KPMG AUDIT DFA
1er Rond Point après la Galléria
Acajou Lamentin
97232 Le Lamentin
Martinique

Téléphone : +33 (0)5 96 71 92 72
Télécopie : +33 (0)5 96 71 65 37
Site internet : www.kpmg.fr

Association AKATI'J

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2015
Association AKATI'J
4 rue des Artisans
97310 KOUROU
Ce rapport contient 30 pages
Référence : JAH/MAT/ISH/7631

KPMG Audit DFA,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Fort-de-France.

Siège social :
KPMG Audit DFA
1er Rond Point après la Galléria
Acajou Lamentin
97232 Le Lamentin
Capital : 200 000 €.
Code APE 6920Z
512 802 497 R.C.S. Fort de
France
TVA Union Européenne

KPMG AUDIT DFA
1er Rond Point après la Galléria
Acajou Lamentin
97232 Le Lamentin
Martinique

Téléphone : +33 (0)5 96 71 92 72
Télécopie : +33 (0)5 96 71 65 37
Site internet : www.kpmg.fr

Association AKATI'J

Siège social : 4 rue des Artisans
97310 KOUROU

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2015

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association AKATIJ, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants. Nous nous informons que nos travaux ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne la correcte comptabilisation des dotations globales que nous avons rapprochées des arrêtés et des subventions que nous avons contrôlées avec les conventions, ainsi que les créances afférentes.

Nous nous sommes également assurées de l'existence et de l'exactitude des disponibilités à l'actif par confirmation directe auprès des établissements financiers.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Le Lamentin, le 10 mai 2016

KPMG Audit DFA

Jean-Albert Ho Si Fat
Associé

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2015 Brut	31/12/2015 Amort. et Dépréc.	31/12/2015 Net	31/12/2014 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	11 255	11 108	147	841
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	126 000		126 000	126 000
	Constructions	752 661	6 072	746 590	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	6 476	4 590	1 887	1 400
	Autres immobilisations corporelles	268 712	187 374	81 338	91 866
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	194 427	61 376	133 051	411 436
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 336		4 336	2 688
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	57 968		57 968	71 116
	TOTAL (I)	**1 421 835**	**270 519**	**1 151 316**	**705 348**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	18 640	16 750	1 890	2 446
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	2 661		2 661	1 217
	Autres créances	1 045 433		1 045 433	1 577 482
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 063 413		4 063 413	3 475 412
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	353		353	640
	TOTAL (II)	**5 130 500**	**16 750**	**5 113 750**	**5 057 197**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**6 552 335**	**287 269**	**6 265 066**	**5 762 544**

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

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2015	31/12/2014
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	154 317	154 317
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	2 559 178	2 275 868
	Report à nouveau	82 844	(118 530)
	Résultat de l'exercice	**360 694**	**573 933**
	Total des fonds propres	**3 157 033**	**2 885 588**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	660 816	511 874
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	214 750	214 750
	Provisions réglementées	28 483	21 375
	Total des autres fonds associatifs	**904 049**	**748 000**
	Total des fonds associatifs	**4 061 083**	**3 633 588**
Provisions	Provisions pour risques	3 000	3 000
	Provisions pour charges	7 805	7 805
	Total des provisions	**10 805**	**10 805**
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	992 990	662 020
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	**992 990**	**662 020**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	400 462	433 833
	Emprunts et dettes financières divers	2 689	1 479
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 474	63 863
	Dettes fiscales et sociales	553 590	661 801
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	131 877	
	Autres dettes	262	361
	Produits constatés d'avance	40 834	294 796
	Total des dettes	**1 200 188**	**1 456 132**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**6 265 066**	**5 762 544**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	360 693,83	573 932,56
	(1) Dont à moins d'un an	1 200 188	1 055 292
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2015	31/12/2014
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	30 052	30 145
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 111 069	919 589
	Dons		
	Cotisations	60	70
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	530	388
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	15 160	133 838
	Autres produits	3 429 975	3 202 087
	Total des produits d'exploitation	**4 586 846**	**4 286 116**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	841 087	806 380
	Impôts, taxes et versements assimilés	97 333	83 983
	Rémunération du personnel	1 976 327	1 728 734
	Charges sociales	918 072	777 549
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	47 487	33 748
	Dotation aux provisions		85 931
	Autres charges	8 415	7 420
	Total des charges d'exploitation	**3 888 721**	**3 523 745**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**698 125**	**762 371**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	7 286	11 833
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières	16 267	17 419
	2 - RESULTAT FINANCIER	**(8 981)**	**(5 586)**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**689 145**	**756 785**
	Produits exceptionnels	10 134	4 553
	Charges exceptionnelles	7 737	47 322
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**2 397**	**(42 769)**
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	311 999	145 221
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	642 846	285 304
	TOTAL DES PRODUITS	**4 916 265**	**4 447 723**
	TOTAL DES CHARGES	**4 555 571**	**3 873 790**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**360 694**	**573 933**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 151 316	18,38	705 348	12,24	445 968	63,23
Concessions brevets et droits similaires	**147**		**841**	0,01	**(694)**	-82,51
LOGICIELS	11 255	0,18	11 255	0,20		
AMORT LOGICIELS	(11 108)	-0,18	(10 414)	-0,18	(694)	-6,67
Terrains	**126 000**	2,01	**126 000**	2,19		
Terrains	126 000	2,01	126 000	2,19		
Constructions	**746 590**	11,92			**746 590**	
Batiments	324 000	5,17			324 000	
INSTALLATIONS GENERALES	428 661	6,84			428 661	
Construction sur sol propre	(2 025)	-0,03			(2 025)	
Agencemnt construct°	(4 047)	-0,06			(4 047)	
Installations techniques, matériel et outillage	**1 887**	0,03	**1 400**	0,02	**487**	34,77
MATERIELS	5 751	0,09	5 085	0,09	666	13,11
Outillages	725	0,01			725	
AMORTISSEMENTS MATERIELS	(4 424)	-0,07	(3 685)	-0,06	(739)	-20,06
Amortissements Outillages	(165)				(165)	
Autres immobilisations corporelles	**81 338**	1,30	**91 866**	1,59	**(10 528)**	-11,46
INSTALLATION AMENAGT STRUCTURE	75 886	1,21	67 203	1,17	8 682	12,92
MATERIEL DE TRANSPORT	28 201	0,45	28 201	0,49		
MAT DE BUREAU ET INFORMATIQ	92 781	1,48	72 327	1,26	20 454	28,28
MOBILIER	71 845	1,15	72 265	1,25	(420)	-0,58
AMORT AGENCT. ET AMENAG.	(58 246)	-0,93	(52 517)	-0,91	(5 729)	-10,91
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(11 516)	-0,18	(5 876)	-0,10	(5 640)	-95,99
AMOT MAT BUREAUTIQ ET INFORMAT	(63 215)	-1,01	(50 867)	-0,88	(12 348)	-24,28
AMORT MOBILIER	(54 396)	-0,87	(38 869)	-0,67	(15 527)	-39,95
Immobilisations corporelles en cours	**133 051**	2,12	**411 436**	7,14	**(278 385)**	-67,66
IMMOB CORPORELLES EN COURS	194 427	3,10	472 812	8,20	(278 385)	-58,88
Immo corp.en cours	(61 376)	-0,98	(61 376)	-1,07		
Autres participations	**4 336**	0,07	**2 688**	0,05	**1 648**	61,30
Titres de Participation	4 336	0,07	2 688	0,05	1 648	61,30
Autres immobilisations financières	**57 968**	0,93	**71 116**	1,23	**(13 148)**	-18,49
DEPOTS ET CAUTION. VERSES	23 086	0,37	21 116	0,37	1 970	9,33
DEPOTS CAUTIONNEMENTS	34 882	0,56	50 000	0,87	(15 118)	-30,24
TOTAL III - Actif Circulant NET	**5 113 750**	81,62	**5 057 197**	87,76	**56 553**	1,12
Avances & acomptes versés sur commandes	**18 640**	0,30	**19 196**	0,33	**(556)**	-2,90
FOURNISSUERS - AVANCES ET ACOM	18 640	0,30	19 196	0,33	(556)	-2,90
Créances usagers et comptes rattachés	**2 661**	0,04	**1 217**	0,02	**1 444**	118,65
CLIENTS	2 661	0,04	1 217	0,02	1 444	118,65
Autres créances	**1 045 433**	16,69	**1 577 482**	27,37	**(532 049)**	-33,73
Régul. salaire			291	0,01	(291)	-100,00
AVANCES SUR SALAIRES	430	0,01	285		145	50,88
Opposition Charles			164		(164)	-100,00
SUBV EXPLOIT ACCOMPAGNEMENT	64 083	1,02			64 083	
SUBV EXPLOITATION ATELIER			17 412	0,30	(17 412)	-100,00
FSE PRESAGE31564 - 2012/2013	15 628	0,25	15 628	0,27		
REGION PRESAGE 31564 2012/2013			15 655	0,27	(15 655)	-100,00
CONVENT° PRESAGE 31864 2013/14	124 611	1,99	144 863	2,51	(20 252)	-13,98

