



Association Reconnue d'Utilité Publique

Décret du 08/03/91 – J.O. du 15/03/91

EXERCICE 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

PROVISoire

Conseil d'administration du 1^{er} avril 2017

ELEMENTS MARQUANTS AYANT EU UN IMPACT SUR L'EXERCICE 2016

Charges

- Déménagement du siège social à Paris : augmentation du loyer + amortissement matériel et travaux
- Semaine du Rein : 18 Régions participantes – Création d'une vidéo
- Séjours Jeunes : 23 participants (31 K€ hors frais internes + temps passé)
- Augmentation de la masse salariale 10% : CDD Responsable Communication Numérique à partir du 1^{er} mai ;
- Augmentation des frais de déplacement de 27% : salariés + 3 élus
- 1 Bourse de 30 K€
- Déficit de l'activité « Revue » : Produits ventes revues et ventes publicités en baisse - 9% et - 6%

Produits

- Augmentation des dons des particuliers
- Augmentation des partenaires + 69K€ soit + 76%
 - Partenaires FNAIR + 37 k€ soit 42%
 - Partenaires Séjour Jeunes + 32 K€ soit 100%
- Contributions en nature Siemens 20 K€

Nota

- Simplifié et adapté à la conjoncture
 - 1 seule carte bancaire
 - Clôture des comptes du Crédit Mutuel Toulouse
 - Diminué et recentré les placements
- Mise en œuvre des procédures de contrôle des coûts (cf AG de Clermont Ferrand)
- Congés Individuel Formation de la Directrice à partir du 1^{er} septembre, pendant 1 an.

SOMMAIRE

Faits marquants de l'exercice	1
Bilan – Actif – Passif	1.2.1.1
Compte de Résultat	1.2.1.2
Règles et méthodes comptables	1.2.2
Informations relatives au bilan	2
<u>Actif</u>	
Détail des comptes d'actif	2.1
Immobilisations	2.1.1
Amortissements	2.1.2
Tableau détaillé des immobilisations	2.1.3
Immobilisations financières	2.1.6
Etat des créances	2.1.9
Produits à recevoir	2.1.10
Valeur mobilières de placement	2.1.11
Charges constatées d'avance	2.1.12
<u>Passif</u>	
Détail des comptes du passif	2.2
Fonds associatifs	2.2.1
Report à nouveau avant répartition du résultat	2.2.2
Engagements retraite	2.2.4
Fonds dédiés	2.2.6
Etat des dettes	2.2.7
Charges à payer	2.2.8
Charges constatées d'avance	2.2.9
Informations relatives au compte de résultat 3	
Détail des produits	3.1.1
Détail des charges	3.1.2
Résultat par activité	3.2
Détail des contributions volontaires en nature	
<u>Activité fédérale</u>	3.2.1
Détail des cptes de produits de l'activité féd.	3.2.1.1
Détail des cptes de charges de l'activité féd.	3.2.1.2
<u>Activité revue publicité – Bilan</u>	3.2.2
Activité revue publicité – Cpte de résultat	3.2.2.1
Détail des cptes de charges de l'activité R.P.	3.2.2.2
<u>Fonds de recherche</u>	3.2.4
<u>Détail des cptes de la section enfants</u>	3.2.5
Autres informations	4
Tableau de suivi des legs et donations de la FNAIR	4.1
Infos. relatives à la rémunération des dirigeants	4.4
Ventilation de l'effectif moyen	4.5

BILAN ACTIF

1.2.1.1

Désignation : F.N.A.I.R	Date : 31.12.2016
Adresse : 19, avenue du Bel Air - 75012 PARIS	Durée N : 12 mois
N° SIRET : 323 117 143 00095	Code APE : 9499Z
	Durée N-1 : 12 mois

	ACTIF	en Euros		en Euros	
		Montant brut	Amortissements	Exercice 2016	Exercice 2015
ACTIFS IMMOBILISES	IMMOBILISATIONS INCORPOREL.				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de dévelop.				
	Concessions, brevets, logiciels				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporel.				
	Avances, acompte immob. Incorp.				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations générales				
	Install. Agenc. Aménagement	21 504	4 456	17 049	9 138
	Matériel de bureau et informatique	19 824	15 635	4 189	7 447
	Matériel Presse	3 660	2 899	761	1 594
	Mobilier	9 645	4 275	5 370	3 018
	Immobilisation en cours	20 162		20 162	11 037
	Avances acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Autres participations				
	Créances rattachées participations				
Autres titres immobilisés					
prêts					
Autres immobilisations financières	13 416		13 416	6 853	
	88 212	27 265	60 947	39 087	
ACTIF CIRCULANT	STOCK ET EN-COURS				
	Mat. premières approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avanc. aptes versés s/commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagées & cptes rattachés	40 255		40 255	52 536
	Fournisseurs débiteurs				
	Autres créances	11 252		11 252	2 988
	Valeurs mob. de placement	210 726		210 726	328 681
	Disponibilités	635 057		635 057	764 666
	Produits à recevoir	19 038		19 038	10 902
	Créances sur cession d'immo			-	-
	Charges constatées d'avance (3)	25 000		25 000	9 031
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	941 328	-	941 328	1 168 805
Charges à répartir s/plusieurs ex (III)					
Primes de rembt des emprunts (IV)					
Ecarts de Conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			1 002 274	1 207 892	
(1) Droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à plus d'un an					

ENGAGEMENT RECUS

Legs nets à réaliser :

acceptés par les organes statutaires compétents

autorisés par l'organisme de tutelle

Dont : dons en nature restant à vendre

16/03/2017

BILAN PASSIF

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

		en Euros	en Euros
		Exercice 2016	Exercice 2015
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	PASSIF		
	FONDS PROPRE		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	32 955	32 955
	Ecarts de réévaluation		
	Libéralités		
	Réserves	249 703	249 703
	Report à nouveau (hors résultats sous contrôle tiers financeur)		
	TOTAL I	282 659	282 659
	REPORT A NOUVEAU	688 374	207 642
	RESULTAT DE L'EXERCICE A AFFECTER	- 215 425	480 731
	TOTAL II	472 949	688 373
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Autre subvt équip/ compte résultat		
	Provisions réglementées		
	Droits des propriétés (commodat)		
	TOTAL III	-	-
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL IV	-	-	
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels affectés	144 675	141 222	
Sur legs et dotations affectées			
TOTAL V	144 675	141 222	
TOTAL DES FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	900 283	1 112 254	
DETTES	DETTES		
	Emprunts obligatoires (1)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)		
	Emprunts, dettes financières divers (1)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 106	30 097
	Usager créditeurs		2 132
	Dettes fiscales et sociales	67 113	55 857
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	172	4 308
	Produits constatés d'avance	1 600	3 245
	TOTAL VI	101 992	95 638
	Écart de conversion passif VII		
	TOTAL DES DETTES	1 002 274	1 207 892
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

1.2.1.2

Désignation : F.N.A.I.R.	Date : 31.12.2016
--------------------------	-------------------

