 500H F-BOOX	31/12/2016	3 681,28	50,00			N.A.	0,00	0,00
Total du compte 218201		16 197,81				16 197,81		
		16 197,81						
Total Mise au Rebut		16 197,81				16 197,81		
		16 197,81						
Total de la liste des sorties		16 197,81				16 197,81		
		16 197,81						

COMPTES ANNUELS

2016

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : AERO CLUB DE L'EST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 567 170 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 20 824 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/04/2017 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce
- La loi N° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements comptables :
 - 2006 - 06 et 2000 - 07 sur les passifs
 - 2002 - 10 sur les amortissements et les dépréciations des actifs
 - 2004 - 06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

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

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.

Règles et méthodes comptables

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, sont 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.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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 dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

Le montant des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus, s'élève à 5 163 euros au 31/12/2016.

L'étude actuarielle es réalisée à partir de paramètres économiques sociaux et techniques propres à votre association :

- Taux d'actualisation : 1,48 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 66 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 0

Synthèse comptes 2016

Aéro Club de l'Est : Analyse du compte de résultat :

Résultat 2016 :	-	20 824 €
Résultat 2015 :	-	15 547 €

Le déficit global a progressé de 5 277 €.

Cette variation s'impute sur les sections de la manière suivante :

• Vol moteur :	-	11 008 €
• Vol à voile :	-	4 342 €
• ULM :	+	7 130 €
• Aéromodélisme :	+	4 066 €
• Compte commun :	-	1 124 €

Section Vol à Moteur :

Résultat 2016 :	-	32 061 €
Résultat 2015 :	-	21 053 €

Le déficit est en hausse de 11 008 €.

Les variations portent principalement sur :

- Un déficit de fonctionnement qui s'est accru.
- Une nouvelle baisse importante du nombre d'heures de vol facturées (- 67 088 €).
- Les subventions de fonctionnement sont en hausse de 11 464 €. Cette augmentation résulte de l'encaissement de subventions pour le financement à hauteur de 70% des frais de formation des instructeurs.
- Ristourne d'assurance perçue pour un montant global de 3 716 € est liée au fait qu'il n'y a pas eu de sinistre.
- Baisse globale des cotisations membres – 2521 €.
- Les salaires et charges patronales sur les salaires ne baissent globalement que de 5 386 € car M. GROSDÉMANGE a perçu une prime de départ en retraite et le solde de ses congés payés. Il a été remplacé par M. LEMAUFF sur la période du 01/05/2016 au 31/10/2016.hausse.
- Nouvelles charges que sont les vols en charge, générées par le logiciel Openflyers. Il s'agit de tarifs réduits qui pourraient être déduits des vols facturés pour la présentation des comptes.
- Les consommations courantes et les charges externes se réduisent moins rapidement que le chiffre d'affaires d'où une baisse de la marge globale de 16578 €.
- Les frais d'entretien des avions et des bâtiments ont baissé de 30 191€ en 2016 par rapport à 2015.

Synthèse comptes 2016

- Diminution de 3 798€ des dotations aux amortissements qui résulte d'une baisse des investissements réalisés ces dernières années.

Section Vol à Voile :

Résultat 2016 :	+	4 031 €
Résultat 2015:	+	8 374 €

Le résultat a diminué de 4 343 €.

Les variations portent principalement sur :

- La réduction du niveau d'activité et du nombre d'heures de vols.
- Une nouvelle baisse des consommations d'essence.
- Le prêt du CRVV est totalement remboursé depuis 2015 et la section VV ne paie plus de loyer depuis cette date.
- En 2016, la section n'a pas eu recours à la location d'un avion rallye. En revanche, la location du Dynamic est plus importante.
- Le frais d'entretien du treuil sont moindres que ceux de 2015 alors que l'on observe une progression des frais d'entretien des planeurs et voitures. La section a procédé à une réfection des locaux.

Section ULM :

Résultat 2016 :	+	6 325 €
Résultat 2015 :	-	805 €

Le résultat est positif, il a progressé de 7130 €.

Les variations portent principalement sur :

- Un chiffre d'affaires en hausse de 11.80%.
- Accroissement des subventions perçues en 2016 +2000€ de la part de la FFPLUM.
- Les frais d'essence sont en baisse car la section a subi un vol de carburant en 2015.
- Baisse conséquente des frais d'entretien.
- La hausse des dotations aux amortissements résulte des investissements réalisés les années précédentes.
- Pour l'instructeur M. HANESSE, il a renoncé au règlement de ses frais de déplacement mais il a reçu en contre partie un reçu fiscal ouvrant droit à une réduction d'impôts. L'association n'a toujours pas envoyé de rescrit demandant l'avis de l'administration sur la capacité de l'association à émettre des reçus fiscaux et ce malgré l'absence d'intérêt public de cette dernière.

 **Synthèse comptes 2016****Section Aéromodélisme :**

Résultat 2016 :	+ 1 754 €
Résultat 2015 :	- 2 312 €

Le résultat redevient bénéficiaire soit une hausse 4 066 € par rapport à 2015.

Les variations portent principalement sur :

- Une augmentation des cotisations encaissées mais une baisse des recettes manifestation et l'absence d'encaissement de subvention en 2016
- La bonne maîtrise des frais de fonctionnement, notamment les fournitures d'entretien et les frais de manifestation qui se réduisent plus vite que les recettes, permettent d'obtenir un résultat excédentaire.

Compte commun :

Résultat 2016:	-	873 €
Résultat 2015:	+	250 €

Le résultat se traduit par une perte soit une diminution de 1 123€ du résultat.

Les variations portent uniquement sur :

- Un budget global minoré de 1 425 €, constitué des contributions de chacune des sections.
- Le club a de nouveau donné 500 livres et 22 chemises aux adhérents. Cela dans le but de faire disparaître le solde du centenaire. Ces dons n'ont aucune incidence sur le résultat car le stock est déprécié à 100% de sa valeur.

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	2 353			2 353
Immobilisations incorporelles	2 353			2 353
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 907			10 907
- Matériel de transport	1 062 448	85 440	16 198	1 131 690
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 879	854		14 732
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	10 000			
Immobilisations corporelles	1 097 233	86 294	16 198	1 157 329
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 099 586	86 294	16 198	1 159 682

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		86 294		86 294
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		86 294		86 294
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		16 198		16 198
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		16 198		16 198

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	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	2 353			2 353
Immobilisations incorporelles	2 353			2 353
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 604	226		9 830
- Matériel de transport	722 255	93 550	16 198	799 607
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 716	387		14 103
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	745 575	94 163	16 198	823 540
ACTIF IMMOBILISE	747 927	94 163	16 198	825 893

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 53 329 euros 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	20 728	20 728	
Autres	14 697	14 697	
Charges constatées d'avance	17 904	17 904	
Total	53 329	53 329	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR VM	11 659
Total	11 659

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 148 220 euros 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 (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à plus de 1 an à l'origine	58 798	25 278	33 520	
Emprunts et dettes financières divers (*)	37	37		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 719	20 719		
Dettes fiscales et sociales	14 388	14 388		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	37 936	37 936		
Produits constatés d'avance	16 342	16 342		
Total	148 220	114 700	33 520	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	17 205			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Charges à payer

	Montant
FNP FOURNISSEURS VM	29
FNP FOURNISSEURS COMPTE COMMUN	4 440
INT.COURUS ULM	19
INTERETS COURUS VM	37
PROV CP VM	6 858
DIVERS CHARGES A PAYER CC	979
Total	12 363