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
REGION ACTE 2013/2014			15 764	0,27	(15 764)	-100,00
FSE PRESAGE 32081 14/15	249 866	3,99	249 866	4,34		
REGION PRESAGE 32081 2014/2015	16 658	0,27	83 289	1,45	(66 631)	-80,00
ADI SUBV D'EXPLOTATION			20 000	0,35	(20 000)	-100,00
CAF SUBV A RECEVOIR			16 540	0,29	(16 540)	-100,00
CONSEIL GENERAL	230 451	3,68	460 595	7,99	(230 144)	-49,97
CG-DICS			8 000	0,14	(8 000)	-100,00
CGSS 2014	78 437	1,25	307 600	5,34	(229 163)	-74,50
CGSS à recevoir 2015	98 334	1,57			98 334	
Subvention DICS	40 000	0,64	20 000	0,35	20 000	100,00
D J S C S	16 608	0,27			16 608	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	74 292	1,19	144 292	2,50	(70 000)	-48,51
PRODUITS A RECEVOIR 2011	35 010	0,56	35 010	0,61		
Produits à recevoir 2014	959	0,02	22 041	0,38	(21 082)	-95,65
AUTRES CPTES DEBITEURS			6 064	0,11	(6 064)	-100,00
ALIA Lucinda	22				22	
DOS SANTOS A			68		(68)	-100,00
JEANNEAU ESTELLE	43		61		(18)	-28,77
SAMSON			56		(56)	-100,00
PROV DEPRECIATION DEB DIVERS			(6 064)	-0,11	6 064	100,00
Disponibilités	**4 063 413**	64,86	**3 475 412**	60,31	**588 001**	16,92
TRESOR PUBLIC	71 306	1,14	175 924	3,05	(104 618)	-59,47
Compte à Terme 00011381			150 000	2,60	(150 000)	-100,00
Compte à terme 00011382			100 000	1,74	(100 000)	-100,00
Compte à terme optiplus	150 000	2,39			150 000	
CCP 5 74 305 W	1 513 476	24,16	1 457 964	25,30	55 512	3,81
LIVRET 7551454470K	21 694	0,35	51 474	0,89	(29 781)	-57,85
POSTE 751 01L	172 612	2,76	241 644	4,19	(69 032)	-28,57
CCP755 84L DIRECTION	4 051	0,06	4 187	0,07	(136)	-3,25
LIVRET A 1237000087M	85 044	1,36	84 289	1,46	755	0,90
744 95 C	1 135 218	18,12	275 048	4,77	860 170	312,73
Livret 755 1454501U	897 335	14,32	919 085	15,95	(21 750)	-2,37
LIVRET 755 1454496 N	717	0,01	714	0,01	3	0,48
INTERETS A RECEVOIR	2 508	0,04	2 461	0,04	47	1,91
CAISSE GESTION DES LOYERS CHRS	1 746	0,03	1 053	0,02	693	65,84
CAISSE CHEF DE SERVICE	447	0,01	193		254	131,42
CAISSE EPICERIE	1 107	0,02	962	0,02	145	15,10
CAISSE PROJET URU	1 175	0,02	254		922	363,63
CAISSE FONCTIONNEMENT PAEJ	301				301	
CAISSE VET'OKAZ	63		338	0,01	(275)	-81,26
CAISSE JEANNEAU	2 601	0,04	7 829	0,14	(5 229)	-66,78
CAISSE DAVID	186		103		82	79,77
CAISSE FONCTIONNEMENT	1 528	0,02	1 456	0,03	71	4,91
CAISSE FESTIVAL			134		(134)	-100,00
CAISSE APPART THERAP	299		299	0,01		
Charges constatées d'avance	**353**	0,01	**640**	0,01	**(287)**	-44,80
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	353	0,01	640	0,01	(287)	-44,80
TOTAL DU BILAN ACTIF	**6 265 066**	100,00	**5 762 544**	100,00	**502 522**	8,72