Rubriques	en Euros Exercice 2016	en Euros Exercice 2015
Ventes de marchandises		
Production vendue : - biens	59 722	65 651
- services	82 036	86 855
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	141 759	152 506
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		40 000
Reprise amortissements et provisions, transfert de charges	903	5 123
Cotisations et dons	107 322	77 344
Autres produits	44 603	112 943
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	294 587	387 915
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achat mat. premières, autres approvisionnements	32 646	36 920
Variations de stock (mat. premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	267 936	200 684
Impôts, taxes et versements assimilés	15 451	9 720
Salaires et traitements	203 374	193 157
Charges sociales	91 862	75 989
Dotations d'exploitation :		
- dotations aux amortissements	10 753	3 777
- dotations aux provisions		
Sur actifs circulant : dotations aux provisions		451
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	71 320	71 762
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	693 341	592 460
	- 398 755	- 204 545
Quotes-part de résultat sur opérat. faites en commun :		
Excédent attribué ou déficit transféré III		
Déficit supporté ou excédent transféré IV		
Produits financiers :		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mob. et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés	4 344	2 724
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placem.	6 070	8 904
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V	10 414	11 628
Charges financières :		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de place.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES VI	-	-
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	10 414	11 628
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)	- 388 341	- 192 917

16/03/2017

COMPTE DE RESULTAT

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

Rubriques	en Euros Exercice 2016	en Euros Exercice 2015
Produits exceptionnel :		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	177 870	614 934
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transfert de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS VII	177 870	614 934
Charges exceptionnelles :		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 501	1 695
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VIII	1 501	1 695
	176 369	613 239
Participation des salariés aux résultat de l'entreprise IX		
Impôts sur le bénéfice X		
(1) TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	482 871	1 014 477
(2) TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	694 843	594 155
"+"Report des ressources non utilisées des ex. antérieurs	62 462	75 892
- Engagement à réaliser sur ressources affectées	65 914	15 483
	- 215 425	480 732
Y compris :		
- redevances de crédit-bal mobilier		
- redevances de crédit-bal immobilier		
Evaluation des contributions volontaires en nature		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature	20 613	21 436
Dons en nature immobiliers	80 956	185 000
Total	101 569	206 436
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	20 613	21 436
Mise à disposition gratuite de biens immobiliers	80 956	185 000
Personnel bénévole		
Total	101 569	206 436
(1) Dont produits afférent à des ex. antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des ex. antérieurs		

(Code de commerce - articles 9 et 11 - Décret n°83-1020 du 29 Novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

LES CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES ONT ETE APPLIQUEES, DANS LE RESPECT DU PRINCIPE DE PRUDENCE, CONFORMEMENT AUX HYPOTHESES DE BASE :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

ET CONFORMEMENT AUX REGLES GENERALES D'ETABLISSEMENT ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

L'ASSOCIATION A ARRETE SES COMPTES EN RESPECTANT LE REGLEMENT N° 99-03 ET SES REGLEMENTS MODIFICATIFS, AINSI QUE SES ADAPTATIONS AUX ASSOCIATIONS ET FONDATIONS CONFORMEMENT AU REGLEMENT 99-01

LA METHODE DE BASE RETENUE POUR L'EVALUATION DES ELEMENTS INSCRITS EN COMPTABILITE EST LA METHODE DES COUTS HISTORIQUES

LES IMMOBILISATIONS CORPORELLES SONT EVALUEES A LEUR COÛT D'ACQUISITION (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) OU A LEUR COÛT DE PRODUCTION.

LES AMORTISSEMENTS POUR DEPRECIATION SONT CALCULES SUIVANT LA DUREE DE VIE PREVUE.

Le taux le plus couramment retenu est le suivant : L : linéaire.

Immobilisations corporelles	Amortissements pratiqués
Constructions	5%
Installations techniques, matériel et outillage	20%
Installations générales, agencements et aménagements divers	20% et 25 %
Matériel de bureau et informatique (logiciels)	25%, 20% et 50%
Mobilier	10%

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires

CREANCES

- Les créances sont valorisées à leur valeur nominale

CHANGEMENTS DE METHODE D'EVALUATION :

- Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenue au cours de l'exercice :

Comme les années précédentes la réforme fiscale des associations eu pour conséquence de nous obliger à constituer un secteur d'activité séparé pour la revue et la publicité dans cette revue. Ce secteur purement fiscal dont le détail est fourni dans les comptes de gestion, s'est traduit par :

Une perte avant impôts de : 15 105,04 €
 Un impot sur les sociétés de : _____ €
 Soit une perte net de : 15 105,04 €

qui est compris dans le résultat global de l'association de (- 222 079,56 €)

**FEDERATION NATIONALE D'AIDE AUX INSUFFISANTS
RENAUX**

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

Montants exprimés en Euros

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

2.1

Désignation : F.N.A.I.R.	Date : 31.12.2016
--------------------------	-------------------

	en Euros	en Euros
	2016	2015
Créances et comptes rattachés		
Clients A.I.R.	24 955,30	22 050,54
Clients	15 299,72	19 776,44
Clients douteux		902,59
Clients Factures à établir		10 709,89
Sous Total :	40 255,02	53 439,46
Provisions pour dépréciation des cptes de tiers		
Provisions pour dépréciation des comptes clients		- 902,60
Provisions pour dépréciation des comptes de débiteurs divers		
	-	-
		902,60
Fournisseurs débiteurs		
Fournisseurs débiteurs		
Autres créances		
Organisme sociaux - produits à recevoir		59,50
Etat IS		
T.V.A. à récupérer	11 252,16	2 928,82
Sous Total :	11 252,16	2 988,32
Valeurs Mobilières de Placement		
CF A 2.1.11	210 725,62	328 680,86
Disponibilités		
Crédit Mutuel Toulouse - FNAIR		833,68
Crédit Mutuel Toulouse - Revue Publicité		1 543,18
Crédit Mutuel Paris - FNAIR	30 014,14	57 429,83
Crédit Mutuel Paris - FNAIR RP	4 411,67	23 070,45
Crédit Mutuel Toulouse - Fonds de recherche		2 514,38
Crédit Mutuel Paris - Livret bleu	76 588,12	1 249,77
Crédit Mutuel Paris - Livret partenaire	523 801,84	631 144,19
Crédit Mutuel Paris - Section Enfants		2 885,47
Crédit Mutuel Paris - Livret Section Enfants		43 804,94
Caisse FNAIR Toulouse	66,62	23,32
Caisse Section Enfants	31,37	26,59
Caisse FNAIR Paris	142,87	140,53
Sous Total :	635 056,63	764 666,33
Créances sur cession d'immo		
Créances sur cession d'immobilisations		
Produits à recevoir		
CF A 2.1.10	19 038,40	10 902,43
Charges constatées d'avance		
CF A 2.1.12	24 999,77	9 031,28

AMORTISSEMENTS

2.1.2

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					en Euros	
IMMOBILISATIONS AMMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentation Dotations	Diminutions Sorties/Reprises	Valeur en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement, de recherche et dévelop. Total I						
Frais d'établissement, de recherche et dévelop. Total II						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions sur sol propre					-	
Constructions sur sol d'autrui					-	
Instal. générales, agenc et aménag. constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Installations générales, agenc. et aménagements div.	154,88	4 300,88			4 455,76	
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 532,50	6 451,83	3 174,67		22 809,66	
Emballages récupérables et divers						
Total III	19 687,38	10 752,71	3 174,67		27 265,42	
	19 687,38	10 752,71	3 174,67		27 265,42	