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA VM	13 518		
CCA ULM	386		
CHARGES CONST.D AVANCE VV	4 000		
Total	17 904		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
COTISATIONS A REPORTER VM	14 606		
COTISATIONS A REPORTER AM	1 736		
Total	16 342		

Notes sur engagements financiers

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Intérêts des emprunts</i>	1 057
Autres engagements donnés	1 057
Total	1 057

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	

COMPTES ANNUELS

2016

Détail des comptes

Bilan VM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles / Avances et acomptes	2 353	2 353		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	494 647	355 804	138 844	157 238
Immobilisations en cours / Avances et acomptes corporels				10 000
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	497 000	358 156	138 844	167 238
Stocks				
Marchandises	9 150		9 150	9 450
Créances				
Autres créances	14 652		14 652	271
Divers				
Valeurs mobilières de placement	28 806		28 806	24 289
Disponibilités	18 326		18 326	10 132
Charges constatées d'avance	13 518		13 518	6 815
ACTIF CIRCULANT TOTAL	84 452		84 452	50 958
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	581 452	358 156	223 295	218 195

Bilan VM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	140 830	161 883
RESULTAT DE L'EXERCICE	-32 061	-21 053
FONDS PROPRES	108 769	140 830
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	41 929	
Découverts et concours bancaires		3 881
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	41 929	3 881
Emprunts et dettes financières diverses	37	23 041
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 990	7 316
Dettes fiscales et sociales	14 388	7 408
Autres dettes	29 576	21 237
Produits constatés d'avance	14 606	14 482
DETTES TOTAL	114 527	77 365
TOTAL DU PASSIF	223 295	218 195

Bilan VM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 208001 LOGICIELS VM	2 352,53		2 352,53	2 352,53
- 280801 AMORT.LOGICIEL		2 352,53	-2 352,53	-2 352,53
Autres immobilisations incorporelles / Avances et ac	2 352,53	2 352,53		
Immobilisations corporelles				
- 218101 INSTALLATION GALES VM	9 322,55		9 322,55	9 322,55
- 218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR	473 585,06		473 585,06	442 342,81
- 218301 MAT.BUREAU ET INFO VM	11 739,70		11 739,70	11 739,70
- 281811 IMMO.CORP. AUTRES		9 322,55	-9 322,55	-9 322,55
- 281821 AMORT. MAT. VM		334 741,41	-334 741,41	-285 267,54
- 281831 AUTRES AMORT. CORP VM		11 739,70	-11 739,70	-11 577,28
Autres immobilisations corporelles	494 647,31	355 803,66	138 843,65	157 237,69
- 238001 ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS				10 000,00
Immobilisations en cours / Avances et acomptes cor				10 000,00
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	496 999,84	358 156,19	138 843,65	167 237,69
Stocks				
- 370001 STOCK VOL MOTEUR	9 150,00		9 150,00	9 450,00
Marchandises	9 150,00		9 150,00	9 450,00
Créances				
- 401001 COMPTE COLLECTIF	38,31		38,31	
- 421001 REMUNERATIONS DUES				142,15
- 437301 RETRAITE SALARIES VM	2 682,52		2 682,52	
- 468701 PRODUITS A RECEVOIR VM	11 659,11		11 659,11	
- 472001 CARNETS DE VOL	272,00		272,00	129,20
Autres créances	14 651,94		14 651,94	271,35
Divers				
- 508001 CPTÉ PLACEMENT VM	28 806,01		28 806,01	24 289,08
Valeurs mobilières de placement	28 806,01		28 806,01	24 289,08
- 512021 CAISSE EP LIVRET ASS	1 613,30		1 613,30	1 601,29
- 512111 CM DEUX RIVES VM	12 748,71		12 748,71	
- 512511 SOCIETE GENERALE VM	3 381,94		3 381,94	3 269,66
- 531011 CAISSE VOL MOTEUR	301,94		301,94	1 384,70
- 581031 CHEQ. VOL MOTEUR 1584024				3 036,08
- 581051 CPTÉ CHEQUES VACANCES	280,00		280,00	840,00
Disponibilités	18 325,89		18 325,89	10 131,73
- 486001 CCA VM	13 517,88		13 517,88	
- 486201 CHARGES CONST.D'AVANCE VM				6 815,45
Charges constatées d'avance	13 517,88		13 517,88	6 815,45

 **Bilan VM****BILAN**

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF CIRCULANT TOTAL	84 451,72		84 451,72	50 957,61
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	581 451,56	358 156,19	223 295,37	218 195,30

Bilan VM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
- 102101 FONDS ASSOCIATIFS VM	140 830,03	161 883,46
Fonds associatifs sans droit de reprise	140 830,03	161 883,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	-32 061,35	-21 053,43
FONDS PROPRES	108 768,68	140 830,03
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
- 164211 EMPRUNT 10000€ SIMULATEUR	4 000,00	
- 164221 EMPRUNT CM P/PA38	12 047,89	
- 164231 EMPRUNTMOTEUR GEDO	25 881,58	
Emprunts	41 929,47	
- 512111 CM DEUX RIVES VM		3 881,22
Découverts et concours bancaires		3 881,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	41 929,47	3 881,22
- 168711 SOUSCRIPTION SIMULATEUR		6 000,00
- 168731 EMPRUNT CREDIT MUTUEL / PA 38		17 004,26
- 168801 INTERETS COURUS VM	36,91	37,00
Emprunts et dettes financières diverses	36,91	23 041,26
- 401001 COMPTE COLLECTIF	13 960,59	7 146,00
- 408101 FNP FOURNISSEURS VM	29,40	170,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 989,99	7 316,20
- 428201 PROV CP VM	6 858,43	7 408,03
- 431101 URSSAF VM	4 467,00	
- 435101 MUTUELLE	30,25	
- 435111 CHORUM PREV	146,47	
- 437311 RETRAITE PERS NAVIGANT VM	1 876,42	
- 438001 PROVISION FORMATION VM	1 009,59	
Dettes fiscales et sociales	14 388,16	7 408,03
- 411101 COLLECTIF CLT	26 990,60	20 146,56
- 467001 LICENCES FFA	1 054,00	
- 467101 CAUTION BADGE KEYGARD	735,00	1 090,00
- 467401 SOLDE CPTES POLOTES NON OF 2016	796,56	
Autres dettes	29 576,16	21 236,56
- 487201 COTISATIONS A REPORTER VM	14 606,00	14 482,00
Produits constatés d'avance	14 606,00	14 482,00
DETTES TOTAL	114 526,69	77 365,27
TOTAL DU PASSIF	223 295,37	218 195,30

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	462 525	330 354	132 171	105 940
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	462 525	330 354	132 171	105 940
Stocks				
Marchandises	2 774		2 774	2 909
Créances				
Usagers et comptes rattachés	10 205		10 205	6 221
Divers				
Disponibilités	26 700		26 700	51 810
Charges constatées d'avance	4 000		4 000	3 491
ACTIF CIRCULANT TOTAL	43 679		43 679	64 432
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	506 204	330 354	175 850	170 372

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	161 294	152 920
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 031	8 374
FONDS PROPRES	165 325	161 294
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 812	3 686
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	2 812	3 686
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 083	5 335
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 630	57
DETTES TOTAL	7 713	5 392
TOTAL DU PASSIF	175 850	170 372