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	**4 061 083**	*64,82*	**3 633 588**	*63,06*	**427 495**	*11,77*
Total des fonds propres	**3 157 033**	*50,39*	**2 885 588**	*50,07*	**271 445**	*9,41*
Fonds associatif sans droit de reprise	**154 317**	*2,46*	**154 317**	*2,68*		
FONDS ASSOCIATIF	154 317	*2,46*	154 317	*2,68*		
Réserves	**2 559 178**	*40,85*	**2 275 868**	*39,49*	**283 310**	*12,45*
AUTRES RESERVES	22 186	*0,35*	22 186	*0,38*		
EXCEDENT AFFECTE INVESTI	1 544 178	*24,65*	1 484 485	*25,76*	59 693	*4,02*
RESERVE DE TRESORERIE	686 486	*10,96*	401 187	*6,96*	285 299	*71,11*
RESERVE DE COMPENSATION	306 328	*4,89*	368 010	*6,39*	(61 681)	*-16,76*
Report à nouveau	**82 844**	*1,32*	**(118 530)**	*-2,06*	**201 374**	*169,89*
REPORT A NOUV.(SOLDE CREDITR.)	123 558	*1,97*	1 978	*0,03*	121 580	*N.S*
DEPENSES NON OPPOS TIERS FINAN	(8 460)	*-0,14*	(8 377)	*-0,15*	(83)	*-0,99*
DEPENSES POUR CONGES PAYES	(17 133)	*-0,27*	(18 986)	*-0,33*	1 853	*9,76*
REPORT A NOUVEAU	(13 281)	*-0,21*	(93 145)	*-1,62*	79 864	*85,74*
RAN DR	(1 840)	*-0,03*			(1 840)	
Résultat	**360 694**	*5,76*	**573 933**	*9,96*	**(213 239)**	*-37,15*
Total des autres fonds associatifs	**904 049**	*14,43*	**748 000**	*12,98*	**156 050**	*20,86*
Fonds associatif avec droit - Résultat sous controle de ti	**660 816**	*10,55*	**511 874**	*8,88*	**148 942**	*29,10*
RESULTAT S/CONTROLE TIERS FINA			(909)	*-0,02*	909	*100,00*
Report Résultat 2011			282 422	*4,90*	(282 422)	*-100,00*
Report Résultat 2012	62 023	*0,99*	62 023	*1,08*		
Report à nouveau 2013 sldc crc	98 126	*1,57*	148 440	*2,58*	(50 314)	*-33,90*
Report Résultat 2014	591 828	*9,45*			591 828	
EXCEDENTS AFFECTES AUX FINANCT	150 382	*2,40*	150 382	*2,61*		
Excédent Finance 2012	20 000	*0,32*	20 000	*0,35*		
REPORT A NOUVEAU(SOL.DEBITEUR)	(44 261)	*-0,71*	(44 261)	*-0,77*		
RAN (sol.debiteur) 2011	(6 209)	*-0,10*	(6 209)	*-0,11*		
RAN (sol.débiteur) 2012	(51 946)	*-0,83*	(51 036)	*-0,89*	(909)	*-1,78*
Report Résultat 2013	(22 999)	*-0,37*	(48 976)	*-0,85*	25 977	*53,04*
Report résultat déficit 2014	(136 128)	*-2,17*			(136 128)	
Subventions investissement	**214 750**	*3,43*	**214 750**	*3,73*		
SUBVENTION EQUIPEMENT ETAT	214 750	*3,43*	214 750	*3,73*		
Provisions réglementées	**28 483**	*0,45*	**21 375**	*0,37*	**7 108**	*33,25*
Prov.réglmenté réserve + value	28 483	*0,45*	21 375	*0,37*	7 108	*33,25*
TOTAL III - Total des Provisions	**10 805**	*0,17*	**10 805**	*0,19*		
Provisions pour risques	**3 000**	*0,05*	**3 000**	*0,05*		
PROVISION POUR RISQUES	3 000	*0,05*	3 000	*0,05*		
Provisions pour charges	**7 805**	*0,12*	**7 805**	*0,14*		
Provisions pensions et obliag	7 805	*0,12*	7 805	*0,14*		
Total des Fonds dédiés	**992 990**	*15,85*	**662 020**	*11,49*	**330 971**	*49,99*
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	**992 990**	*15,85*	**662 020**	*11,49*	**330 971**	*49,99*
FOND DEDIES SUR SUBV. FONCT.	992 990	*15,85*	662 020	*11,49*	330 971	*49,99*
TOTAL IV - Total des dettes	**1 200 188**	*19,16*	**1 456 132**	*25,27*	**(255 944)**	*-17,58*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**400 462**	*6,39*	**433 833**	*7,53*	**(33 371)**	*-7,69*
EMPRUNTS	400 000	*6,38*	433 333	*7,52*	(33 333)	*-7,69*
ICNE EMPRUNT	462	*0,01*	500	*0,01*	(37)	*-7,48*
Emprunts et dettes financières divers	**2 689**	*0,04*	**1 479**	*0,03*	**1 210**	*81,79*
DEPOTS CAUT RECUS	2 689	*0,04*	1 479	*0,03*	1 210	*81,79*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**70 474**	*1,12*	**63 863**	*1,11*	**6 611**	*10,35*
FOURNISSEURS	58 911	*0,94*	46 070	*0,80*	12 841	*27,87*
FRS FACTURES A PAYER	11 563	*0,18*	17 793	*0,31*	(6 230)	*-35,01*
Dettes fiscales et sociales	**553 590**	*8,84*	**661 801**	*11,48*	**(108 210)**	*-16,35*
REMUNERATIONS DUES	7 703	*0,12*	768	*0,01*	6 935	*903,35*
COMITE D'ENTREPRISE, D'ETABLIS	24 937	*0,40*	21 394	*0,37*	3 543	*16,56*
JEANNEAU Estelle			110		(110)	*-100,00*
PERSONNEL OPPOSITIONS	112		312	*0,01*	(200)	*-64,21*
PROVISION PR CONGES A PAYER	153 532	*2,45*	124 096	*2,15*	29 436	*23,72*
CGSS	113 423	*1,81*	67 499	*1,17*	45 924	*68,04*
IGRC RETRAITE	58 479	*0,93*	49 204	*0,85*	9 275	*18,85*
RETRAITE COMPL. CADRE GIE/UGRC	18 468	*0,29*	12 180	*0,21*	6 288	*51,62*
CAISSE PREVOYANCE	8 241	*0,13*	6 581	*0,11*	1 660	*25,22*
Prévoyance cadre	3 756	*0,06*	3 067	*0,05*	689	*22,47*
CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER	68 383	*1,09*	58 982	*1,02*	9 401	*15,94*
CGSS 2013			229 163	*3,98*	(229 163)	*-100,00*
SUVBENTION D'EQUILIBRE	1 644	*0,03*	1 644	*0,03*		
TAXE SUR LES SALAIRES	25 988	*0,41*	20 581	*0,36*	5 408	*26,28*
PARTICIPATION FORMATION CDD	2 418	*0,04*	1 940	*0,03*	477	*24,60*
FORMATION CONTINUE	41 894	*0,67*	39 392	*0,68*	2 502	*6,35*
EFFORT DE CONSTRUCTION	8 050	*0,13*	7 120	*0,12*	930	*13,07*
ETAT - CHARGES A PAYER	9 719	*0,16*	10 924	*0,19*	(1 205)	*-11,03*
PRODUITS A RECEVOIR 2010	4 748	*0,08*	4 748	*0,08*		
Produits à recevoir 2013	2 097	*0,03*	2 097	*0,04*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	**131 877**	*2,10*			**131 877**	
CENTRALISATEUR FRS IMMO	113 293	*1,81*			113 293	
FRS Retenues de Garanties	18 583	*0,30*			18 583	
Autres dettes	**262**		**361**	*0,01*	**(99)**	*-27,49*
ALIA Lucinda			158		(158)	*-100,00*
ANDRIES E	92				92	
ATENI FREDERIC	20				20	
BABEL JOYCE	80		153		(73)	*-47,90*
BEGUET CLEMENT			6		(6)	*-100,00*
CLET SHELIE			16		(16)	*-100,00*
COLMAGRO	30				30	
COMMERLY HELENE			28		(28)	*-100,00*
DENOUETTE	30				30	
DUPROS DAVID	10				10	
Produits constatés d'avance	**40 834**	*0,65*	**294 796**	*5,12*	**(253 962)**	*-86,15*
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	40 834	*0,65*	294 796	*5,12*	(253 962)	*-86,15*
Total du passif	6 265 066	*100,00*	5 762 544	*100,00*	502 522	*8,72*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2015 31/12/2015 — 12 mois		01/01/2014 31/12/2014 — 12 mois		Variations	%
Total des produits de fonctionnement		4 586 846	*100,00*	4 286 116	*100,00*	300 730	*7,02*
Prestations de services		30 052	*0,66*	30 145	*0,70*	(93)	*-0,31*
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	1 215	*0,03*	313	*0,01*	903	*288,67*
70800000	Produits des Activités Annexes	75				75	
70820000	PART. FORFAITAIRE DES USAGERS	840	*0,02*	619	*0,01*	221	*35,65*
70820001	LOGT 127 AV. MONNERVILLE	1 869	*0,04*	1 227	*0,03*	642	*52,33*
70820002	LOGT 80 AV. BOUDINOT RDC	2 933	*0,06*	2 291	*0,05*	642	*28,02*
70820003	LOGT 80 AV. BOUDINOT 2G	6 351	*0,14*	7 131	*0,17*	(781)	*-10,95*
70820004	LOGT PL. NOBEL RDC	2 842	*0,06*	2 790	*0,07*	52	*1,86*
70820006	LOGT CITE ELDO	2 500	*0,05*	2 675	*0,06*	(175)	*-6,54*
70820007	LOGT 1PL. MONNERVILLE	2 592	*0,06*	2 890	*0,07*	(298)	*-10,31*
70820008	LOGT 8 RUE ARMSTRONG	2 230	*0,05*	2 823	*0,07*	(593)	*-21,01*
70820011	LOGT 30 Rue Lulli	5 681	*0,12*	5 742	*0,13*	(61)	*-1,06*
70820051	LOGT 22 RUE COUTARD	924	*0,02*	1 254	*0,03*	(330)	*-26,30*
70821000	VENTE VET'OKAZ			390	*0,01*	(390)	*-100,00*
Subventions d'exploitation		1 111 069	*24,22*	919 589	*21,46*	191 480	*20,82*
74000000	SUBVENTIONS	141 131	*3,08*			141 131	
740AGE14	AGEFOS 2014			22 041	*0,51*	(22 041)	*-100,00*
74100000	SUVBVENTION D'EXPLOITATION	27 915	*0,61*			27 915	
74120000	FSE SUBVENTION			40 556	*0,95*	(40 556)	*-100,00*
74128000	FSE PRESAGE 31568 2013/2014			145 954	*3,41*	(145 954)	*-100,00*
741281FS	FSE PRESAGE 32081 14/15	181 721	*3,96*	68 145	*1,59*	113 575	*166,67*
74129000	CONVENTION REGION 2013/2014			56 003	*1,31*	(56 003)	*-100,00*
741291RE	REGION PRESAGE 32081 14/15	60 574	*1,32*	22 715	*0,53*	37 859	*166,67*
74170000	ADI SUBV. ALT	20 000	*0,44*	20 000	*0,47*		
74180000	CAF SUBV. ALT	28 354	*0,62*	28 354	*0,66*		
74190000	SUBVENTIONS FESTIVAL			35 000	*0,82*	(35 000)	*-100,00*
741ACSE0	SUBVENTIONS ACSE	61 000	*1,33*	145 000	*3,38*	(84 000)	*-57,93*
741AR000	ADULTES RELAIS	81 295	*1,77*	90 456	*2,11*	(9 162)	*-10,13*
741CAE00	ASP-CAE	64 395	*1,40*	34 034	*0,79*	30 361	*89,21*
741CGE00	SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	104 560	*2,28*			104 560	
741CUCS0	CUCS			11 666	*0,27*	(11 666)	*-100,00*
741CUCSC	CUCS CAYENNE			5 833	*0,14*	(5 833)	*-100,00*
741DICS0	Subvention DICS	20 000	*0,44*	20 000	*0,47*		
741DJ000	DJSCS	120 089	*2,62*	19 217	*0,45*	100 873	*524,93*
741EA000	EMPLOI D AVENIR	28 786	*0,63*	37 660	*0,88*	(8 874)	*-23,56*
741FEDER	SUBVENTION FEDER	31 250	*0,68*			31 250	
741HCHRS	SUBV HORS CHRS DJSCS			96 515	*2,25*	(96 515)	*-100,00*
741MK000	SUBVENTIONS MAIRIE KOUROU			1 000	*0,02*	(1 000)	*-100,00*
741MOM00	Ministère Outre Mer	30 000	*0,65*			30 000	
74200000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL			19 440	*0,45*	(19 440)	*-100,00*
74800000	SUBVENTION DSDS APPT THERAPEUT	110 000	*2,40*			110 000	
Cotisations		60		70		(10)	*-14,29*
75600000	COTISATIONS ADHERENTS	60		70		(10)	*-14,29*
Autres produits de gestion courante		530	*0,01*	388	*0,01*	142	*36,71*
75800000	PRODUITS DIVERS DE GEST.COUR.	530	*0,01*	388	*0,01*	142	*36,71*
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		15 160	*0,33*	133 838	*3,12*	(118 678)	*-88,67*
78174000	REPR.S/PROV.POUR DEPR.CERANCES			90 355	*2,11*	(90 355)	*-100,00*
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES	15 160	*0,33*	43 483	*1,01*	(28 323)	*-65,14*
Autres produits		3 429 975	*74,78*	3 202 087	*74,71*	227 889	*7,12*
73100000	DOTAT° ET PRODUITS DE TARIFICA	3 429 975	*74,78*	3 202 087	*74,71*	227 889	*7,12*
Total des charges de fonctionnement		3 888 721	*84,78*	3 523 745	*82,21*	364 975	*10,36*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
Autres achats et charges externes		**841 087**	*18,34*	**806 380**	*18,81*	**34 707**	*4,30*
60611000	EDF	10 329	*0,23*	3 429	*0,08*	6 901	*201,27*
60611001	EAU RUE FELIX EBOUE			301	*0,01*	(301)	*-100,00*
60611002	EAU PLACE NOBEL			471	*0,01*	(471)	*-100,00*
60611100	EDF FONCTIONNEMENT			1 190	*0,03*	(1 190)	*-100,00*
60611200	EAU ET ASSAINIS. 3 PL. NOBEL			4 647	*0,11*	(4 647)	*-100,00*
60611300	EAU ET ASSAINIS. CITE ELDO			2 076	*0,05*	(2 076)	*-100,00*
60611400	EDF PCAR			1 531	*0,04*	(1 531)	*-100,00*
60611500	EAU ET ASSAINIS. 80 AV.BOU RDC			199		(199)	*-100,00*
60611600	EAU ET ASSAINIS. 80 AV.BOU 2G			821	*0,02*	(821)	*-100,00*
60611800	EAU ET ASSAINI. 8 RUE ARMSTRON			730	*0,02*	(730)	*-100,00*
60612000	EAU/SGDE	20 556	*0,45*	11 743	*0,27*	8 812	*75,04*
60612100	ELECTRICITE-NOBEL			454	*0,01*	(454)	*-100,00*
60612200	ELECTRICITE-EBOUE			711	*0,02*	(711)	*-100,00*
60612221	Electricité 30 rue Lulli			1 018	*0,02*	(1 018)	*-100,00*
60612300	ELECTRICITE 108 MONNERVILLE			1 796	*0,04*	(1 796)	*-100,00*
60612400	ELECTRICITE 3 PL. NOBEL RDC			1 965	*0,05*	(1 965)	*-100,00*
60612500	ELECTRICITE CITE ELDO			528	*0,01*	(528)	*-100,00*
60612610	Eléctricité 22 rue Coutard			169		(169)	*-100,00*
60612700	EDF PLACE MMONNERVILLE			213		(213)	*-100,00*
60612800	ELECTRICITE 8 RUE ARMSTRONG			1 131	*0,03*	(1 131)	*-100,00*
60618000	FOURNITURES NON STOCKABLES	101		88		12	*13,98*
60620000	FOURNITURES NON STOCKES	1 258	*0,03*	1 456	*0,03*	(198)	*-13,57*
60621000	COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	31 547	*0,69*	29 706	*0,69*	1 840	*6,20*
60622000	PRODUITS D'ENTRETIEN	8 283	*0,18*	7 000	*0,16*	1 283	*18,33*
60623000	FOURNITURES ATELIER	173		109		65	*59,69*
60623100	FOURNITURES ATELIER PCAR			2 001	*0,05*	(2 001)	*-100,00*
60624000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	33 497	*0,73*	35 268	*0,82*	(1 771)	*-5,02*
60625000	FOURNITURES SCOLAIRES	7 839	*0,17*	4 723	*0,11*	3 115	*65,96*
60625100	FOURNITURES EDUCATIVES PCAR	9 632	*0,21*	8 069	*0,19*	1 563	*19,38*
60627000	PETIT MATERIEL			270	*0,01*	(270)	*-100,00*
60628000	AUTRES FOURNITURES NON STOCKES	5 812	*0,13*	4 530	*0,11*	1 282	*28,31*
60630000	ALIMENTATION	36 494	*0,80*	36 973	*0,86*	(479)	*-1,30*
60660000	CARBURANT	3 187	*0,07*	5 469	*0,13*	(2 282)	*-41,73*
60680000	AUTRES FOURNITURES ET MATERIEL	17 911	*0,39*	21 859	*0,51*	(3 948)	*-18,06*
61100000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	7 730	*0,17*	7 560	*0,18*	170	*2,25*