Cadre B	VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES	
	en Euros			en Euros	
IMMOBILISATIONS AMMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établis., recherche dévelop. (I)					
Autres immobilisations incorporelles (II)					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. génér., agenc. aménag. construc.					
Instal. techn., matériel outil industriels					
Instal. génér., agenc. et aménag. divers	4 300,88				
Matériel de transport					
Matde bureau et informatique, mob.	6 451,83				
Emballages récupérables et divers					
Total III	10 752,71				
	10 752,71				

Cadre D MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
en Francs					
Charges à répartir sur plusieurs exercices	Primes				
de remboursement des obligations					

TABLEAU DETAILLE DES IMMOBILISATIONS

2.1.3

				en Euros			
AMENAGEMENT INSTALLATION							
Existants au 01/01/2016							
Travaux électriques Mercoeur	15/12/2015	9 292,58	20%	1 858,52	154,88	2 013,40	7 279,18
Sous total		9 292,58		1 858,52	154,88	2 013,40	7 279,18
Achats 2016							
Cloisons fixes Mercoeur	15/01/2016	2 489,00	20%	497,80		497,80	1 991,20
Cloisons amovibles Mercoeur	20/01/2016	9 722,80	20%	1 944,56		1 944,56	7 778,24
Sous total		12 211,80		2 442,36	-	2 442,36	9 769,44
MAT BUREAU ET INFORMATIQUE							
Existants au 01/01/2016							
Armoire Tlse	29.11.83	225,48	10%	-	225,48	225,48	-
Bureaux et sièges Tlse	08.04.91	372,77	10%	-	372,77	372,77	-
Frigo Tlse	24.07.91	165,82	20%	-	165,82	165,82	-
Chaises dactylo Tlse	30.12.91	208,86	10%	-	208,86	208,86	-
Machine à relier Tlse	04.07.96	259,16	25%	-	259,16	259,16	-
Armoire Tlse	26.01.98	274,31	10%	-	274,31	274,31	-
Logiciel EBP	22.12.99	242,70	50%	-	242,70	242,70	-
Micro Onde WHIRPOOL Tlse	07.02.00	188,35	25%	-	188,35	188,35	-
Armoire Tlse	19.02.01	449,72	10%	-	449,72	449,72	-
Vidéo projecteur Paris	13.10.05	1 413,05	25%	-	1 413,05	1 413,05	-
Ecran Ordinateur Paris	08.03.05	500,84	25%	-	500,84	500,84	-
Central téléphonique Tlse	29.05.05	535,28	25%	-	535,28	535,28	-
AV ET COM - Sono FNAIR - Paris	31.03.08	1 477,00	25%	-	1 477,00	1 477,00	-
Ordinateur DELL Paris	09.04.09	857,17	25%	-	857,17	857,17	-
2 Armoires noires Paris	30.05.09	1 179,00	10%	118,00	826,00	944,00	235,00
Ordinateur Lyon - Anne	11.11.11	492,68	25%	-	492,68	492,68	-
Bureau et caisson Tlse	09.11.12	549,50	10%	54,95	219,80	274,75	274,75
Ordinateur fixe DELL Paris	22.11.12	1 619,19	25%	371,00	1 248,19	1 619,19	-
Frigo Paris	01.04.2013	149,67	25%	37,40	102,87	140,27	9,40
Chaises - Porte manteaux Paris	02.04.2013	406,60	10%	40,60	111,70	152,30	254,30
Ordinateur Comptabilité Paris	11.04.2013	1 253,70	25%	313,40	861,90	1 175,30	78,40
Logiciel ADOBE ACROBAT	14.06.2013	587,00	50%	-	587,00	587,00	-
Bureaux Paris	25.07.2013	2 372,86	10%	237,30	573,46	810,76	1 562,10
Logiciel EBP Paie	26.07.2013	429,00	50%	-	429,00	429,00	-
Ordinateur chargé de mission Tlse	19.08.2013	1 944,00	25%	486,00	1 134,00	1 620,00	324,00
Armoires de rangements Paris	20.08.2013	351,18	25%	87,80	203,88	291,68	59,50
Tables de réunion Paris	11.09.2013	314,65	25%	78,70	183,65	262,35	52,30
Onduleurs Paris	12.03.2014	398,70	25%	99,67	174,42	274,09	124,61
Ordinateur Directrice Paris	12.04.2014	1 147,39	25%	286,84	501,97	788,81	358,58
Microsoft Office Standard Paris	12.04.2014	300,00	50%	37,50	262,50	300,00	-
Téléphone conférence Paris	11.07.2014	449,00	25%	112,25	168,37	280,62	168,38
Disque dur externe sauvegarde PC	05.09.2014	116,60	25%	29,15	38,86	68,01	48,59
Extincteurs Paris	25.09.2014	277,42	25%	69,35	86,68	156,03	121,39
Station ordinateur DELL Tlse	15.10.2014	336,10	25%	84,02	105,02	189,04	147,06
Ordinateur Secrétaire de Direction	03/05/2015	1 007,58	50%	503,78	335,85	839,63	167,93
Destructeur de documents Paris	07/12/2015	220,00	50%	110,00	9,17	119,17	100,83
Ordinateur Chargé de Mission Tlse	17/12/2015	1 306,19	50%	653,10	-	653,10	653,09
Ordinateur Community Manager	22/12/2015	1 585,71	50%	792,86	-	792,86	792,85
Ecran + port Assistante de Direct	22/12/2015	328,02	50%	164,01	-	164,01	164,01
Sous total		26 272,23		4 767,68	15 807,48	20 575,16	5 697,07
Achats 2016							
Chaises Mercoeur	13/01/2016	156,00	20%	31,20	-	31,20	124,80
Tableau de projection	14/01/2016	199,92	20%	39,98	-	39,98	159,94
Armoires de rangements Mercoeur	26/01/2016	958,33	20%	191,67	-	191,67	766,66
Bureaux Mercoeur	27/01/2016	2 940,04	20%	588,01	-	588,01	2 352,03
Mobilier de rangements Mercoeur	31/12/2016	458,33	20%				458,33
Sous total		4 712,62		850,86	-	850,86	3 861,76
Sortis au 31/12/2016							
Frigo Tlse	24.07.91	165,82	20%	-	165,82	165,82	-
Ordinateur DELL Paris	09.04.09	857,17	25%	-	857,17	857,17	-
Ordinateur Lyon - Anne	11.11.11	492,68	25%	-	492,68	492,68	-
Sous total		1 515,67		-	1 515,67	1 515,67	-
PRESSE							
Existants au 01/01/2016							
Classeur Paris	02/07/2002	184,19	25%	-	184,19	184,19	-
Ordinateur Chargé de Mission Tlse	23/02/2009	1 659,00	25%	-	1 659,00	1 659,00	-
Ordinateur Mercoeur bénévoles	17/02/2011	1 065,00	25%	-	1 065,00	1 065,00	-
Imprimante Paris	03/03/2011	170,08	25%	-	170,10	170,10	-
Siège Infor. Rédacteur en Chef	02/12/2011	275,08	25%	-	275,08	275,08	-
Logiciel Photoshop	03/09/2013	299,00	50%	-	299,00	299,00	-
Appareil photo	07/07/2015	290,60	50%	145,30	72,65	217,95	72,65
Ordinateur Rédacteur en Chef	22/12/2015	1 375,98	50%	687,99	-	687,99	687,99
Sous total		5 318,93		833,29	3 725,02	4 558,31	760,64
Sortis au 31/12/2016							
Ordinateur Chargé de Mission Tlse	23/02/2009	1 659,00	25%	-	1 659,00	1 659,00	-
Sous total		1 659,00		-	1 659,00	1 659,00	-
TOTAL IMMO FEDERAT							