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218202 MAT.TRANSPORT VOL A VOILE	460 236,06		460 236,06	422 236,06
- 218302 MAT.BUREAU ET INF.VV	2 289,00		2 289,00	1 435,20
- 281822 AMORT.MAT.VV		328 694,32	-328 694,32	-316 296,44
- 281832 AUTRES AMORT. VV		1 659,72	-1 659,72	-1 435,20
Autres immobilisations corporelles	462 525,06	330 354,04	132 171,02	105 939,62
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	462 525,06	330 354,04	132 171,02	105 939,62
Stocks				
- 370002 STOCK VOL A VOILE	2 774,40		2 774,40	2 909,40
Marchandises	2 774,40		2 774,40	2 909,40
Créances				
- 411002 USAGERS DEBITEURS VV	10 204,97		10 204,97	6 221,42
Usagers et comptes rattachés	10 204,97		10 204,97	6 221,42
Divers				
- 512032 SOCIETE GENERALE VV	902,69		902,69	902,69
- 512122 CM DEUX RIVES VV	25 317,34		25 317,34	50 427,68
- 531002 CAISSE VOL A VOILE	480,00		480,00	480,00
Disponibilités	26 700,03		26 700,03	51 810,37
- 486202 CHARGES CONST.D'AVANCE VV	4 000,00		4 000,00	3 490,80
Charges constatées d'avance	4 000,00		4 000,00	3 490,80
ACTIF CIRCULANT TOTAL	43 679,40		43 679,40	64 431,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	506 204,46	330 354,04	175 850,42	170 371,61

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
- 102102 FONDS ASSOCIATIFS VV	161 293,95	152 920,06
Fonds associatifs sans droit de reprise	161 293,95	152 920,06
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>4 031,28</u>	<u>8 373,89</u>
<u>FONDS PROPRES</u>	<u>165 325,23</u>	<u>161 293,95</u>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- 131002 SUBVENTION INVEST. VV		5 259,49
- 131012 SUBVENTION SF28	5 259,49	
- 131032 SUBVENTION VV	4 963,63	4 963,63
- 139012 SUB. INVEST. VOL VOILE	-3 513,93	-3 303,55
- 139032 SUBVENTION INVESTISSEMENT VV	-3 897,37	-3 233,72
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 811,82	3 685,85
<u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I</u>	<u>2 811,82</u>	<u>3 685,85</u>
<u>TOTAL II</u>		
<u>TOTAL III</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 419102 USAGERS CREDITEURS VV	6 082,91	5 334,70
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 082,91	5 334,70
- 401002 FOURNISSEURS VV	1 630,46	57,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 630,46	57,11
<u>DETTES TOTAL</u>	<u>7 713,37</u>	<u>5 391,81</u>
<u>TOTAL DU PASSIF</u>	<u>175 850,42</u>	<u>170 371,61</u>

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	197 869	136 171	61 698	77 178
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	197 869	136 171	61 698	77 178
Stocks				
Marchandises	6 665		6 665	353
Créances				
Usagers et comptes rattachés	3 224		3 224	1 942
Divers				
Valeurs mobilières de placement	52 574		52 574	52 182
Disponibilités	16 983		16 983	8 987
Charges constatées d'avance	386		386	864
ACTIF CIRCULANT TOTAL	79 832		79 832	64 328
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	277 701	136 171	141 530	141 507

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	109 663	110 468
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 325	-805
FONDS PROPRES	115 988	109 663
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 282	3 662
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	2 282	3 662
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	16 869	27
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	16 869	27
Emprunts et dettes financières diverses		22 979
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 006	5 176
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	386	
DETTES TOTAL	23 260	28 182
TOTAL DU PASSIF	141 530	141 507

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218203 MAT.TRANSPORT ULM	197 869,07		197 869,07	197 869,07
- 281823 AMORT.MAT.ULM		136 170,99	-136 170,99	-120 690,67
Autres immobilisations corporelles	197 869,07	136 170,99	61 698,08	77 178,40
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	197 869,07	136 170,99	61 698,08	77 178,40
Stocks				
- 370003 STOCK ULM	6 664,88		6 664,88	353,24
Marchandises	6 664,88		6 664,88	353,24
Créances				
- 411003 USA GERS DEBITEURS ULM	1 249,09		1 249,09	1 078,46
- 411023 CPT USAGERS ULM	1 975,28		1 975,28	863,44
Usagers et comptes rattachés	3 224,37		3 224,37	1 941,90
Divers				
- 508003 COMPTE PLACEMENT ULM	52 573,67		52 573,67	52 182,31
Valeurs mobilières de placement	52 573,67		52 573,67	52 182,31
- 512123 CM DEUX RIVES ULM	16 982,88		16 982,88	8 986,71
Disponibilités	16 982,88		16 982,88	8 986,71
- 486003 CCA ULM	385,71		385,71	
- 486203 CHARGES CONST.D'AVANCE ULM				864,00
Charges constatées d'avance	385,71		385,71	864,00
ACTIF CIRCULANT TOTAL	79 831,51		79 831,51	64 328,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	277 700,58	136 170,99	141 529,59	141 506,56

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
- 102103 FONDS ASSOCIATIFS ULM	109 662,73	110 467,96
Fonds associatifs sans droit de reprise	109 662,73	110 467,96
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>6 325,13</u>	<u>-805,23</u>
<u>FONDS PROPRES</u>	<u>115 987,86</u>	<u>109 662,73</u>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- 131033 SUBVENTION EQUIPEMENT ULM	15 043,00	15 043,00
- 139033 SUBV VIREE RSLT ULM	-12 761,19	-11 381,19
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 281,81	3 661,81
<u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I</u>	<u>2 281,81</u>	<u>3 661,81</u>
<u>TOTAL II</u>		
<u>TOTAL III</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
- 164233 EMPRUNT ULM	16 849,16	
- 168843 INT.COURUS ULM	19,43	26,50
Emprunts	16 868,59	26,50
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	16 868,59	26,50
- 168733 REMBT ECHEANCE PRET ULM		22 979,06
Emprunts et dettes financières diverses		22 979,06
- 419103 USA GERS CREDITEURS ULM	6 005,62	5 176,46
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 005,62	5 176,46
- 401003 FOURNISSEURS ULM	385,71	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385,71	
<u>DETTES TOTAL</u>	<u>23 259,92</u>	<u>28 182,02</u>
<u>TOTAL DU PASSIF</u>	<u>141 529,59</u>	<u>141 506,56</u>

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	704	704		
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	704	704		
Stocks				
Créances				
Divers				
Disponibilités	16 670		16 670	14 162
ACTIF CIRCULANT TOTAL	16 670		16 670	14 162
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	17 373	704	16 670	14 162

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	12 870	15 182
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 754	-2 312
FONDS PROPRES	14 624	12 870
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228	
Autres dettes	82	46
Produits constatés d'avance	1 736	1 247
DETTES TOTAL	2 046	1 292
TOTAL DU PASSIF	16 670	14 162

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218304 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE AM	703,62		703,62	703,62
- 281834 AMORT MAT BUREAU AM		703,62	-703,62	-703,62
Autres immobilisations corporelles	703,62	703,62		
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	703,62	703,62		
Stocks				
Créances				
Divers				
- 512514 SOCIETE GENERALE AM	13 012,89		13 012,89	13 140,89
- 531004 CAISSE AEROMODELISME	3 656,61		3 656,61	1 020,95
Disponibilités	16 669,50		16 669,50	14 161,84
ACTIF CIRCULANT TOTAL	16 669,50		16 669,50	14 161,84
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	17 373,12	703,62	16 669,50	14 161,84