61180000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	48 960	*1,07*	36 315	*0,85*	12 645	*34,82*
61300000	LOCAT. FONCTIONNEMENT			625	*0,01*	(625)	*-100,00*
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	152 221	*3,32*	92 699	*2,16*	59 522	*64,21*
61321000	LOYER FONCTIONNEMENT	5 884	*0,13*	20 694	*0,48*	(14 809)	*-71,56*
61321200	Location immob 20 rue Lulli			1 371	*0,03*	(1 371)	*-100,00*
61322000	LOCATION IMMOB. 30 RUE LULLI	12 544	*0,27*	27 647	*0,65*	(15 103)	*-54,63*
61322100	Location immo. 1PI MONNERVILLE	6 622	*0,14*	6 575	*0,15*	47	*0,72*
61323000	LOCATION IMMOB 108 MONNERVILLE	17 293	*0,38*	17 281	*0,40*	12	*0,07*
61324000	LOYER PCAR	24 839	*0,54*	43 126	*1,01*	(18 287)	*-42,40*
61327000	LOYER CSST	19 233	*0,42*	18 483	*0,43*	750	*4,06*
61328000	LOC. IMMO 8 RUE ARMSTRONG	8 775	*0,19*	8 730	*0,20*	46	*0,52*
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	101 477	*2,21*	82 560	*1,93*	18 917	*22,91*
61351000	LOCATION PHOTOCOPIEUR	8 223	*0,18*	7 573	*0,18*	649	*8,57*
61358000	AUTRES LOCATIONS DIVRES			790	*0,02*	(790)	*-100,00*
61520000	ENTRETIEN ET REPARATION HEBERG	18 865	*0,41*	17 136	*0,40*	1 729	*10,09*
61550000	ENTRETIEN & REPARATIONS	3 583	*0,08*	7 948	*0,19*	(4 365)	*-54,92*
61551000	Entretien Matériel Médical	288	*0,01*			288	
61560000	MAINTENANCE	14 033	*0,31*	11 829	*0,28*	2 203	*18,63*
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	11 575	*0,25*	11 090	*0,26*	485	*4,37*
61610000	PRIME D'ASSURANCE FONCTIONNEME	10 500	*0,23*	7 245	*0,17*	3 254	*44,92*
61630000	ASSURANCES TRANSPORT			2 457	*0,06*	(2 457)	*-100,00*
61820000	DOCUMENTATION	1 153	*0,03*	3 346	*0,08*	(2 193)	*-65,53*
61840000	CONCOURS DIVERS	9 169	*0,20*	9 317	*0,22*	(148)	*-1,59*
62230000	MEDECINS CONSULTATIONS			6 100	*0,14*	(6 100)	*-100,00*
62260000	HONORAIRES	72 158	*1,57*	78 017	*1,82*	(5 859)	*-7,51*
62300000	PUBLICITE, RELATIONS PUBLIQUES	10 358	*0,23*	13 608	*0,32*	(3 251)	*-23,89*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
62500000	DEPLACEMENT MISSION RECEPTION	19		1 718	0,04	(1 699)	-98,87
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	19 649	0,43	14 027	0,33	5 622	40,08
62560000	MISSIONS	29 833	0,65	19 236	0,45	10 597	55,09
62570000	RECEPTION	1 906	0,04	3 796	0,09	(1 890)	-49,79
62610000	FRAIS POSTAUX	2 588	0,06	2 649	0,06	(62)	-2,33
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	7 796	0,17	8 235	0,19	(440)	-5,34
62620001	ORANGE PORTABLE	16 696	0,36	15 197	0,35	1 499	9,86
62630000	INTERNET	6 029	0,13	5 294	0,12	735	13,89
62700000	FRAIS BANCAIRES	2 950	0,06	2 258	0,05	692	30,67
62880000	GARDIENNAGE	1 520	0,03	1 200	0,03	320	26,63
Impôts, taxes, versements assimilés		**97 333**	*2,12*	**83 983**	*1,96*	**13 350**	*15,90*
63110000	TAXZS SUR SALAIRES	25 988	0,57	20 581	0,48	5 407	26,27
63300000	FORMATION PROFESSIONNELLE			263	0,01	(263)	-100,00
63330000	PARTICIPATION FORM.PROF.CONTIN	47 415	1,03	39 672	0,93	7 742	19,52
63335000	PARTICIPAT° FORMAT° CDD	2 055	0,04	1 222	0,03	833	68,15
63335001	Part°Formation CDD --> Ets01	22				22	
63335011	PARCIPAT° FORMATION CDD			175		(175)	-100,00
63340000	PARTICPATION EMPLOYEURS	8 041	0,18	7 120	0,17	921	12,94
63500000	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERS AS	6 419	0,14	7 624	0,18	(1 205)	-15,81
63512000	TAXES FONCIERES	7 394	0,16	7 327	0,17	67	0,91
Rémunération du personnel		**1 976 327**	*43,09*	**1 728 734**	*40,33*	**247 593**	*14,32*
64110000	SALAIRES BRUTS	(292)	-0,01			(292)	
64111000	SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM	1 548 046	33,75	1 144 088	26,69	403 958	35,31
64111002	SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			34 244	0,80	(34 244)	-100,00
64111003	SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			15 070	0,35	(15 070)	-100,00
64111005	SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			54 617	1,27	(54 617)	-100,00
64111006	SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			56 880	1,33	(56 880)	-100,00
64111008	SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM	372	0,01	9 019	0,21	(8 647)	-95,87
64111010	SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			60 454	1,41	(60 454)	-100,00
64111011	SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			17 494	0,41	(17 494)	-100,00
64111014	Salaires Bruts Titulaires NM			56 800	1,33	(56 800)	-100,00
64111100	Refacturation pers autres ets			29 612	0,69	(29 612)	-100,00
64118000	AUTRES INDEMNITES	1 142	0,02	5 459	0,13	(4 317)	-79,08
64120000	CONGES PAYES	29 436	0,64	9 968	0,23	19 468	195,31
64151000	Sal. Bruts Remplaçants	28 162	0,61	39 777	0,93	(11 615)	-29,20
64151005	Sal.brut Rempla	308	0,01	3 695	0,09	(3 387)	-91,67
64151014	Sal.bruts Rempl			14 005	0,33	(14 005)	-100,00
64152000	INDEMNITE NON SOUMISE			14 734	0,34	(14 734)	-100,00
64160000	FORMATION FONCTIONNEMENT	298 630	6,51	148 879	3,47	149 751	100,59
64160003	Salaire Bruts C. Aidés	906	0,02	10 867	0,25	(9 962)	-91,67
64160006	Sal.Brut C.Aidés	598	0,01	7 172	0,17	(6 575)	-91,67
64160010	Sal. Bruts C.Aidés Ets -->10			7 089	0,17	(7 089)	-100,00
64190000	REMBOURS CGSS INDEMN JOURNAL	(53 090)	-1,16	(80 940)	-1,89	27 851	34,41
64200000	Salaires Bruts Tit. Médical	122 108	2,66	69 749	1,63	52 359	75,07
Charges sociales		**918 072**	*20,02*	**777 549**	*18,14*	**140 523**	*18,07*
64510000	COTISATIONS SECURITE SOCIALE	(1 869)	-0,04			(1 869)	
64511000	COTISATIONS URSSAF NM	560 690	12,22	404 631	9,44	156 059	38,57
64511001	Cot URSSAF ets 1	2 533	0,06			2 533	
64511002	COTISATIONS URSSAF NM			10 761	0,25	(10 761)	-100,00
64511003	COTISATIONS URSSAF NM			5 837	0,14	(5 837)	-100,00
64511005	COTISATIONS URSSAF NM	773	0,02	18 277	0,43	(17 504)	-95,77
64511006	COTISATIONS URSSAF NM	1 136	0,02	19 358	0,45	(18 222)	-94,13
64511008	COTISATIONS URSSAF NM	79		2 249	0,05	(2 170)	-96,48
64511010	COTISATIONS URSSAF NM			20 556	0,48	(20 556)	-100,00
64511011	COTISATIONS URSSAF NM			5 727	0,13	(5 727)	-100,00
64511014	Cotisations URSSAF NM			24 554	0,57	(24 554)	-100,00
64513100	COTISATIONS RETRAITE NC NM	128 326	2,80	88 684	2,07	39 643	44,70
64513101	Cot Retraite ets 01	729	0,02			729	
64513102	COTISATIONS RETRAITE NC NM			2 208	0,05	(2 208)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
64513103	COTISATIONS RETRAITE NC NM	95		1 566	0,04	(1 471)	-93,92
64513105	COTISATIONS RETRAITE NC NM			3 606	0,08	(3 606)	-100,00
64513106	COTISATIONS RETRAITE NC NM	272	0,01	4 168	0,10	(3 896)	-93,47
64513108	COTISATIONS RETRAITE NC NM	28		649	0,02	(622)	-95,73
64513110	COTISATIONS RETRAITE NC NM			3 738	0,09	(3 738)	-100,00
64513111	COTISATIONS RETRAITE NC NM			1 260	0,03	(1 260)	-100,00
64513114	Cotisations Retraite NC NM			4 228	0,10	(4 228)	-100,00
64513200	COTISATIONS RETRAITE C	23 023	0,50	10 111	0,24	12 912	127,70
64513202	Cotisations Retraite C NM			523	0,01	(523)	-100,00
64513203	Cotisations Retraite C NM			613	0,01	(613)	-100,00
64513205	COTISATIONS RETRAITE C NM			1 220	0,03	(1 220)	-100,00
64513206	Cotisations Retraite C NM			902	0,02	(902)	-100,00
64513210	Cotisations Retraite C NM			2 286	0,05	(2 286)	-100,00
64513214	Cotisations Retraite C NM			1 793	0,04	(1 793)	-100,00
64513300	COTISATIONS AG2R PREVOYANCE	14 415	0,31	9 932	0,23	4 483	45,14
64513301	Cot. Prév. NC NM Ets -->01	102				102	
64513302	COTISATIONS PREVOYANCE NC NM			252	0,01	(252)	-100,00
64513303	COTISATIONS PREVOYANCE NC NM	13		154		(141)	-91,68
64513305	COTISATIONS PREVOYANCE NC NM			313	0,01	(313)	-100,00
64513306	COTISATIONS PREVOYANCE NC NM	44		485	0,01	(441)	-90,89
64513308	COTISATIONS PREVOYANCE NC NM	15		90		(75)	-83,26
64513310	COTISATIONS PREVOYANCE NC NM			277	0,01	(277)	-100,00
64513311	COTISATIONS PREVOYANCE NC NM	22		175		(153)	-87,55
64513314	Cotisations Prévoyance NC NM			305	0,01	(305)	-100,00
64513400	Cotisations Prévoyance C NM	6 836	0,15	4 519	0,11	2 317	51,28
64513402	Cotisations Prévoyance C NM			135		(135)	-100,00
64513403	Cotisations Prévoyance C NM			159		(159)	-100,00
64513405	Cotisations Prévoyance C NM	69		405	0,01	(336)	-82,89
64513406	Cotisations Prévoyance C NM			233	0,01	(233)	-100,00
64513410	Cotisations Prévoyance C NM			598	0,01	(598)	-100,00
64513414	Cotisations Prévoyance C NM			604	0,01	(604)	-100,00
64514005	Cotisations ASSEDIC NM			72		(72)	-100,00
64521000	Cot. URSSAF Médical	32 999	0,72	21 307	0,50	11 692	54,87
64523100	Cot Retraite Médicale	3 507	0,08	2 044	0,05	1 462	71,53
64523200	Cot. Prévoyance Médical	8 421	0,18	5 929	0,14	2 492	42,04
64523400	Cotis Pole emploi Médicale	1 581	0,03	1 011	0,02	570	56,36
64580000	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	9 401	0,20	6 185	0,14	3 216	52,00
64750000	MEDECIBE DU TRAVAIL - PHARM	8 642	0,19	7 607	0,18	1 035	13,61
64784000	OEUVRES SOCIALES	24 937	0,54	21 394	0,50	3 543	16,56
64800000	CHARGES DIVERSES DE SALAIRES	43 918	0,96	43 788	1,02	131	0,30
64880000	AUTRES CHARGES PERSONNEL FSE	47 334	1,03	10 070	0,23	37 264	370,05
Dotation aux amortissements		**47 487**	*1,04*	**33 748**	*0,79*	**13 739**	*40,71*
68111000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	745	0,02	867	0,02	(122)	-14,08
68112000	AMORT AKATIJ	46 743	1,02	32 881	0,77	13 861	42,16
Dotation aux provisions				**85 931**	*2,00*	**(85 931)**	*-100,00*
68150000	DOT AMORTISSEMEN & PROVISION			7 805	0,18	(7 805)	-100,00
68160000	Dotations aux dépréciat° immo			61 376	1,43	(61 376)	-100,00
68174000	PROV DEP CREANCES			16 750	0,39	(16 750)	-100,00
Autres charges		**8 415**	*0,18*	**7 420**	*0,17*	**994**	*13,40*
65100000	REDEVANCE POUR CONCESSION	101				101	
65400000	PERTES SUR CREANCES	7 895	0,17	7 277	0,17	618	8,50
65800000	CHARGES DIVERSES DE GEST.COURA	419	0,01	143		275	191,77
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		698 125	*15,22*	762 371	*17,79*	(64 246)	*-8,43*
RESULTAT FINANCIER		(8 981)	*-0,20*	(5 586)	*-0,13*	(3 394)	*-60,76*
Intérêts et produits financiers		**7 286**	*0,16*	**11 833**	*0,28*	**(4 546)**	*-38,42*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
76400000	REVENUS VAL MOB PLACT	7 046	0,15	11 406	0,27	(4 361)	-38,23
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	241	0,01	426	0,01	(186)	-43,54
Intérêts et charges financières		**16 267**	0,35	**17 419**	0,41	**(1 152)**	-6,61
66100000	CHARGES D'INTERES			15		(15)	-100,00
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	16 267	0,35	17 404	0,41	(1 138)	-6,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**689 145**	15,02	**756 785**	17,66	**(67 640)**	-8,94
Produits exceptionnels		**10 134**	0,22	**4 553**	0,11	**5 581**	122,56
77100000	PRODUITS EXCEPT. OP. GESTION	3 900	0,09	4 541	0,11	(640)	-14,10
77800000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	170		13		157	N S
78760000	Reprisse dépréciat°Except.	6 064	0,13			6 064	
Charges exceptionnelles		**7 737**	0,17	**47 322**	1,10	**(39 585)**	-83,65
67100000	CHARGES EXCEPT.OP GESTION	123		31 060	0,72	(30 937)	-99,60
67120000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	61				61	
67200000	CHGES EXCEP S/EXO ANTERIEURS			69		(69)	-100,00
68710000	Dotat° aux amortiss exceptionn	445	0,01	206		239	115,86
68746200	Dot.aux prov.réglemente + valu	7 108	0,15	9 923	0,23	(2 815)	-28,37
68760000	Dotattion dépréciation excepti			6 064	0,14	(6 064)	-100,00
Résultat exceptionnel		**2 397**	0,05	**(42 769)**	-1,00	**45 166**	105,60
Report des ressources non utilisées des exercices antér		**311 999**	6,80	**145 221**	3,39	**166 778**	114,84
78940000	REPORTS DES RESSOURCES NON UTI	311 999	6,80	145 221	3,39	166 778	114,84
Engagements à réaliser sur ressources affectées		**642 846**	14,01	**285 304**	6,66	**357 543**	125,32
68940000	ENGAGEMENT A REALISER SUR SUB.	642 846	14,01	285 304	6,66	357 543	125,32
TOTAL DES PRODUITS		**4 916 265**	107,18	**4 447 723**	103,77	**468 542**	10,53
TOTAL DES CHARGES		**4 555 571**	99,32	**3 873 790**	90,38	**681 781**	17,60
Résultat		**360 694**	7,86	**573 933**	13,39	**(213 239)**	-37,15
Contribution en nature - Produits							
Contribution en nature - Charges							