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

AUTRES IMMOBILISATION FINANCIERES	En euro
Cautionnement pour loyer d'avance Toulouse	838,47
Cautionnement pour loyer d'avance Paris	12 562,50
CREDIT MUTUEL - souscription	15,00
TOTAL	13 415,97

ETAT DES CREANCES

2.1.9

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

Cadre A ETAT DES CREANCES	en Euros		
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d' 1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	-	-	
Dépréciation des comptes clients	-	-	
Autres créances clients	40 255,02	40 255,02	
Créances représentatives de titres prêtés		-	
Personnel et comptes rattachés	-	-	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	
Impôts sur les bénéfices		-	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 252,16	11 252,16	
Autres impôts taxes et versements assimilés		-	
Fournisseurs débiteurs en divers		-	
Groupe et associés (2)		-	
Débiteurs divers - Créances sur cession d'immo		-	
Produits à recevoir	19 038,04	19 038,04	
Dépréciation des comptes débiteurs divers		-	
Charges constatées d'avance	24 999,77	24 999,77	
Total	95 544,99	95 544,99	-

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

PRODUITS A RECEVOIR

2.1.10

Désignation : F.N.A.I.R.	Date : 31.12.2016
--------------------------	-------------------

FNAIR Activité Fédérale	En euros
LEEM - Dons 2016	4 000,00
UNIFORMATION - Prise en charge CIF nov + déc 2016	11 523,04
Donateurs FNAIR 2016	2 835,00
Sous - Total	18 358,04

FNAIR Fond de Recherche	En euros
Dons Fond de Recherche 2016	455,00
Sous - Total	455,00

FNAIR Section Enfants	En euros
Dons Section Enfants 2016	225,00
Sous - Total	225,00

TOTAL	19 038,04
--------------	------------------

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT 2016

2.1.11

PLACEMENT CREDIT MUTUEL

Existant au 01/01	Valeurs d'acquisitions	Sorti au 26/10/2016
FNAIR		
SICAV	1 576,09	1 576,09
LEGS PITAVIN	2 850,16	2 850,16
TOTAL	4 426,25	4 426,25

BONS DE CAISSE et DEPOT A TERME CREDIT MUTUEL

	Existant au 01/01	Nouvelle souscription 2016	Sortie à échéance 2016	intérêts antérieur	Intérêts 2016	Solde au 31/12/2016
FNAIR FIR						
Dépôt à terme	100 000,00		100 000,00			-
Sous total FIR	100 000,00		100 000,00	-	-	-
FNAIR Ancelle						
Dépôt à terme	200 000,00			9 591,28	1 134,34	210 725,62
TOTAL	300 000,00	-	100 000,00	9 591,28	1 134,34	210 725,62

LIVRETS

FNAIR	Solde au 31/12/2016
Livret Bleu Crédit Mutuel Paris	76 588,12
Livret Partenaire Crédit Mutuel Paris	523 801,84
TOTAL	600 389,96

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

FNAIR Activité Fédérale	En euros
Avance Frais Legs OLIVIER	8 367,38
OVH - abon janv à nov 2017	659,89
SCI PARIS MERCOEUR - loyer 1er trim 2017	14 783,16
IBIS - nuités 2017	334,34
MORVAN - nuités 2017	508,00
MORVAN - Dépl 2017	299,00
TICKETS RESTO - Report 2017	48,00
TOTAL	24 999,77

DETAIL DES COMPTES DU PASSIF

2.2

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

	en Euros	en Euros
	2016	2015
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds statutaire art. 11 loi 1901	1 576,09	1 576,09
Fonds asso sans droit de reprise	31 379,05	31 379,05
Sous Total :	32 955,14	32 955,14
RESERVES		
Au 31.12.2016	27 541,10	27 541,10
Affectation résultat - 10 % sur produits VMP		
Réserves pour investissements	189 000,00	189 000,00
Réserves diverses	33 162,29	33 162,29
Sous Total :	249 703,39	249 703,39
Report à nouveau		
Au 31.12.2016	688 373,60	207 641,70
Affectation prov aides sociales		
Affectation du résultat		
Sous Total :	688 373,60	207 641,70
Provisions risques et charges		
Provisions pour risques et charges		
Sous Total :	-	-
Fonds dédiés		
Fonds dédiés Insuffisance Rénale	93 585,49	99 805,29
Fonds dédiés Section Enfants	21 089,41	11 417,10
Fonds dédiés sur subvention :	30 000,00	30 000,00
Refonte site Internet : 30 000,00 euros (vote AG Toulouse juin 2015)		
Sous Total :	144 674,90	141 222,39

15/03/2017

DETAIL DES COMPTES DU PASSIF

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

	En euros	En euros
	2016	2015
Avances et acomptes recus		
Avance et acomptes reçus	-	-
Dettes Fournisseurs et cotés rattachés		
Fournisseurs	33 106,47	30 096,81
Usager Créditeur		
Usagers créditeurs	-	2 132,40
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
Rémunérations dues URSSAF - ASSEDIC	32 076,23	26 895,17
Prévoyance - Mutuelle	1 191,94	915,08
Caisse de retraite	6 388,03	5 412,96
Personnel - Oppositions		
Dettes provisionnées pour congés à payer	26 004,00	19 930,00
Sous Total :	65 660,20	53 153,21
T.V.A. à payer	3,89	1 629,90
T.V.A. collecté sur factures à établir		
T.V.A. collectée		
Sous Total :	3,89	1 629,90
Impôt sur les bénéfices		
Taxe formation professionnelle	1 448,47	1 073,47
Taxes sur les salaires		
TOTAL	67 112,56	55 856,58
Autres dettes		
Charges à payer - CF A 2.2.8	172,20	4 307,94
AIR Crédeurs		
Contribution exceptionnelle		
Sous Total :	172,20	4 307,94
Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance - CF A 2.2.9	1 600,00	3 244,71
Sous Total :	1 600,00	3 244,71

FONDS ASSOCIATIFS

2.2.1

Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
Valeur du patrimoine intégré				-
Fonds statutaires	32 955,14			32 955,14
Apports sans droit de reprise				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾				-
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Réserves				-
Réserves indisponibles	33 162,29			33 162,29
Réserves statutaires ou contractuelles	27 541,10			27 541,10
Réserves réglementées				-
Autres réserves ⁽²⁾	189 000,00			189 000,00

⁽¹⁾ Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

⁽²⁾ Dont réserve pour projet associatif

Réserve pour projet associatif

(détailler synthétiquement les différents projets)

Intitulé des projets	Montant début de l'exercice	Augmentation de l'exercice	Diminution de l'exercice (consommation par affectation du résultat)	Diminution de l'exercice (consommation par investissement : transfert vers le compte 1027)	Montant fin exercice
Projet 1	189 000,00				189 000,00
Projet 2					-
Projet 3					-

Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
- Fonds de recherche	99 805,29	25 430,20	31 650,00	93 585,49
- Section Enfants	11 417,10	40 483,95	30 811,64	21 089,41
- Maison du Rein + Livre blanc transpl	30 000,00		30 000,00	-
- Site Internet FNAIR		30 000,00		30 000,00
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme				-
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT

Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées : - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		688 373,60
SOLDE		688 373,60

Subventions de fonctionnement affectées

Situations	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à dégager au début de l'exercice (19)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19)
Ressources	(2)	A	B	C	D=A-B+C
Site Internet FNAIR					30 000,00
TOTAL					30 000,00

Dons manuels, legs et donations affectées

Situations	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à engager au début de l'exercice (19)	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19)
Ressources	(2)	A	B	C	D=A-B+C
- Dons manuels Legs et donations					
Section Enfants	11 417,10	11 417,10	30 811,64	40 483,95	21 089,41
Fonds de Recherche	99 805,29	99 805,29	31 650,00	25 430,20	93 585,49
TOTAL	111 222,39	111 222,39	62 461,64	65 914,15	114 674,90

ETAT DES DETTES

2.2.7

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts & dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	33 106,47	33 106,47		
Avances et acomptes reçus	-	-		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 660,20	65 660,20		
Impôts sur les bénéfices		-		
Taxe sur la valeur ajoutée	3,89	3,89		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et versements assimilés formation pr	1 448,47	1 448,47		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	172,20	172,20		
Divers - Usagers créditeurs		-		
dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	-	-		
Total	100 391,23	100 391,23		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés	

CHARGES A PAYER

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

FNAIR Activité Revue Publicité	En euros
BALAY - Dépl com de rédaction	172,20
Total	172,20

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

2.2.9

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

 Activité Fédérale	En euros
FNAIR ILE DE France - Sanofi	1 600,00
	1 600,00

DETAIL DES PRODUITS

3.1.1

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

	En Euros 2016	En Euros 2015
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production de biens "Revue"	59 722,17	65 651,00
Production de services "Publicité"	75 707,80	80 705,30
Production de services autres	6 328,69	6 150,70
Chiffre d'affaire net	141 758,66	152 507,00
Subventions - d'état		
Subventions - organisme social		
Subventions - organisme privé		40 000,00
Sous Total :	-	40 000,00
Reprise de provision des comptes clients	902,60	5 122,65
Reprise de provision pour charges		
Transfert de charges		
Sous Total :	902,60	5 122,65
Cotisations usagers	50 486,50	52 266,00
Dons FNAIR	56 835,76	25 077,84
Sous Total :	107 322,26	77 343,84
Autres produits		
Dons section enfants	5 965,00	5 728,00
Abandon de créances	2 730,61	1 526,25
Remboursements AIR (CA - AG)	3 586,50	6 098,00
Autres actions	13 702,56	9 505,87
Dons manuels "Fond Insuffisance Rénale"	18 618,34	1 330,66
Dons partenaires FNAIR		88 754,00
Sous Total :	44 603,01	112 942,78
Produits financiers		
Revenus des Valeurs Mobilières de Placement	6 069,95	8 904,00
Intérêts compte livret	4 343,61	2 724,00
Sous Total :	10 413,56	11 628,00
Produits exceptionnels		
Dons partenaires FNAIR	126 000,00	
Dons partenaires Section Enfants	32 150,00	
Libéralités reçues FIR - Legs	12 834,96	3 184,16
Libéralités reçues FNAIR - Legs	6 811,86	598 055,60
Produits exceptionnels sur opération de gestion	68,05	1 762,83
Produits sur ex. antérieurs	5,59	11 930,99
Cessions d'immobilisations corporelles		
Sous Total :	177 870,46	614 933,58
Reprise de ressources non utilisées		
Reprise des ressources non utilisées FIR	31 650,00	50 681,08
Reprise des ressources non utilisées SECT ENF	30 811,64	25 211,34
Sous Total :	62 461,64	75 892,42
Dons en nature		
Dons en nature	20 613,20	21 436,20
Dons en nature immobiliers	80 956,00	185 000,00
Sous Total :	101 569,20	206 436,20

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

3.1.2

ACHATS ET AUTRES CHARGES EXTERNES

Désignation : F.N.A.I.R. Date : 31.12.2016

	En Euros	En Euros
	2016	2015
Imprimeur revue	17 009,20	19 209,00
Routage revue	15 636,65	17 710,46
Sous Total :	32 645,85	36 919,46
Achats livres et brochures		
Achats de marchandises diverses		
Sous Total :	-	-
Electricité - Gaz	4 113,74	3 523,30
Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 189,78	737,61
Achats équipement bureaux et matériel Paris	979,12	517,26
Fournitures de bureau et administratives	1 971,34	2 148,95
Fournitures informatiques	1 064,81	330,78
Achats divers	396,40	848,52
Sous Total :	9 715,19	8 106,42
Travaux extérieurs	13 641,13	4 329,95
Loyer Paris	53 556,99	27 805,48
Loyer Toulouse	6 438,25	7 413,15
Location mobilière Paris	1 778,16	1 778,16
Entretien et réparations - maintenances contractuelles	7 416,54	6 822,66
Assurances multirisques	3 842,62	3 667,63
Documentation technique	3 164,05	1 760,13
Semaine du Rein - Journée Régionale du Rein	24 203,17	14 835,58
Frais collecte de fonds	2 719,26	2 044,42
Groupe de travail - Baxter DP	1 033,57	841,75
Frais pour formation	2 699,39	
Sous Total :	120 493,13	71 298,91
Honoraires	7 065,63	9 800,00
Annonces et insertions	2 205,00	1 010,00
Frais d'actes - Paris	1 300,00	7 756,18
Catalogues, imprimés, affiches, ...	2 202,40	464,00
Dessins + piges revue FNAIR		500,00
Impressions Greffe +		556,00
Divers relations publiques (pourboire, dons, ...)	80,00	40,00
Transports sur achats	473,89	491,43
Transports sur ventes	977,55	156,12
Dépl. missions, réception, comité de lecture -R.P.	5 286,47	7 308,54
Dépl. missions, réception, A.G. (FNAIR / AIR)	22 620,94	25 344,03
Dépl. missions réception, C.A. (FNAIR / AIR)	22 971,21	19 972,36
Dépl. missions, réception, Bureau (FNAIR / AIR)	9 580,01	9 772,37
Dépl. des salariés	13 945,73	6 935,80
Dépl. missions, réception, commissaire aux comptes	690,64	394,75
Dépl. missions réception SANOFI		7,50
Autres dépl. missions réception (FNAIR / AIR)	23 869,65	11 674,58
Dépl. missions réception - Inter Régions	2 898,10	
Dépl. missions réception - Com Numérique	2 896,62	
Dépl. missions réception - Com Finances	579,21	
Dépl. missions réception - Dons d'organes	749,69	1 261,63
Dépl. missions réception- SOCLE HAS		1 570,69
Déplacement congrès	2 526,19	1 014,43
Frais de déménagement	1 491,67	450,00
Frais de liaisons informatiques - site internet	329,78	173,67
Frais de PTT / Affranchissements	5 759,30	6 847,21
Frais de téléphone	5 185,20	4 274,05
Frais bancaire	543,08	328,01
Concours divers (cotisations, ...)	1 500,00	3 175,40
Sous Total :	137 727,96	121 278,75
TOTAL :	267 936,28	200 684,08