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
- 102104 FONDS ASSOCIATIFS AM	12 869,84	15 182,12
Fonds associatifs sans droit de reprise	12 869,84	15 182,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 753,97	-2 312,28
FONDS PROPRES	14 623,81	12 869,84
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 401004 FOURNISSEURS AM	227,69	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227,69	
- 467004 LICENCES FFAM	82,00	45,50
Autres dettes	82,00	45,50
- 487204 COTISATIONS A REPORTER AM	1 736,00	1 246,50
Produits constatés d'avance	1 736,00	1 246,50
DETTES TOTAL	2 045,69	1 292,00
TOTAL DU PASSIF	16 669,50	14 161,84

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	1 584	508	1 076	1 302
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	1 584	508	1 076	1 302
Stocks				
Marchandises	5 010	5 010		
Créances				
Divers				
Disponibilités	1 405		1 405	929
ACTIF CIRCULANT TOTAL	6 415	5 010	1 405	929
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	7 999	5 518	2 481	2 231

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	-2 065	-2 315
RESULTAT DE L'EXERCICE	-873	250
FONDS PROPRES	-2 938	-2 065
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 440	4 296
Autres dettes	979	
DETTES TOTAL	5 419	4 296
TOTAL DU PASSIF	2 481	2 231

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218109 INSTALLATIONS GENERALES CC	1 584,00		1 584,00	1 584,00
- 281819 AMORT. INSTALL. GALES CC		507,89	-507,89	-281,60
Autres immobilisations corporelles	1 584,00	507,89	1 076,11	1 302,40
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	1 584,00	507,89	1 076,11	1 302,40
Stocks				
- 370009 STOCK COMPTE COMMUN	5 010,00		5 010,00	10 020,00
- 397009 PROVISION POUR DEPREC. DU STOCK CC		5 010,00	-5 010,00	-10 020,00
Marchandises	5 010,00	5 010,00		
Créances				
Divers				
- 512109 CM DEUX RIVES CC	1 404,81		1 404,81	928,81
Disponibilités	1 404,81		1 404,81	928,81
ACTIF CIRCULANT TOTAL	6 414,81	5 010,00	1 404,81	928,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	7 998,81	5 517,89	2 480,92	2 231,21

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
- 102109 FONDS ASSOCIATIFS COMMUN	-2 064,79	-2 314,96
Fonds associatifs sans droit de reprise	-2 064,79	-2 314,96
RESULTAT DE L'EXERCICE	-873,49	250,17
FONDS PROPRES	-2 938,28	-2 064,79
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 408109 FNP FOURNISSEURS COMPTE COMMUN	4 440,00	4 296,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 440,00	4 296,00
- 468609 DIVERS CHARGES A PAYER CC	979,20	
Autres dettes	979,20	
DETTES TOTAL	5 419,20	4 296,00
TOTAL DU PASSIF	2 480,92	2 231,21

Compte de fonctionnement VM

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue	301 805,62	95,58	372 007,06	99,33	-70 201,44	-18,87
	301 805,62	95,58	372 007,06	99,33	-70 201,44	-18,87
Subventions de fonctionnement	13 963,50	4,42	2 500,00	0,67	11 463,50	458,54
Autres produits de gestion courante	37 908,44	12,01	40 029,29	10,69	-2 120,85	-5,30
Total	353 677,56	112,01	414 536,35	110,69	-60 858,79	-14,68
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Var. Stock de marchandises	300,00	0,10	700,00	0,19	-400,00	-57,14
Achats de matières premières	81 072,18	25,67	104 557,18	27,92	-23 485,00	-22,46
Autres achats et charges externes	145 493,42	46,08	165 888,96	44,30	-20 395,54	-12,29
Total	226 865,60	71,85	271 146,14	72,40	-44 280,54	-16,33
MARGE SUR M/SES ET MAT	126 811,96	40,16	143 390,21	38,29	-16 578,25	-11,56
CHARGES						
Impôts, taxes et versements assimilés	6 833,28	2,16	6 766,12	1,81	67,16	0,99
Salaires et Traitements	60 752,01	19,24	64 034,07	17,10	-3 282,06	-5,13
Charges sociales	22 753,13	7,21	24 857,23	6,64	-2 104,10	-8,46
Amortissements et provisions	65 834,10	20,85	69 632,12	18,59	-3 798,02	-5,45
Autres charges	2 625,21	0,83	3 126,80	0,83	-501,59	-16,04
Total	158 797,73	50,29	168 416,34	44,97	-9 618,61	-5,71
RESULTAT D'EXPLOITATION	-31 985,77	-10,13	-25 026,13	-6,68	-6 959,64	27,81
Produits financiers	83,57	0,03	162,71	0,04	-79,14	-48,64
Charges financières	447,15	0,14	481,04	0,13	-33,89	-7,05
Résultat financier	-363,58	-0,12	-318,33	-0,08	-45,25	14,21
RESULTAT COURANT	-32 349,35	-10,24	-25 344,46	-6,77	-7 004,89	27,64
Produits exceptionnels	288,00	0,09	4 291,03	1,15	-4 003,03	-93,29
Résultat exceptionnel	288,00	0,09	4 291,03	1,15	-4 003,03	-93,29
SOLDE INTERMEDIAIRE	-32 061,35	-10,15	-21 053,43	-5,62	-11 007,92	52,29
RESULTAT DE L'EXERCICE	-32 061,35	-10,15	-21 053,43	-5,62	-11 007,92	52,29