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	4 586 846	100,00	4 286 116	100,00	300 730	7,02
Prestations de services	30 052	0,66	30 145	0,70	(93)	-0,31
PRESTATIONS DE SERVICES	1 215	0,03	313	0,01	903	288,67
Produits des Activités Annexes	75				75	
PART. FORFAITAIRE DES USAGERS	840	0,02	619	0,01	221	35,65
LOGT 127 AV. MONNERVILLE	1 869	0,04	1 227	0,03	642	52,33
LOGT 80 AV. BOUDINOT RDC	2 933	0,06	2 291	0,05	642	28,02
LOGT 80 AV. BOUDINOT 2G	6 351	0,14	7 131	0,17	(781)	-10,95
LOGT PL. NOBEL RDC	2 842	0,06	2 790	0,07	52	1,86
LOGT CITE ELDO	2 500	0,05	2 675	0,06	(175)	-6,54
LOGT 1PL. MONNERVILLE	2 592	0,06	2 890	0,07	(298)	-10,31
LOGT 8 RUE ARMSTRONG	2 230	0,05	2 823	0,07	(593)	-21,01
LOGT 30 Rue Lulli	5 681	0,12	5 742	0,13	(61)	-1,06
LOGT 22 RUE COUTARD	924	0,02	1 254	0,03	(330)	-26,30
VENTE VET'OKAZ			390	0,01	(390)	-100,00
Subventions d'exploitation	1 111 069	24,22	919 589	21,46	191 480	20,82
SUBVENTIONS	141 131	3,08			141 131	
AGEFOS 2014			22 041	0,51	(22 041)	-100,00
SUVBVENTION D'EXPLOITATION	27 915	0,61			27 915	
FSE SUBVENTION			40 556	0,95	(40 556)	-100,00
FSE PRESAGE 31568 2013/2014			145 954	3,41	(145 954)	-100,00
FSE PRESAGE 32081 14/15	181 721	3,96	68 145	1,59	113 575	166,67
CONVENTION REGION 2013/2014			56 003	1,31	(56 003)	-100,00
REGION PRESAGE 32081 14/15	60 574	1,32	22 715	0,53	37 859	166,67
ADI SUBV. ALT	20 000	0,44	20 000	0,47		
CAF SUBV. ALT	28 354	0,62	28 354	0,66		
SUBVENTIONS FESTIVAL			35 000	0,82	(35 000)	-100,00
SUBVENTIONS ACSE	61 000	1,33	145 000	3,38	(84 000)	-57,93
ADULTES RELAIS	81 295	1,77	90 456	2,11	(9 162)	-10,13
ASP-CAE	64 395	1,40	34 034	0,79	30 361	89,21
SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	104 560	2,28			104 560	
CUCS			11 666	0,27	(11 666)	-100,00
CUCS CAYENNE			5 833	0,14	(5 833)	-100,00
Subvention DICS	20 000	0,44	20 000	0,47		
DJSCS	120 089	2,62	19 217	0,45	100 873	524,93
EMPLOI D AVENIR	28 786	0,63	37 660	0,88	(8 874)	-23,56
SUBVENTION FEDER	31 250	0,68			31 250	
SUBV HORS CHRS DJSCS			96 515	2,25	(96 515)	-100,00
SUBVENTIONS MAIRIE KOUROU			1 000	0,02	(1 000)	-100,00
Ministère Outre Mer	30 000	0,65			30 000	
SUBVENTION CONSEIL GENERAL			19 440	0,45	(19 440)	-100,00
SUBVENTION DSDS APPT THERAPEUT	110 000	2,40			110 000	
Cotisations	60		70		(10)	-14,29
COTISATIONS ADHERENTS	60		70		(10)	-14,29
Autres produits de gestion courante	530	0,01	388	0,01	142	36,71
PRODUITS DIVERS DE GEST.COUR.	530	0,01	388	0,01	142	36,71
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	15 160	0,33	133 838	3,12	(118 678)	-88,67
REPR.S/PROV.POUR DEPR.CERANCES			90 355	2,11	(90 355)	-100,00
TRANSFERTS DE CHARGES	15 160	0,33	43 483	1,01	(28 323)	-65,14
Autres produits	3 429 975	74,78	3 202 087	74,71	227 889	7,12
DOTAT° ET PRODUITS DE TARIFICA	3 429 975	74,78	3 202 087	74,71	227 889	7,12