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

	En Euros 2016	En Euros 2015
Impôts, taxes et charges externes		
Autres impôts locaux - Legs Marchand	683,00	
Participation employeurs à la F.P.C. - salariés	2 197,00	1 073,47
Taxe sur le C.A. non récupérable	12 570,66	8 646,56
Sous Total :	15 450,66	9 720,03
Salaires et traitements		
Salaires et traitements - salairtés	199 160,51	188 756,75
Salaires et traitements - animateurs	4 213,62	4 400,49
Sous Total :	203 374,13	193 157,24
Charges sociales		
Charges sociales - salariés	90 810,96	75 038,05
Charges sociales - animateurs	1 050,77	951,06
Sous Total :	91 861,73	75 989,11
Autres charges		
Redevances logiciel	13 338,82	7 838,82
Aides sociales section enfants	25 328,35	19 671,70
Pertes sur créances irrécouvrables	902,59	4 251,15
Subvention versée		40 000,00
Bourses attribuées FIR	31 650,00	
Divers	100,00	
Sous Total :	71 319,76	71 761,67
Dotations amortis / provisions d'exploitation		
Dotations aux amortissements	10 752,71	3 776,65
Dotations aux provisions		451,30
Sous Total :	10 752,71	4 227,95
Charges financières		
Pertes de change passage à l'Euro		
Dotations, provisions financières		
Dotations aux provisions financières		
Charges exceptionnelles		
Autres charges exception. Sur opérations de gestion	6,36	536,88
Autres charges exceptionnelles		
Charges sur exercices antérieurs	1 495,06	1 158,33
Valeur comptable des éléments d'actifs cédées		
Perte caution bureaux Lyon		
Sous Total :	1 501,42	1 695,21
Dotations, provisions exceptionnelles		
Dotations aux provisions exceptionnelles		
Financement à réaliser		
Fonds de recherche	25 430,20	7 834,82
Section enfants	40 483,95	7 647,94
Sous Total :	65 914,15	15 482,76
Mise à disposition		
Mise à disposition gratuite de biens	20 613,20	21 436,20
Mise à disposition gratuite de biens immobiliers	80 956,00	185 000,00
Sous Total :	101 569,20	206 436,20

16/03/2017

RESULTAT PAR ACTIVITE

3.2

Résultat comptable de l'exercice	2016
Activité Fédérale	- 200 319,46
Activité Revue - Publicité	- 15 105,04
Résultat de l'exercice	- 215 424,50

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Dons en nature 20 613 €

- SIEMENS : 250 boites de bandelettes urinaires pour la Semaine Nationale du Rein de mars et les Journées Régionales du Rein d'octobre 2016

ACTIVITE FEDERALE

3.2.1

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

Rubrique	En euros 2016	En euros 2015
Ventes de marchandises	100,00	57,55
Production service	5 987,48	5 709,47
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	6 087,48	5 767,02
Subventions d'exploitation		40 000,00
Reprise amortissements et provisions - Transfert de charges	902,60	11 251,15
Cotisations et Dons	107 322,26	77 343,84
Autres produits	44 603,01	22 358,12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	158 915,35	156 720,13
Achats de marchandises		
Autres achats	7 673,23	5 222,17
Services externes	110 222,48	62 704,97
Autres services	123 176,38	102 741,42
Impôts, taxes et versements assimilés	15 450,66	9 383,55
Salaires et traitements - Charges sociales	205 219,62	182 653,01
Dotations d'exploitation :		
Sur immobilisations : - dotations aux amortissements	9 502,77	3 292,53
Sur actifs circulants - dotations aux provisions		451,30
Autres charges	70 423,53	27 493,20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	541 668,67	393 942,15
	- 382 753,32	- 237 222,02
Produits financiers :		
Autres intérêts et produits assimilés	10 413,56	8 308,03
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 413,56	8 308,03
Charges financières :		
Dotations aux provisions financières		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	-	-
	- 372 339,76	- 228 913,99
Produits exceptionnel :		
Produits exceptionnel	177 870,46	697 527,33
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	177 870,46	697 527,33
Charges exceptionnelles :		
Charges exceptionnelles	2 397,65	5 296,28
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 397,65	5 296,28
	- 196 866,95	463 317,06
Report des ressources non utilisées	62 461,64	25 211,34
Engagement à réaliser	65 914,15	7 647,94
	- 200 319,46	480 880,46

RUBRIQUE		
Produits		
Don en nature	20 613,20	21 436,20
Don en nature immobiliers	80 956,00	185 000,00
TOTAL DES PRODUITS	101 569,20	206 436,20
Charges		
Mise à disposition gratuite de biens	20 613,20	21 436,20
Mise à disposition gratuite de bien immobiliers	80 956,00	185 000,00
TOTAL DES CHARGES	101 569,20	206 436,20

16/03/2017

DETAIL DES COMPTES DES PRODUITS

ACTIVITE FEDERALE

3.2.1.1

Désignation : F.N.A.I.R. Date : 31.12.2016

	En Euros	En Euros
	2016	2015
Ventes de marchandises		
Ventes de m/ses		
Catalogues, imprimés, affiches	100,00	57,55
Sous Total	100,00	57,55
Productions services		
Participations reçues (colloques séminaires)		56,53
Frais de ports sur expéditions aux AIR		288,26
Frais d'affranchissement aux AIR	427,80	1 625,00
Participations frais activités section enfants	1 820,00	3 739,68
Autres produits activités annexes	3 739,68	5 709,47
Sous Total :	5 987,48	5 709,47
Subventions d'exploitation		
Subventions Etat		
Subvention organismes sociaux		40 000,00
Subvention FIR		
Subvention entreprises privées		
Sous Total	-	40 000,00
Reprise amort. Et prov. - Transfert de charges		
Reprises sur prov. pour risques et charges	902,60	4 251,15
Reprises sur prov. des VMP		7 000,00
Transfert de charges		
Sous Total	902,60	11 251,15
Cotisations et Dons		
Dons part FNAIR	56 835,76	25 077,84
Cotisations usagers part FNAIR	50 486,50	52 266,00
Sous Total	107 322,26	77 343,84
Autres produits		
Dons section enfants	5 965,00	5 728,00
Abandon de créances	2 730,61	1 026,25
Remboursements frais AG - CA	3 586,50	6 098,00
Remboursements Loyer Paris	13 702,56	9 505,87
Dons Fonds de recherche	18 618,34	
Sous Total	44 603,01	22 358,12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	158 915,35	156 720,13
Produits financiers		
Revenus des valeurs mobilières de placement FNAIR	6 069,95	5 289,28
Intérêts livret bleu + livret partenaire FNAIR	4 343,61	2 723,81
Revenus des valeurs mobilières de placement Sect Enfants		294,94
Produits net sur cession placements		
Sous Total	10 413,56	8 308,03
Produits exceptionnels		
Dons partenaires FNAIR	126 000,00	88 754,00
Dons partenaires Séjour jeunes	32 150,00	
Libéralités reçues - Legs	19 646,82	598 055,60
Autres produits exceptionnels sur opé de gestion	73,64	1 762,48
Reprise Contribution Exceptionnelle		
Profits sur excercices antérieurs		8 955,25
Profits sur excercices antérieurs Sect Enfants		
Sous Total	177 870,46	697 527,33
Report de ressources non utilisées		
Report de ressources non utilisées - Séj jeunes	30 811,64	25 211,34
Report de ressources non utilisées - Fonds de Recherche	31 650,00	