Compte de fonctionnement VM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 706001 VOLS INITIATION VM	2 083	0,66	1 896	0,51	187	9,86
- 706021 F-GGQA DR 400-120	52 476	16,62	91 552	24,45	-39 076	-42,68
- 706031 F-GGQB DR 400-140	46 881	14,85	39 000	10,41	7 881	20,21
- 706061 F-GEDO	37 634	11,92	38 219	10,21	-585	-1,53
- 706081 F-BOOX PA19	7 949	2,52	21 379	5,71	-13 430	-62,82
- 706091 F-PSMR D20	8 594	2,72			8 594	
- 706101 TAXE BALISAGE NUIT	328	0,10	976	0,26	-648	-66,39
- 706111 F-GJHF PA 38 RECETTES VOLS	65 126	20,62	63 186	16,87	1 941	3,07
- 706131 VOLS SUR AVIONS EXTERIEURS	40	0,01	75	0,02	-35	-46,67
- 706141 VOL INITIATION VM	200	0,06	687	0,18	-487	-70,87
- 706161 F-GDFQ PA 38 RECETTES	4 190	1,33	5 815	1,55	-1 625	-27,94
- 706171 F-GCTX PA 38 RECETTES	30 232	9,57	57 288	15,30	-27 056	-47,23
- 706181 F-CWFA PA 38 RECETTES VOLS	32 015	10,14	41 393	11,05	-9 378	-22,66
- 706201 INSTRUCTION VM	6 414	2,03			6 414	
- 706301 taxe atterrissage VM	215	0,07			215	
- 708201 RISTOURNES ASSURANCES	3 716	1,18	3 605	0,96	111	3,07
- 708311 LOCATIONS DIVERSES GARAGE	2 686	0,85	4 992	1,33	-2 306	-46,19
- 708411 RECETTES SUR BADGES	695	0,22	840	0,22	-145	-17,26
- 708801 RECETTES BOISSONS	196	0,06	335	0,09	-139	-41,61
- 708811 RECETTES MANIFESTATION VM	135	0,04	770	0,21	-635	-82,44
Production vendue	301 806	95,58	372 007	99,33	-70 201	-18,87
	301 806	95,58	372 007	99,33	-70 201	-18,87
- 740011 SUBVENTIONS VM	13 964	4,42	2 500	0,67	11 464	458,54
Subventions de fonctionnement	13 964	4,42	2 500	0,67	11 464	458,54
- 757111 COTISATIONS VM	37 506	11,88	40 027	10,69	-2 521	-6,30
- 758001 PDTS DIVERS DE GESTION COU	402	0,13	2		400	NS
Autres produits de gestion courante	37 908	12,01	40 029	10,69	-2 121	-5,30
Total	353 678	112,01	414 536	110,69	-60 859	-14,68
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 603701 VARIATION STOCK VM	300	0,10	700	0,19	-400	-57,14
Var. Stock de marchandises	300	0,10	700	0,19	-400	-57,14
- 602261 ESSENCE AVION 100 LL	81 072	25,67	104 557	27,92	-23 485	-22,46
Achats de matières premières	81 072	25,67	104 557	27,92	-23 485	-22,46
- 606111 EAU VM	388	0,12	358	0,10	30	8,48
- 606121 EDF GDF VOL MOTEUR	1 862	0,59	2 127	0,57	-265	-12,47
- 606401 FOURN. BUREAU VM	1 905	0,60	1 513	0,40	393	25,96
- 606801 PETIT MATERIEL VOL MOTEUR	670	0,21	71	0,02	599	839,30
- 613201 LOCATION BATIMENT AERO-CL	13 268	4,20	13 880	3,71	-612	-4,41
- 613501 LOCATION PHOTOCOPIEUR VM	2 084	0,66	1 972	0,53	113	5,72
- 615001 ENTRETIEN F-GCTX	4 478	1,42	13 405	3,58	-8 927	-66,60
- 615021 ENTRETIEN D20 F-PSMR	1 385	0,44	2 321	0,62	-936	-40,34
- 615031 ENTRETIEN ALT F-GGXB			35	0,01	-35	-100,00
- 615041 ENTRETIEN F-GGQA DR 400	5 162	1,63	19 790	5,28	-14 629	-73,92

Compte de fonctionnement VM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
- 615051 ENTRETIEN F-GGQB DR 400	6 394	2,02	7 868	2,10	-1 474	-18,73
- 615071 ENTRETIEN F-GEDO PA 28	6 758	2,14	10 092	2,69	-3 334	-33,04
- 615081 ENTRETIEN F-BOOX PA 19	6 716	2,13	4 491	1,20	2 226	49,56
- 615091 ENTRETIEN F-GDFQ PA 38	240	0,08	3 163	0,84	-2 923	-92,43
- 615101 ENTRETIEN F-GJHF PA 38	10 263	3,25	8 960	2,39	1 303	14,55
- 615111 ENTRETIEN F-HVFA PA 38	5 394	1,71	9 566	2,55	-4 172	-43,61
- 615201 ENTRETIEN BATIMENT VM	4 953	1,57	2 243	0,60	2 710	120,84
- 615311 VOL EN CHARGE VM F-GGQA	326	0,10			326	
- 615321 VOL EN CHARGE VM F-BOOX	433	0,14			433	
- 615331 VOL EN CHARGE VM F-GEDO	227	0,07			227	
- 615341 VOL EN CHARGE VM F-GJHF	437	0,14			437	
- 615351 VOL EN CHARGE VM F-GGQB	246	0,08			246	
- 615361 VOL EN CHARGE VM F-GDFQ	173	0,05			173	
- 615371 VOL EN CHARGE VM F-GCTX	109	0,03			109	
- 615381 VOL EN CHARGE VM F-HVFA	135	0,04			135	
- 615391 VOL EN CHARGE VM F-PSMR	69	0,02			69	
- 615401 VI EN CHARGE VM	4 287	1,36			4 287	
- 615601 MAINTENANCE VM			27	0,01	-27	-100,00
- 616111 ASSURANCE MULTIRISQ.VM	3 514	1,11	3 683	0,98	-169	-4,59
- 616821 ASSURANCE F-GCTX	3 827	1,21	2 668	0,71	1 159	43,43
- 616831 ASSURANCE F-PSMR	2 615	0,83	1 971	0,53	644	32,67
- 616841 ASSURANCE F-GGQA	2 757	0,87	3 926	1,05	-1 169	-29,77
- 616851 ASSURANCE F-GGQB	4 363	1,38	4 368	1,17	-5	-0,11
- 616861 ASSURANCE F-GDFQ	2 663	0,84	2 668	0,71	-5	-0,18
- 616871 ASSURANCE F-GEDO	4 363	1,38	4 368	1,17	-5	-0,11
- 616881 ASSURANCE F-GJHF	2 891	0,92	2 787	0,74	104	3,74
- 616891 ASSURANCE F-BOOX	2 736	0,87	2 723	0,73	13	0,49
- 616901 ASSURANCE F-CWFA PA 38	2 891	0,92	2 769	0,74	122	4,42
- 616911 ASSURANCE MONITEURS	1 266	0,40	1 411	0,38	-145	-10,28
- 618001 FRAIS DIVERS ET DOC VOL MOT	14 404	4,56	2 814	0,75	11 590	411,91
- 622601 ASSISTANCE INFORMATIQUE	2 274	0,72	833	0,22	1 441	173,00
- 622811 HONORAIRES DIVERS VM	915	0,29	1 956	0,52	-1 041	-53,22
- 624701 TRANSPORT CONVOYAGE VM			5 401	1,44	-5 401	-100,00
- 625701 FRAIS DEPLACEMENT VM	8 265	2,62	12 735	3,40	-4 469	-35,10
- 625711 RECEPTIONS VM	2 919	0,92	2 279	0,61	639	28,05
- 626301 FRAIS POSTAUX VM	407	0,13	533	0,14	-125	-23,55
- 626501 TELEPHONE VM	1 171	0,37	1 238	0,33	-67	-5,40
- 627001 FRAIS DE BANQUE VM	227	0,07	117	0,03	110	94,30
- 627211 COMMISSIONS CARTE BLEUE	2 301	0,73	2 386	0,64	-85	-3,58
- 628101 COTISATIONS VM	365	0,12	378	0,10	-13	-3,47
Autres achats et charges externes	145 493	46,08	165 889	44,30	-20 396	-12,29
Total	226 866	71,85	271 146	72,40	-44 281	-16,33
MARGE SUR M/SES ET MAT	126 812	40,16	143 390	38,29	-16 578	-11,56
CHARGES						