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
Total des charges de fonctionnement	3 888 721	84,78	3 523 745	82,21	364 975	10,36
Autres achats et charges externes	841 087	18,34	806 380	18,81	34 707	4,30
EDF	10 329	0,23	3 429	0,08	6 901	201,27
EAU RUE FELIX EBOUE			301	0,01	(301)	-100,00
EAU PLACE NOBEL			471	0,01	(471)	-100,00
EDF FONCTIONNEMENT			1 190	0,03	(1 190)	-100,00
EAU ET ASSAINIS. 3 PL. NOBEL			4 647	0,11	(4 647)	-100,00
EAU ET ASSAINIS. CITE ELDO			2 076	0,05	(2 076)	-100,00
EDF PCAR			1 531	0,04	(1 531)	-100,00
EAU ET ASSAINIS. 80 AV.BOU RDC			199		(199)	-100,00
EAU ET ASSAINIS. 80 AV.BOU 2G			821	0,02	(821)	-100,00
EAU ET ASSAINI. 8 RUE ARMSTRON			730	0,02	(730)	-100,00
EAU/SGDE	20 556	0,45	11 743	0,27	8 812	75,04
ELECTRICITE-NOBEL			454	0,01	(454)	-100,00
ELECTRICITE-EBOUE			711	0,02	(711)	-100,00
Electricité 30 rue Lulli			1 018	0,02	(1 018)	-100,00
ELECTRICITE 108 MONNERVILLE			1 796	0,04	(1 796)	-100,00
ELECTRICITE 3 PL. NOBEL RDC			1 965	0,05	(1 965)	-100,00
ELECTRICITE CITE ELDO			528	0,01	(528)	-100,00
Eléctricité 22 rue Coutard			169		(169)	-100,00
EDF PLACE MMONNERVILLE			213		(213)	-100,00
ELECTRICITE 8 RUE ARMSTRONG			1 131	0,03	(1 131)	-100,00
FOURNITURES NON STOCKABLES	101		88		12	13,98
FOURNITURES NON STOCKES	1 258	0,03	1 456	0,03	(198)	-13,57
COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	31 547	0,69	29 706	0,69	1 840	6,20
PRODUITS D'ENTRETIEN	8 283	0,18	7 000	0,16	1 283	18,33
FOURNITURES ATELIER	173		109		65	59,69
FOURNITURES ATELIER PCAR			2 001	0,05	(2 001)	-100,00
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	33 497	0,73	35 268	0,82	(1 771)	-5,02
FOURNITURES SCOLAIRES	7 839	0,17	4 723	0,11	3 115	65,96
FOURNITURES EDUCATIVES PCAR	9 632	0,21	8 069	0,19	1 563	19,38
PETIT MATERIEL			270	0,01	(270)	-100,00
AUTRES FOURNITURES NON STOCKES	5 812	0,13	4 530	0,11	1 282	28,31
ALIMENTATION	36 494	0,80	36 973	0,86	(479)	-1,30
CARBURANT	3 187	0,07	5 469	0,13	(2 282)	-41,73
AUTRES FOURNITURES ET MATERIEL	17 911	0,39	21 859	0,51	(3 948)	-18,06
SOUS-TRAITANCE GENERALE	7 730	0,17	7 560	0,18	170	2,25
AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	48 960	1,07	36 315	0,85	12 645	34,82
LOCAT. FONCTIONNEMENT			625	0,01	(625)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES	152 221	3,32	92 699	2,16	59 522	64,21
LOYER FONCTIONNEMENT	5 884	0,13	20 694	0,48	(14 809)	-71,56
Location immob 20 rue Lulli			1 371	0,03	(1 371)	-100,00
LOCATION IMMOB. 30 RUE LULLI	12 544	0,27	27 647	0,65	(15 103)	-54,63
Location immo. IPI MONNERVILLE	6 622	0,14	6 575	0,15	47	0,72
LOCATION IMMOB.108 MONNERVILLE	17 293	0,38	17 281	0,40	12	0,07
LOYER PCAR	24 839	0,54	43 126	1,01	(18 287)	-42,40
LOYER CSST	19 233	0,42	18 483	0,43	750	4,06
LOC. IMMO 8 RUE ARMSTRONG	8 775	0,19	8 730	0,20	46	0,52
LOCATIONS MOBILIERES	101 477	2,21	82 560	1,93	18 917	22,91
LOCATION PHOTOCOPIEUR	8 223	0,18	7 573	0,18	649	8,57
AUTRES LOCATIONS DIVRES			790	0,02	(790)	-100,00
ENTRETIEN ET REPARATION HEBERG	18 865	0,41	17 136	0,40	1 729	10,09
ENTRETIEN & REPARATIONS	3 583	0,08	7 948	0,19	(4 365)	-54,92
Entretien Matériel Médical	288	0,01			288	
MAINTENANCE	14 033	0,31	11 829	0,28	2 203	18,63
MAINTENANCE INFORMATIQUE	11 575	0,25	11 090	0,26	485	4,37
PRIME D'ASSURANCE FONCTIONNEME	10 500	0,23	7 245	0,17	3 254	44,92
ASSURANCES TRANSPORT			2 457	0,06	(2 457)	-100,00
DOCUMENTATION	1 153	0,03	3 346	0,08	(2 193)	-65,53
CONCOURS DIVERS	9 169	0,20	9 317	0,22	(148)	-1,59
MEDECINS CONSULTATIONS			6 100	0,14	(6 100)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2015 31/12/2015 — 12 mois		01/01/2014 31/12/2014 — 12 mois		Variations	%
HONORAIRES	72 158	1,57	78 017	1,82	(5 859)	-7,51
PUBLICITE. RELATIONS PUBLIQUES	10 358	0,23	13 608	0,32	(3 251)	-23,89
DEPLACEMENT MISSION RECEPTION	19		1 718	0,04	(1 699)	-98,87
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	19 649	0,43	14 027	0,33	5 622	40,08
MISSIONS	29 833	0,65	19 236	0,45	10 597	55,09
RECEPTION	1 906	0,04	3 796	0,09	(1 890)	-49,79
FRAIS POSTAUX	2 588	0,06	2 649	0,06	(62)	-2,32
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	7 796	0,17	8 235	0,19	(440)	-5,34
ORANGE PORTABLE	16 696	0,36	15 197	0,35	1 499	9,86
INTERNET	6 029	0,13	5 294	0,12	735	13,89
FRAIS BANCAIRES	2 950	0,06	2 258	0,05	692	30,67
GARDIENNAGE	1 520	0,03	1 200	0,03	320	26,65
Impôts, taxes, versements assimilés	**97 333**	**2,12**	**83 983**	**1,96**	**13 350**	**15,90**
TAXZS SUR SALAIRES	25 988	0,57	20 581	0,48	5 407	26,27
FORMATION PROFESSIONNELLE			263	0,01	(263)	-100,00
PARTICIPATION FORM.PROF.CONTIN	47 415	1,03	39 672	0,93	7 742	19,52
PARTICIPAT° FORMAT° CDD	2 055	0,04	1 222	0,03	833	68,15
Part°Formation CDD --> Ets01	22				22	
PARCIPAT° FORMATION CDD			175		(175)	-100,00
PARTICPATION EMPLOYEURS	8 041	0,18	7 120	0,17	921	12,94
AUTRES IMPOTS TAXES ET VERS AS	6 419	0,14	7 624	0,18	(1 205)	-15,81
TAXES FONCIERES	7 394	0,16	7 327	0,17	67	0,91
Rémunération du personnel	**1 976 327**	**43,09**	**1 728 734**	**40,33**	**247 593**	**14,32**
SALAIRES BRUTS	(292)	-0,01			(292)	
SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM	1 548 046	33,75	1 144 088	26,69	403 958	35,31
SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			34 244	0,80	(34 244)	-100,00
SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			15 070	0,35	(15 070)	-100,00
SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			54 617	1,27	(54 617)	-100,00
SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			56 880	1,33	(56 880)	-100,00
SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM	372	0,01	9 019	0,21	(8 647)	-95,87
SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			60 454	1,41	(60 454)	-100,00
SALAIRES BRUTS TITULAIRES NM			17 494	0,41	(17 494)	-100,00
Salaires Bruts Titulaires NM			56 800	1,33	(56 800)	-100,00
Refacturation pers autres ets			29 612	0,69	(29 612)	-100,00
AUTRES INDEMNITES	1 142	0,02	5 459	0,13	(4 317)	-79,08
CONGES PAYES	29 436	0,64	9 968	0,23	19 468	195,31
Sal. Bruts Remplaçants	28 162	0,61	39 777	0,93	(11 615)	-29,20
Sal.brut Rempla	308	0,01	3 695	0,09	(3 387)	-91,67
Sal.bruts Rempl			14 005	0,33	(14 005)	-100,00
INDEMNITE NON SOUMISE			14 734	0,34	(14 734)	-100,00
FORMATION FONCTIONNEMENT	298 630	6,51	148 879	3,47	149 751	100,59
Salaire Bruts C. Aidés	906	0,02	10 867	0,25	(9 962)	-91,67
Sal.Brut C.Aidés	598	0,01	7 172	0,17	(6 575)	-91,67
Sal. Bruts C.Aidés Ets -->10			7 089	0,17	(7 089)	-100,00
REMBOURS CGSS INDEMN JOURNAL	(53 090)	-1,16	(80 940)	-1,89	27 851	34,41
Salaires Bruts Tit. Médical	122 108	2,66	69 749	1,63	52 359	75,07
Charges sociales	**918 072**	**20,02**	**777 549**	**18,14**	**140 523**	**18,07**
COTISATIONS SECURITE SOCIALE	(1 869)	-0,04			(1 869)	
COTISATIONS URSSAF NM	560 690	12,22	404 631	9,44	156 059	38,57
Cot URSSAF ets 1	2 533	0,06			2 533	
COTISATIONS URSSAF NM			10 761	0,25	(10 761)	-100,00
COTISATIONS URSSAF NM			5 837	0,14	(5 837)	-100,00
COTISATIONS URSSAF NM	773	0,02	18 277	0,43	(17 504)	-95,77
COTISATIONS URSSAF NM	1 136	0,02	19 358	0,45	(18 222)	-94,13
COTISATIONS URSSAF NM	79		2 249	0,05	(2 170)	-96,48
COTISATIONS URSSAF NM			20 556	0,48	(20 556)	-100,00
COTISATIONS URSSAF NM			5 727	0,13	(5 727)	-100,00
Cotisations URSSAF NM			24 554	0,57	(24 554)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
COTISATIONS RETRAITE NC NM	128 326	2,80	88 684	2,07	39 643	44,70
Cot Retraite ets 01	729	0,02			729	
COTISATIONS RETRAITE NC NM			2 208	0,05	(2 208)	-100,00
COTISATIONS RETRAITE NC NM	95		1 566	0,04	(1 471)	-93,92
COTISATIONS RETRAITE NC NM			3 606	0,08	(3 606)	-100,00
COTISATIONS RETRAITE NC NM	272	0,01	4 168	0,10	(3 896)	-93,47
COTISATIONS RETRAITE NC NM	28		649	0,02	(622)	-95,73
COTISATIONS RETRAITE NC NM			3 738	0,09	(3 738)	-100,00
COTISATIONS RETRAITE NC NM			1 260	0,03	(1 260)	-100,00
Cotisations Retraite NC NM			4 228	0,10	(4 228)	-100,00
COTISATIONS RETRAITE C	23 023	0,50	10 111	0,24	12 912	127,70
Cotisations Retraite C NM			523	0,01	(523)	-100,00
Cotisations Retraite C NM			613	0,01	(613)	-100,00
COTISATIONS RETRAITE C NM			1 220	0,03	(1 220)	-100,00
Cotisations Retraite C NM			902	0,02	(902)	-100,00
Cotisations Retraite C NM			2 286	0,05	(2 286)	-100,00
Cotisations Retraite C NM			1 793	0,04	(1 793)	-100,00
COTISATIONS AG2R PREVOYANCE	14 415	0,31	9 932	0,23	4 483	45,14
Cot. Prév. NC NM Ets -->01	102				102	
COTISATIONS PREVOYANCE NC NM			252	0,01	(252)	-100,00
COTISATIONS PREVOYANCE NC NM	13		154		(141)	-91,68
COTISATIONS PREVOYANCE NC NM			313	0,01	(313)	-100,00
COTISATIONS PREVOYANCE NC NM	44		485	0,01	(441)	-90,89
COTISATIONS PREVOYANCE NC NM	15		90		(75)	-83,26
COTISATIONS PREVOYANCE NC NM			277	0,01	(277)	-100,00
COTISATIONS PREVOYANCE NC NM	22		175		(153)	-87,55
Cotisations Prévoyance NC NM			305	0,01	(305)	-100,00
Cotisations Prévoyance C NM	6 836	0,15	4 519	0,11	2 317	51,28
Cotisations Prévoyance C NM			135		(135)	-100,00
Cotisations Prévoyance C NM			159		(159)	-100,00
Cotisations Prévoyance C NM	69		405	0,01	(336)	-82,89
Cotisations Prévoyance C NM			233	0,01	(233)	-100,00
Cotisations Prévoyance C NM			598	0,01	(598)	-100,00
Cotisations Prévoyance C NM			604	0,01	(604)	-100,00
Cotisations ASSEDIC NM			72		(72)	-100,00
Cot. URSSAF Médical	32 999	0,72	21 307	0,50	11 692	54,87
Cot Retraite Médicale	3 507	0,08	2 044	0,05	1 462	71,53
Cot. Prévoyance Médical	8 421	0,18	5 929	0,14	2 492	42,04
Cotis Pole emploi Médicale	1 581	0,03	1 011	0,02	570	56,36
COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	9 401	0,20	6 185	0,14	3 216	52,00
MEDECIBE DU TRAVAIL - PHARM.	8 642	0,19	7 607	0,18	1 035	13,61
OEUVRES SOCIALES	24 937	0,54	21 394	0,50	3 543	16,56
CHARGES DIVERSES DE SALAIRES	43 918	0,96	43 788	1,02	131	0,30
AUTRES CHARGES PERSONNEL FSE	47 334	1,03	10 070	0,23	37 264	370,05
Dotation aux amortissements	**47 487**	1,04	**33 748**	0,79	**13 739**	40,71
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	745	0,02	867	0,02	(122)	-14,08
AMORT AKATIJ	46 743	1,02	32 881	0,77	13 861	42,16
Dotation aux provisions			**85 931**	2,00	(85 931)	-100,00
DOT AMORTISSEMEN & PROVISION			7 805	0,18	(7 805)	-100,00
Dotations aux dépréciat° immo			61 376	1,43	(61 376)	-100,00
PROV DEP CREANCES			16 750	0,39	(16 750)	-100,00
Autres charges	**8 415**	0,18	**7 420**	0,17	**994**	13,40
REDEVANCE POUR CONCESSION	101				101	
PERTES SUR CREANCES	7 895	0,17	7 277	0,17	618	8,50
CHARGES DIVERSES DE GEST.COURA	419	0,01	143		275	191,77
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**698 125**	15,22	**762 371**	17,79	**(64 246)**	-8,43