15/03/2017

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

ACTIVITE FEDERALE

3.2.1.2

Désignation : F.N.A.I.R. Date : 31.12.2016

	En Euros	En Euros
	2016	2015
Achats de marchandises		
Achats livres et brochures		
Achats m/ses divers		
Sous Total	-	-
EDF - GDF		
EDF - GDF	3 294,62	2 366,31
Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 189,78	737,61
Fournitures de bureau et administratives et informatiques	1 379,94	752,47
Achat équipement bureaux et matériel Paris	745,37	517,26
Autres achats de m/ses diverses	1 063,52	848,52
Sous Total :	7 673,23	5 222,17
Services externes		
Travaux extérieurs	13 641,13	4 129,95
Locations Toulouse	4 506,77	5 039,20
Location Paris	50 956,53	26 010,21
Locations mobilières	1 778,16	1 778,16
Entretien et réparations - maintenances contractuelles	5 191,58	4 412,86
Assurances multirisques	2 773,12	2 810,33
Documentation technique	719,80	1 102,51
Semaine du Rein	24 203,17	14 233,78
Journée Mondiale du Rein		601,80
Frais Formation	2 699,39	
Frais de collecte de fonds	2 719,26	1 744,42
Groupe de travail - BAXTER DP	1 033,57	841,75
Sous Total :	110 222,48	62 704,97
Autres services externes		
Honoraires Médiateur		4 000,00
Honoraires CAC	4 541,50	3 450,00
Frais d'actes Lyon - Paris	2 505,63	7 756,18
Catalogues, imprimés, affiches, ...	2 202,40	1 020,00
Foires expositions	907,49	
Annonces et insertions	2 205,00	1 010,00
Site internet	230,85	121,57
Divers relations publiques	80,00	40,00
Transports sur achats	473,89	491,43
Transports sur ventes	977,55	156,12
Dépl. Missions Réceptions A.G. (FNAIR / AIR)	21 489,89	24 076,83
Dépl. Missions Réceptions C.A. (FNAIR / AIR)	21 822,65	18 973,74
Dépl. Missions Réceptions Bureau (FNAIR / AIR)	9 101,01	9 283,75
Dépl. Des salariés	13 945,73	6 935,80
Dépl. Missions Réceptions - Finances	579,21	7,50
Dépl. Missions Réceptions Don d'organes	749,69	1 261,63
Autres dépl. Missions Réceptions (FNAIR / AIR)	22 513,93	10 734,85
Dépl. Missions Réceptions - Socle HAS		1 570,69
Dépl. Missions Réceptions - Comité Numérique	2 896,62	
Dépl. Missions Réceptions - Inter Régions	2 898,10	
Dépl. Missions Réceptions Congès Néphrologique	1 618,70	1 014,43
Frais de déménagement	1 491,67	450,00
Déplacements Commissaire aux comptes	690,64	244,75
Frais de liaisons informatiques		
Frais de PTT / Affranchissements - FNAIR	4 031,51	4 775,57
Frais de téléphone - FNAIR	3 629,64	2 855,15
Frais de téléphone - Sect Enfants		
Frais bancaire - FNAIR	407,78	257,69
Frais bancaire - Sect Enfants	135,30	30,96
Concours divers (cotisations, ...)	1 050,00	2 222,78
Sous Total :	123 176,38	102 741,42

Impôts et Taxes		
Taxes sur les salaires		
Participation employeurs à la F.P.C.	2 197,00	736,99
Autres impôts locaux	683,00	
Taxe sur le C.A. non récupérable	12 570,66	8 646,56
Sous Total	15 450,66	9 383,55
Salaires et Appointements		
Salaires, appointements	139 568,72	131 802,51
Sous Total	139 568,72	131 802,51
Charges Sociales		
Charges sociales	65 650,90	50 850,50
Sous Total	65 650,90	50 850,50
Dotations d'exploitation		
Dotations aux amortissements	9 502,77	3 292,53
Dotations aux prov pour dépréciation des créances		451,30
Sous Total	9 502,77	3 743,83
Autres Charges		
Redevances logiciel	13 338,82	7 308,82
Bourses Fond de recherche	31 650,00	
Aides sociales - Sect enfants	25 328,35	19 671,70
Autres charges except sur op gestion	106,36	512,68
Sous Total	70 423,53	27 493,20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	541 668,67	393 942,15
Dotations financières		
Dotations aux prov pour dépréciation des VMP		
Sous Total		
Charges exceptionnelles		
Créances irrécouvrables	902,59	4 251,15
Charges sur exercices antérieurs	1 495,06	1 045,13
Valeur comptable des éléments d'actifs cédées		
Charges exceptionnelles		
Dotation aux provisions pour risques et charges		
Sous Total	2 397,65	5 296,28
Engagement à réaliser		
Engagement à réaliser - Séj Jeunes	40 483,95	7 647,94
Engagement à réaliser - Fond de recherche	25 430,20	

ACTIVITE "REVUE PUBLICITE"

3.2.2

Désignation : FNAIR

Date : 31/12/2016

BILAN

	en Euros			
	Brut	Amort et Prov.	Net 2016	Net 2015
ACTIF				
Matériel de bureau	5 318,93	4 558,31	760,62	1 593,91
Clients	15 299,72		15 299,72	19 776,44
Fournisseurs débiteurs			-	
Autres créances			-	
Etat : - I.S.				
- T.V.A.			-	41,73
AIR débiteurs	15 452,80		15 452,80	18 384,91
Crédit Mutuel			-	24 613,63
Produits à recevoir			-	38,00
TOTAL ACTIF	36 071,45	4 558,31	31 513,14	64 448,62
PASSIF				
Compte de Liaison FNAIR	38 157,93		38 157,93	45 967,50
Résultat de l'exercice	- 15 105,04		- 15 105,04	- 148,56
Fournisseurs	8 456,36		8 456,36	12 540,78
Clients créditeurs			-	-
Etat : - T.V.A.	3,89		3,89	590,90
- Dettes sociales			-	5 498,00
Charges à payer			-	-
Produits constatés d'avance			-	-
TOTAL PASSIF	31 513,14	-	31 513,14	64 448,62

09/02/2017

ACTIVITE "REVUE PUBLICITE"

3.2.2.1

Désignation : FNAIR

Date : 31.12.2016

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	en euros	en euros
	2016	2015
Production Revue France FNAIR	59 662,17	63 470,41
Production Revue Etranger FNAIR	60,00	48,00
Production Publicité France FNAIR	73 895,80	81 059,90
Production Publicité Etranger FNAIR	1 812,00	1 777,00
Frais de Port	241,21	383,68
Dons - Abandon de créances		500,00
Profit sur exercices extérieurs		
Reprise sur provisions - Transfert de charges		871,50
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	135 671,18	148 110,49
Achats matières et fournitures	32 645,85	36 919,46
Autres achats et charges externes		
Autres achats	2 041,96	2 184,25
Services externes	10 270,65	7 438,94
Autre services	104 567,82	104 095,17
Créances irrécouvrables		
Charges sur exercices antérieurs		113,20
Dotations d'exploitation		
Sur Immobilisations : - dotations aux amort.	1 249,94	484,12
Provisions dépréciation des créances		
TOTAL DES CHARGES EXPLOITATION	150 776,22	151 235,14
RESULTAT COURANT	-15 105,04	-3 124,65
Pertes exceptionnelles		
Profits exceptionnels		2 976,09
RESULTAT AVANT IMPOTS	-15 105,04	-148,56
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT NET	-15 105,04	-148,56