Compte de fonctionnement VM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
- 633801 TAXES ATERRISSAGES	6 833	2,16	6 766	1,81	67	0,99
Impôts, taxes et versements assimilés	6 833	2,16	6 766	1,81	67	0,99
- 641001 SALAIRES BRUTS VM	61 302	19,41	61 624	16,45	-322	-0,52
- 641201 PROV CP VM	-550	-0,17	2 410	0,64	-2 960	-122,80
Salaires et Traitements	60 752	19,24	64 034	17,10	-3 282	-5,13
- 645101 URSSAF VM	13 614	4,31	16 431	4,39	-2 817	-17,14
- 645301 IRNIS RETRAITE VM	1 798	0,57	1 772	0,47	26	1,47
- 645311 RETRAITE CRPN	4 610	1,46	4 566	1,22	43	0,95
- 645501 MUTUELLE	181	0,06	540	0,14	-359	-66,41
- 645511 PREVOYANCE CHORUM	584	0,18			584	
- 645801 FOND ASS FORMATION VM	1 010	0,32	1 016	0,27	-6	-0,60
- 647401 CENTRE EXPERT MEDICAL PER.	220	0,07			220	
- 647501 MEDECINE DU TRAVAIL	737	0,23	533	0,14	204	38,28
Charges sociales	22 753	7,21	24 857	6,64	-2 104	-8,46
- 681121 DOTATION AMORT.VM	65 834	20,85	69 632	18,59	-3 798	-5,45
Amortissements et provisions	65 834	20,85	69 632	18,59	-3 798	-5,45
- 655091 QUOTE PART OP.COMMUN VM	2 500	0,79	3 125	0,83	-625	-20,00
- 658001 CHARGES DIV.GESTION COURA	125	0,04	2		123	NS
Autres charges	2 625	0,83	3 127	0,83	-502	-16,04
Total	158 798	50,29	168 416	44,97	-9 619	-5,71
RESULTAT D'EXPLOITATION	-31 986	-10,13	-25 026	-6,68	-6 960	27,81
- 764001 REVENUS PLACEMENT VM	84	0,03	163	0,04	-79	-48,64
Produits financiers	84	0,03	163	0,04	-79	-48,64
- 661101 INTERETS EMPRUNT VM	447	0,14	481	0,13	-34	-7,05
Charges financières	447	0,14	481	0,13	-34	-7,05
Résultat financier	-364	-0,12	-318	-0,08	-45	14,21
RESULTAT COURANT	-32 349	-10,24	-25 344	-6,77	-7 005	27,64
- 771801 PRODUITS.EXCEPT.VM			4 291	1,15	-4 291	-100,00
- 771811 BADG BERTRAND AD N46	288	0,09	288		288	
Produits exceptionnels	288	0,09	4 291	1,15	-4 003	-93,29
Résultat exceptionnel	288	0,09	4 291	1,15	-4 003	-93,29
SOLDE INTERMEDIAIRE	-32 061	-10,15	-21 053	-5,62	-11 008	52,29
RESULTAT DE L'EXERCICE	-32 061	-10,15	-21 053	-5,62	-11 008	52,29

Compte de fonctionnement VV

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue	55 108,45	98,39	56 389,69	93,61	-1 281,24	-2,27
	55 108,45	98,39	56 389,69	93,61	-1 281,24	-2,27
Subventions de fonctionnement	900,00	1,61	3 850,00	6,39	-2 950,00	-76,62
Autres produits de gestion courante	7 069,25	12,62	13 120,00	21,78	-6 050,75	-46,12
Total	63 077,70	112,62	73 359,69	121,78	-10 281,99	-14,02
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Var. Stock de marchandises	135,00	0,24	-543,36	-0,90	678,36	-124,85
Achats de matières premières	1 175,28	2,10	2 422,95	4,02	-1 247,67	-51,49
Autres achats et charges externes	44 387,77	79,25	49 611,53	82,36	-5 223,76	-10,53
Total	45 698,05	81,59	51 491,12	85,48	-5 793,07	-11,25
MARGE SUR M/SES ET MAT	17 379,65	31,03	21 868,57	36,30	-4 488,92	-20,53
CHARGES						
Amortissements et provisions	12 622,40	22,54	12 381,96	20,55	240,44	1,94
Autres charges	1 600,00	2,86	2 018,96	3,35	-418,96	-20,75
Total	14 222,40	25,39	14 400,92	23,91	-178,52	-1,24
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 157,25	5,64	7 467,65	12,40	-4 310,40	-57,72
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	3 157,25	5,64	7 467,65	12,40	-4 310,40	-57,72
Produits exceptionnels	874,03	1,56	906,24	1,50	-32,21	-3,55
Résultat exceptionnel	874,03	1,56	906,24	1,50	-32,21	-3,55
SOLDE INTERMEDIAIRE	4 031,28	7,20	8 373,89	13,90	-4 342,61	-51,86
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 031,28	7,20	8 373,89	13,90	-4 342,61	-51,86

Compte de fonctionnement VV

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 706002 VOL INITIATION VV	12 515	22,35	19 884	33,01	-7 369	-37,06
- 706022 RECETTE FORFAIT VV	30 451	54,37	21 118	35,06	9 333	44,20
- 706042 RECETTE TREUIL/TRACTEUR	6 153	10,99	11 010	18,28	-4 857	-44,11
- 708002 PRODUITS DIVERS VV	5 989	10,69	4 378	7,27	1 611	36,80
Production vendue	55 108	98,39	56 390	93,61	-1 281	-2,27
	55 108	98,39	56 390	93,61	-1 281	-2,27
- 740002 SUBVENTIONS VV	900	1,61	3 850	6,39	-2 950	-76,62
Subventions de fonctionnement	900	1,61	3 850	6,39	-2 950	-76,62
- PRODUITS DIVERS VV	7 070	12,62	13 121	21,78	-6 051	-89,60
Autres produits de gestion courante	7 069	12,62	13 120	21,78	-6 051	-46,12
Total	63 078	112,62	73 360	121,78	-10 282	-14,02
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 603702 VARIATION STOCK VV	135	0,24	-543	-0,90	678	-124,85
Var. Stock de marchandises	135	0,24	-543	-0,90	678	-124,85
- 602262 ESSENCE VOL A VOILE	1 175	2,10	2 423	4,02	-1 248	-51,49
Achats de matières premières	1 175	2,10	2 423	4,02	-1 248	-51,49
- 606112 EAU VOL A VOILE	45	0,08	529	0,88	-484	-91,44
- 606122 EDF GDF VOL A VOILE	2 280	4,07	2 180	3,62	100	4,59
- 606402 FOURN. BUREAU VV	391	0,70	1 704	2,83	-1 313	-77,05
- 606802 PETIT MATERIEL VV	466	0,83	44	0,07	422	959,09
- 613202 LOYER GRAND NANCY VV			4 039	6,70	-4 039	-100,00
- 615012 ENTRETIEN PLANEURS VV	10 394	18,56	8 931	14,83	1 463	16,38
- 615022 ENTRETIEN TREUIL VV	1 353	2,42	5 405	8,97	-4 052	-74,97
- 615032 ENTRETIEN VOITURES VV	492	0,88	30	0,05	462	NS
- 615202 ENTRETIEN BATIMENT VV	5 821	10,39	4 103	6,81	1 718	41,89
- 615602 MAINTENANCE VV	389	0,69			389	
- 616112 ASSURANCE MULTIRISQ.VV	4 002	7,14	3 922	6,51	79	2,02
- 616802 ASSURANCE VV PLANEURS	9 818	17,53	8 577	14,24	1 241	14,47
- 618002 DIVERS VV DOC.ETC.	4 464	7,97	5 519	9,16	-1 055	-19,12
- 626302 FRAIS POSTAUX VV	324	0,58	167	0,28	157	94,34
- 626502 TELEPHONE VV	920	1,64	827	1,37	94	11,35
- 627002 FRAIS DE BANQUE VV	8	0,01	19	0,03	-11	-60,00
- 628012 FRAIS MANIFESTATIONS VV	2 029	3,62	1 220	2,02	809	66,37
- 628102 COTISATIONS VV	1 192	2,13	2 396	3,98	-1 204	-50,24
Autres achats et charges externes	44 388	79,25	49 612	82,36	-5 224	-10,53
Total	45 698	81,59	51 491	85,48	-5 793	-11,25
MARGE SUR M/SES ET MAT	17 380	31,03	21 869	36,30	-4 489	-20,53
CHARGES						
- 681122 DOTATION AMORT.VV	12 622	22,54	12 382	20,55	240	1,94
Amortissements et provisions	12 622	22,54	12 382	20,55	240	1,94
- 655092 QUOTE PART OP.COMMUN VV	1 600	2,86	2 000	3,32	-400	-20,00