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	Variations	%
RESULTAT FINANCIER	(8 981)	-0,20	(5 586)	-0,13	(3 394)	-60,76
Intérêts et produits financiers	7 286	0,16	11 833	0,28	(4 546)	-38,42
REVENUS VAL MOB PLACT	7 046	0,15	11 406	0,27	(4 361)	-38,23
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	241	0,01	426	0,01	(186)	-43,54
Intérêts et charges financières	16 267	0,35	17 419	0,41	(1 152)	-6,61
CHARGES D'INTERES			15		(15)	-100,00
INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	16 267	0,35	17 404	0,41	(1 138)	-6,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	689 145	15,02	756 785	17,66	(67 640)	-8,94
Produits exceptionnels	10 134	0,22	4 553	0,11	5 581	122,56
PRODUITS EXCEPT. OP. GESTION	3 900	0,09	4 541	0,11	(640)	-14,10
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	170		13		157	N S
Reprisse dépréciat°Except.	6 064	0,13			6 064	
Charges exceptionnelles	7 737	0,17	47 322	1,10	(39 585)	-83,65
CHARGES EXCEPT.OP GESTION	123		31 060	0,72	(30 937)	-99,60
CHARGES EXCEPTIONNELLES	61				61	
CHGES EXCEP S/EXO ANTERIEURS			69		(69)	-100,00
Dotat° aux amortiss exceptionn	445	0,01	206		239	115,86
Dot.aux prov.réglementé + valu	7 108	0,15	9 923	0,23	(2 815)	-28,37
Dotattion dépréciation excepti			6 064	0,14	(6 064)	-100,00
Résultat exceptionnel	2 397	0,05	(42 769)	-1,00	45 166	105,60
Report des ressources non utilisées des exercices antér	311 999	6,80	145 221	3,39	166 778	114,84
REPORTS DES RESSOURCES NON UTI	311 999	6,80	145 221	3,39	166 778	114,84
Engagements à réaliser sur ressources affectées	642 846	14,01	285 304	6,66	357 543	125,32
ENGAGEMENT A REALISER SUR SUB.	642 846	14,01	285 304	6,66	357 543	125,32
TOTAL DES PRODUITS	4 916 265	107,18	4 447 723	103,77	468 542	10,53
TOTAL DES CHARGES	4 555 571	99,32	3 873 790	90,38	681 781	17,60
Résultat	360 694	7,86	573 933	13,39	(213 239)	-37,15
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 265 066** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 916 265** euros et un total **charges** de **4 555 571** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **360 694** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2015** et finit le **31/12/2015.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les dotations et produits de tarifications figurent dans "autres produits".