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

"REVUE PUBLICITE"

3.2.2.2

Désignation : F.N.A.I.R.	Date : 31.12.2016
--------------------------	-------------------

	en euros	en euros
Achats de matières premières et fournitures	2016	2015
Imprimeur revue FNAIR	17 009,20	17 937,32
Routeur revue FNAIR	15 636,65	16 357,08
Envois aux néphrologues (1.662 ex)		2 625,06
Total :	32 645,85	36 919,46
Autres achats et charges externes		
Autres achats		
EDF	819,12	1 056,99
Fournitures de bureau et achats externes	1 222,84	1 127,26
Autres achats		
Total :	2 041,96	2 184,25
Services extérieurs		
Location immobilières + charges	4 531,94	3 614,22
Entretien, réparation, maintenance	2 224,96	2 409,80
Assurances	1 069,50	757,30
Documentation générale	2 444,25	657,62
Total :	10 270,65	7 438,94
Autres services extérieurs		
Personnels mis à disposition pour l'activité	28 066,99	29 850,57
Personnel Paris Rédacteur en Chef	61 949,25	56 979,25
Honoraires commissaire aux comptes	1 318,50	1 740,00
Dessins - piges revue FNAIR		500,00
Déplacements, missions, réceptions	9 400,80	10 594,51
Frais site internet	98,93	52,10
Affranchissement	1 727,79	2 043,76
Téléphone	1 555,56	1 318,90
Services bancaires		39,26
Cotisations	450,00	952,62
Charges diverses de gestion		24,20
Total :	104 567,82	104 095,17
Charges exceptionnelles		
Créances irrécouvrables		
Charges sur ex antérieur		113,20
Pertes de change		
Dotation aux amortissements		
Dotation aux amortis. sur immobilisation - Revue Publicité	1 249,94	484,12
Dotation aux provisions		
Provisions pour dépréciation des créances		

FONDS DE RECHERCHE D'INSUFFISANCE RENALE

3.2.4

Désignation : F.N.A.I.R.

Date : 31.12.2016

COMPTE DE RESULTAT	2014		2015	
RESSOURCES				
Subventions entreprises privées				
Dons manuels	18 618,34		1 330,66	
Revenus des valeurs mobilières de placement			3 320,00	
Libéralités reçues	6 811,86		3 184,16	
Produits sur exercices antérieurs				
Sous total :		25 430,20		7 834,82
Report des ressources non utilisées	31 650,00		50 681,08	
Total des ressources :		57 080,20		58 515,90
CHARGES				
GESTION				
Frais de collecte				
EDF			100,00	
Fournitures de bureau			600,00	
Travaux extérieurs			200,00	
Locations			555,00	
Assurances			100,00	
Frais de collecte de fonds			300,00	
Honoraires - Déplacements CAC			760,00	
Affranchissement			27,88	
Voyages et déplacements			408,20	
Frais de téléphone			100,00	
Redevances logiciel			530,00	
			3 681,08	
Frais de gestion				
Personnel mis à disposition pour l'activité			7 000,00	
Actions traitement et prévention FNAIR			40 000,00	
Total charges de gestion				50 681,08
ACTIONS				
Bourses attribuées	31 650,00			
Total charges des actions		31 650,00		
Sous total :		31 650,00		50 681,08
Engagement à réaliser	25 430,20		7 834,82	
Total des charges :		57 080,20		58 515,90

DETAIL DES COMPTES SEJOUR JEUNES 2016

3.2.5

Désignation : F.N.A.I.R.	Date : 31.12.2016
--------------------------	-------------------

	2016	2015
Ressources		
Participations frais activités	1 820,00	1 625,00
Dons	5 965,00	5 728,00
Partenariats	32 150,00	
Produits financiers	152,55	294,94
Abandons de créances	396,40	
Produits exceptionnels		
Sous total :	40 483,95	7 647,94
Report ressources non utilisées	30 811,64	25 211,34
Total des ressources :	71 295,59	32 859,28
Charges		
Frais de PTT		6,80
Frais bancaires	135,30	30,96
Séjour Arcachon- 17 jeunes		
Hébergement	14 104,50	11 361,80
Loisirs/animations	8 617,00	4 913,61
Assurance séjour	83,60	83,60
Frais de déplacements animateurs + bénévoles + Romain	2 606,85	1 474,99
Encadrement - séjour enfants	5 264,39	7 339,58
Sous total :	30 811,64	25 211,34
Engagement à réaliser	40 483,95	7 647,94
Total des charges :	71 295,59	32 859,28

Contribution volontaires en nature :		2 226,00	
Participation association J. PAGES			

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS DE LA FNAIR au 31.12.2016

4.1

Legs et donations acceptés par l'association pour lesquels l'autorité administrative n'a plus de droit d'opposition en cours à la fin de l'exercice	Legs et donations à recevoir	Legs et donations reçus (encaissements)	Décassements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice (475)	Solde des legs et donations en fin d'exercice
Emile BACH (pour le FIR)		6 811,86			
Yvette MARCHAND (pour la FNAIR)		12 834,96			
TOTAL	-	19 646,82	-	-	-

En sus des sommes reçues sur 2016 la FNAIR est en attente d'autres legs à venir sur 2017 :

- Yvette MARCHAND pour un actif estimé à 340 525,00 euros (dont la vente d'un bien immobilier estimé à 260 000 euros) et un passif estimé à 185 131,00 euros
- Marc OLIVIER pour la vente d'un bien immobilier estimé à 160 000 euros qui seront reversés à la FNAIR Pays de Loire.
- Josiane CASTRO pour la vente d'un bien immobilier, des liquidités moins un passif du au Conseil Régional qui seront reversés à la FNAIR Languedoc Roussillon.
- Marie Alice LOUYOT pour la vente d'un bien immobilier et des liquidités qui seront reversés à la FNAIR Lorraine.

INFORMATIONS RELATIVES A LA REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Membres du bureau FNAIR

Président : Roger CHARLIER – Bénévole

Président d'honneur fondateur : Régis VOLLE – Bénévole

Président-adjoint : Michel COULOMB – Président de la FNAIR PACAC

Secrétaire Général : Jan-Marc CHARREL – Trésorier de la FNAIR Rhône Alpes - Président de la FNAIR Haute Savoie - Bénévole

Trésorière : Monique DALLERY - Présidente de la FNAIR Nord Pas de Calais - Bénévole

Vice-Président : Gilbert FORENS – Président de la FNAIR Aquitaine – Bénévole

Vice-Président : Mr. Joaquin SOARES LEAO – Président de la FNAIR Rhône Alpes – Bénévole

Vice-Présidente - Représentations démocratie sanitaire et promotion transplantation et don d'organes : Marie-Françoise BARATON - Présidente de la FNAIR Centre-Val de Loire - Bénévole

Vice-Président - Conseiller stratégie et organisation - Politique de communication : Michel VIGUET - Bénévole

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

4.5

Catégories	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Employés	4	
Cadres	2	
TOTAL	6	