Compte de fonctionnement VV

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
- 658002 CHARGES DIV.GESTION VV			19	0,03	-19	-100,00
Autres charges	1 600	2,86	2 019	3,35	-419	-20,75
Total	14 222	25,39	14 401	23,91	-179	-1,24
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 157	5,64	7 468	12,40	-4 310	-57,72
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	3 157	5,64	7 468	12,40	-4 310	-57,72
- 777002 QP SUBV VIREE AU RSLT VV	874	1,56	906	1,50	-32	-3,55
Produits exceptionnels	874	1,56	906	1,50	-32	-3,55
Résultat exceptionnel	874	1,56	906	1,50	-32	-3,55
SOLDE INTERMEDIAIRE	4 031	7,20	8 374	13,90	-4 343	-51,86
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 031	7,20	8 374	13,90	-4 343	-51,86

Compte de fonctionnement ULM

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue	38 654,81	90,20	34 573,94	94,02	4 080,87	11,80
	38 654,81	90,20	34 573,94	94,02	4 080,87	11,80
Subventions de fonctionnement	4 200,00	9,80	2 200,00	5,98	2 000,00	90,91
Autres produits de gestion courante	8 664,00	20,22	9 468,00	25,75	-804,00	-8,49
Total	51 518,81	120,22	46 241,94	125,75	5 276,87	11,41
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Var. Stock de marchandises	-6 311,64	-14,73	2 115,32	5,75	-8 426,96	-398,38
Achats de matières premières	17 673,94	41,24	13 155,76	35,77	4 518,18	34,34
Autres achats et charges externes	18 698,55	43,63	18 292,20	49,74	406,35	2,22
Total	30 060,85	70,15	33 563,28	91,27	-3 502,43	-10,44
MARGE SUR M/SES ET MAT	21 457,96	50,07	12 678,66	34,48	8 779,30	69,24
CHARGES						
Amortissements et provisions	15 480,32	36,12	13 964,11	37,97	1 516,21	10,86
Autres charges	1 100,00	2,57	1 375,00	3,74	-275,00	-20,00
Total	16 580,32	38,69	15 339,11	41,71	1 241,21	8,09
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 877,64	11,38	-2 660,45	-7,23	7 538,09	-283,34
Produits financiers	391,36	0,91	415,98	1,13	-24,62	-5,92
Charges financières	325,87	0,76	144,56	0,39	181,31	125,42
Résultat financier	65,49	0,15	271,42	0,74	-205,93	-75,87
RESULTAT COURANT	4 943,13	11,53	-2 389,03	-6,50	7 332,16	-306,91
Produits exceptionnels	1 382,00	3,22	1 583,80	4,31	-201,80	-12,74
Résultat exceptionnel	1 382,00	3,22	1 583,80	4,31	-201,80	-12,74
SOLDE INTERMEDIAIRE	6 325,13	14,76	-805,23	-2,19	7 130,36	-885,51
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 325,13	14,76	-805,23	-2,19	7 130,36	-885,51

Compte de fonctionnement ULM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 706003 RECETTE VOL ULM	36 091	84,22	29 188	79,37	6 903	23,65
- 706013 VOL INITIATION ULM	1 402	3,27	3 005	8,17	-1 603	-53,34
- 706033 DETTE ANTERIEUR ULM	1 162	2,71	1 063	2,89	98	9,25
- 708003 PRODUITS DIVERS ULM			1 318	3,58	-1 318	-100,00
Production vendue	38 655	90,20	34 574	94,02	4 081	11,80
	38 655	90,20	34 574	94,02	4 081	11,80
- 740003 SUBVENTIONS ULM	4 200	9,80	2 200	5,98	2 000	90,91
Subventions de fonctionnement	4 200	9,80	2 200	5,98	2 000	90,91
- 757113 COTISATIONS ULM	5 705	13,31	5 340	14,52	365	6,84
- 757123 COTISATIONS MBRE ACTIF UL	1 410	3,29	1 590	4,32	-180	-11,32
- 758003 DONS RECUS ULM	1 549	3,61	2 538	6,90	-989	-38,97
Autres produits de gestion courante	8 664	20,22	9 468	25,75	-804	-8,49
Total	51 519	120,22	46 242	125,75	5 277	11,41
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 603703 VARIATION STOCK ULM	-6 312	-14,73	2 115	5,75	-8 427	-398,38
Var. Stock de marchandises	-6 312	-14,73	2 115	5,75	-8 427	-398,38
- 602263 ESSENCE ULM CONS CLUB	17 674	41,24	13 156	35,77	4 518	34,34
Achats de matières premières	17 674	41,24	13 156	35,77	4 518	34,34
- 615003 ENTRETIEN ULM	4 531	10,57	7 384	20,08	-2 853	-38,64
- 615203 ENTRETIEN BATIMENT ULM	2 091	4,88	1 702	4,63	389	22,83
- 616113 ASSURANCES ULM	3 340	7,79	3 767	10,24	-427	-11,35
- 618003 FRAIS DIVERS ULM	1 772	4,14	1 175	3,19	597	50,86
- 622603 ASSISTANCE INFORMATIQUE UL	903	2,11			903	
- 625103 FRAIS DE DEPLACEMENTS ULM	1 549	3,61	1 669	4,54	-120	-7,18
- 625703 RECEPTIONS ULM			40	0,11	-40	-100,00
- 626503 TELEPHONE ULM	376	0,88	365	0,99	10	2,82
- 627003 FRAIS DE BANQUE ULM	7	0,02	16	0,04	-10	-58,82
- 628003 FRAIS DIVERS ULM	4 130	9,64	2 173	5,91	1 957	90,06
Autres achats et charges externes	18 699	43,63	18 292	49,74	406	2,22
Total	30 061	70,15	33 563	91,27	-3 502	-10,44
MARGE SUR M/SES ET MAT	21 458	50,07	12 679	34,48	8 779	69,24
CHARGES						
- 681123 DOTATION AMORT.ULM	15 480	36,12	13 964	37,97	1 516	10,86
Amortissements et provisions	15 480	36,12	13 964	37,97	1 516	10,86
- 655093 QUOTE PART OP.COMMUN ULM	1 100	2,57	1 375	3,74	-275	-20,00
Autres charges	1 100	2,57	1 375	3,74	-275	-20,00
Total	16 580	38,69	15 339	41,71	1 241	8,09
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 878	11,38	-2 660	-7,23	7 538	-283,34
- 764003 INTERETS PLACEMENTS ULM	391	0,91	416	1,13	-25	-5,92

Compte de fonctionnement ULM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
Produits financiers	391	0,91	416	1,13	-25	-5,92
- 661103 INTERETS EMPRUNT ULM	326	0,76	145	0,39	181	125,42
Charges financières	326	0,76	145	0,39	181	125,42
Résultat financier	65	0,15	271	0,74	-206	-75,87
RESULTAT COURANT	4 943	11,53	-2 389	-6,50	7 332	-306,91
- 771803 PRODUITS EXCEPTIONNELS UL	2				2	
- 777003 QP SUBV VIREE RSLT ULM	1 380	3,22	1 584	4,31	-204	-12,87
Produits exceptionnels	1 382	3,22	1 584	4,31	-202	-12,74
Résultat exceptionnel	1 382	3,22	1 584	4,31	-202	-12,74
SOLDE INTERMEDIAIRE	6 325	14,76	-805	-2,19	7 130	-885,51
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 325	14,76	-805	-2,19	7 130	-885,51

Compte de fonctionnement AM

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue	3 609,50	100,00	4 107,00	74,24	-497,50	-12,11
	3 609,50	100,00	4 107,00	74,24	-497,50	-12,11
Subventions de fonctionnement			1 425,00	25,76	-1 425,00	-100,00
Autres produits de gestion courante	4 171,12	115,56	2 781,50	50,28	1 389,62	49,96
Total	7 780,62	215,56	8 313,50	150,28	-532,88	-6,41
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats et charges externes	5 526,65	153,11	10 344,95	187,00	-4 818,30	-46,58
Total	5 526,65	153,11	10 344,95	187,00	-4 818,30	-46,58
MARGE SUR M/SES ET MAT	2 253,97	62,45	-2 031,45	-36,72	4 285,42	-210,95
CHARGES						
Autres charges	500,00	13,85	625,00	11,30	-125,00	-20,00
Total	500,00	13,85	625,00	11,30	-125,00	-20,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 753,97	48,59	-2 656,45	-48,02	4 410,42	-166,03
Produits financiers			324,17	5,86	-324,17	-100,00
Résultat financier			324,17	5,86	-324,17	-100,00
RESULTAT COURANT	1 753,97	48,59	-2 332,28	-42,16	4 086,25	-175,20
Produits exceptionnels			20,00	0,36	-20,00	-100,00
Résultat exceptionnel			20,00	0,36	-20,00	-100,00
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 753,97	48,59	-2 312,28	-41,80	4 066,25	-175,85
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 753,97	48,59	-2 312,28	-41,80	4 066,25	-175,85

Compte de fonctionnement AM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 708804 RECETTES MANIFESTATION AM	3 610	100,00	4 107	74,24	-498	-12,11
Production vendue	3 610	100,00	4 107	74,24	-498	-12,11
	3 610	100,00	4 107	74,24	-498	-12,11
- 740004 SUBVENTIONS AM			1 425	25,76	-1 425	-100,00
Subventions de fonctionnement			1 425	25,76	-1 425	-100,00
- 757114 COTISATIONS AM	4 162	115,31	2 782	50,28	1 381	49,63
- 758004 PDTS DIVERS DE GESTION COU	9	0,25			9	
Autres produits de gestion courante	4 171	115,56	2 782	50,28	1 390	49,96
Total	7 781	215,56	8 314	150,28	-533	-6,41
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 606304 FOURN. ENTRETIEN AM	536	14,86	2 192	39,61	-1 655	-75,52
- 606404 FOURN. BUREAU AM	175	4,85	169	3,05	6	3,79
- 606804 PETIT MATERIEL AM	390	10,79	203	3,67	186	91,64
- 618004 FRAIS DIVERS AM	401	11,10	205	3,70	196	95,87
- 626304 FRAIS POSTAUX AM	9	0,25	196	3,54	-187	-95,35
- 627004 FRAIS DE BANQUE AM	164	4,54	159	2,87	5	3,33
- 628014 FRAIS MANIFESTATIONS AM	3 673	101,75	6 801	122,94	-3 128	-46,00
- 628104 COTISATIONS AM	179	4,96	421	7,61	-242	-57,48
Autres achats et charges externes	5 527	153,11	10 345	187,00	-4 818	-46,58
Total	5 527	153,11	10 345	187,00	-4 818	-46,58
MARGE SUR M/SES ET MAT	2 254	62,45	-2 031	-36,72	4 285	-210,95
CHARGES						
- 655094 QUOTE PART OP.COMMUN AM	500	13,85	625	11,30	-125	-20,00
Autres charges	500	13,85	625	11,30	-125	-20,00
Total	500	13,85	625	11,30	-125	-20,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 754	48,59	-2 656	-48,02	4 410	-166,03
- 764004 INTERETS PLACEMENT A.M.			324	5,86	-324	-100,00
Produits financiers			324	5,86	-324	-100,00
Résultat financier			324	5,86	-324	-100,00
RESULTAT COURANT	1 754	48,59	-2 332	-42,16	4 086	-175,20
- 771504 CONCOUR BIGARE			20	0,36	-20	-100,00
Produits exceptionnels			20	0,36	-20	-100,00
Résultat exceptionnel			20	0,36	-20	-100,00
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 754	48,59	-2 312	-41,80	4 066	-175,85

Compte de fonctionnement AM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 754	48,59	-2 312	-41,80	4 066	-175,85

Compte de fonctionnement CC

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Autres produits de gestion courante	5 010,00		4 735,00		275,00	5,81
Total	5 010,00		4 735,00		275,00	5,81
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats et charges externes	11 357,20		11 383,54		-26,34	-0,23
Total	11 357,20		11 383,54		-26,34	-0,23
MARGE SUR M/SES ET MAT	-6 347,20		-6 648,54		301,34	-4,53
CHARGES						
Amortissements et provisions	226,29		226,29			
Total	226,29		226,29			
RESULTAT D'EXPLOITATION	-6 573,49		-6 874,83		301,34	-4,38
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-6 573,49		-6 874,83		301,34	-4,38
Produits exceptionnels	5 700,00		7 125,00		-1 425,00	-20,00
Résultat exceptionnel	5 700,00		7 125,00		-1 425,00	-20,00
SOLDE INTERMEDIAIRE	-873,49		250,17		-1 123,66	-449,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	-873,49		250,17		-1 123,66	-449,16

Compte de fonctionnement CC

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 781739 REPRISE STOCKS EN COURS C	5 010		4 735		275	5,81
Autres produits de gestion courante	5 010		4 735		275	5,81
Total	5 010		4 735		275	5,81
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 616109 ASSURANCE RC GESTION AD	979		979			
- 618009 FRAIS DIVERS CC	465				465	
- 622819 HONORAIRES DIVERS	4 440		4 316		124	2,87
- 623409 CADEAUX CLIENTELES CC	5 010		4 735		275	5,81
- 628049 FRAIS ASSEMBLEE GENERALE			117		-117	-100,00
- 628069 FRAIS DIVERS COMMUN	463		1 236		-773	-62,54
Autres achats et charges externes	11 357		11 384		-26	-0,23
Total	11 357		11 384		-26	-0,23
MARGE SUR M/SES ET MAT	-6 347		-6 649		301	-4,53
CHARGES						
- 681129 DOTATION AMORT.C/C	226		226			
Amortissements et provisions	226		226			
Total	226		226			
RESULTAT D'EXPLOITATION	-6 573		-6 875		301	-4,38
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-6 573		-6 875		301	-4,38
- 771899 BUDGET COMPTE COMMUN	5 700		7 125		-1 425	-20,00
Produits exceptionnels	5 700		7 125		-1 425	-20,00
Résultat exceptionnel	5 700		7 125		-1 425	-20,00
SOLDE INTERMEDIAIRE	-873		250		-1 124	-449,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	-873		250		-1 124	-449,16