Les subventions sont comptabilisées en fonction des conventions signées durant l'exercice. Ceci, en tenant compte néanmoins des recommandations émises par l'association quant à leur affectation.

Les subventions accordées et qui sont rattachées à l'exercice suivant, sont comptabilisées en produit constaté d'avance.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagement de retraite

Les engagements de retraite de l'entreprise ont été valorisés à **117.412 euros** à la clôture de l'exercice.Le calcul des engagements est établi sur l'hypothèse d'un départ en retraite à l'initiative des salariés à l'age de 62 ans.

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est celle de la méthode rétrospective prorata temporis.Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS n°19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme américaine).Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de P.B.O. (Projected Benefit Obligation).
La P.B.O. représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn-over et de survie.

Taux de revalorisation annuel des salaires: 1%
Taux d'actualisation: 1.50%
Taux charge patronale: 49%
Table de mortalité: TPRV 93
Turn Over: moyen

Seuls sont comptabilisés les droits acquis des salariés ayant plus de 55 ans et détenant une ancienneté suffisante au regard de la convention collective. Le calcul de ces droits est ensuite réparti sur 3 exercices.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2015
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	11 255					11 255
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**11 255**					**11 255**
CORPORELLES	Terrains	126 000					126 000
	Constructions sur sol propre			324 000			324 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement			428 661			428 661
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 085		1 391			6 476
	Instal., agencement, aménagement divers	67 203		8 682			75 886
	Matériel de transport	28 201					28 201
	Matériel de bureau, mobilier	144 591		21 052		1 018	164 625
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	472 812		45 615	324 000		194 427
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**843 893**		**829 401**	**324 000**	**1 018**	**1 348 276**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 688		1 648			4 336
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	71 116		2 570	15 718		57 968
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**73 804**		**4 218**	**15 718**		**62 304**
	TOTAL	**928 952**		**833 619**	**339 718**	**1 018**	**1 421 835**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2015
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	10 414	694		11 108
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**10 414**	**694**		**11 108**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre		2 025		2 025
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement		4 047		4 047
	Instal technique. matériel outillage industriels	3 685	904		4 590
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	52 517	5 729		58 246
	Matériel de transport	5 876	5 640		11 516
	Matériel de bureau, mobilier	89 736	28 893	1 018	117 612
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**151 815**	**47 238**	**1 018**	**198 035**
	TOTAL	**162 228**	**47 933**	**1 018**	**209 143**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2015
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	21 375	7 108		28 483
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**21 375**	**7 108**		**28 483**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	3 000			3 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	7 805			7 805
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**10 805**			**10 805**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles	61 376			61 376
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	22 814		6 064	16 750
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**84 190**		**6 064**	**78 126**
	TOTAL GENERAL	**116 370**	**7 108**	**6 064**	**117 414**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation		
	- financières		
	- exceptionnelles	7 108	6 064

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2015	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	57 968		57 968
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 661	2 661	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	430	430	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	1 044 937	1 044 937	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	66	66	
Charges constatées d'avances	353	353	
TOTAL DES CREANCES	**1 106 415**	**1 048 447**	**57 968**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	400 462	400 462		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 689	2 689		
Fournisseurs et comptes rattachés	70 474	70 474		
Personnel et comptes rattachés	186 284	186 284		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	270 750	270 750		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	96 557	96 557		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	131 877	131 877		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	262	262		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	40 834	40 834		
TOTAL DES DETTES	**1 200 188**	**1 200 188**		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 333			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/12/2015	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		353	40 834
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**353**	**40 834**

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	619 454	269 311	642 847	992 990
TOTAL	**619 454**	**269 311**	**642 847**	**992 990**

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
PREVENBUS 2011	114 327			114 327
FESTIVAL STOP DI COKA 2011	16 787			16 787
ADI 2012-115	40 049	18 599		21 450
ARS-CNR HORS LES MURS	100 000			100 000
ARS-TSN 4 MOIS	2 000	273		1 727
ARS-ANALYSE URINAIRES 3 MOIS	2 000			2 000
ARS-CJC	13 470	13 470		
SALAIRES MEDECINS			113 768	113 768
SOLDE CJC			39 342	39 342
TSN SOLDE MN 2014 8 MOIS			3 750	3 750
ANALYSE URINAIRE SOLDE MN 2014 9 MOIS			5 355	5 355
TSN 2015 6 MOIS			833	833
ARS ARRETE 2014 ANALYSE URINAIRE TSN	4 000	312	2 250	5 938
ARS ARRETE 2015 341 0018 SOLDE MN 2014 T			3 750	3 750
ARS ARRETE 2015 SOLDE ANALYSE URINAIRE 2			5 355	5 355
ARS ARRETE 2015 MN 2014 TROD			833	833
ARS ARRETE 2015 3410018 SOLDE MN TSN			2 250	2 250
SUB REAAP 2012	458			458
SUB REAAP 2013	1 000			1 000
SUB DJSCS 2011 NUIT HOTEL	7 767			7 767
DJSCS POSTE COORDINATEUR NON POURVU 2015			52 000	52 000
ARRETE ARS CREATION EQUIPE MOBILE 4 MOIS			30 800	30 800
ARRETE ARS CNR PPI 2016/2017			62 429	62 429
MAIRIE KOUROU 2011	29 853			29 853
MAIRIE KOUROU 2012	40 000			40 000
PROJET URU N°108 18/08/2014	61 039	61 039		
PROJET URU N°24 08/07/2015			87 209	87 209
PROJET REFERENT PARCOURS 2014	49 568	46 304	10 000	13 264
RACONTE MOI UNE HISTOIRE 2014	1 000			1 000
CHANTIER EDUCATIF	1 525			1 525
PRE MACOURIA 2015/011/DSU			7 200	7 200
PRE MACOURIA 2015/012/DSU			6 000	6 000
HEBERGEMENT URGENCE POLE SOCIAL 2015			29 016	29 016
ACCOMPAGNEMENT POLE SOCIAL 2015			25 841	25 841
DIAGNOSTIC EN MARCHAND 2015			18 465	18 465
ACTION PREVENTION EN ADDICTO 2015			17 317	17 317
PIED IMMEUBLE MAIRIE KOUROU 2015			1 000	1 000
PIED IMMEUBLE ACSE 2015			407	407
DJSCS 2012 N°151 31/12/2014	33 107	27 810		5 297
DJSCS 2014			35 250	35 250
CONSEIL GENERAL 2013	17 483	17 483		
CONSEIL GENERAL 2014			3 155	3 155
CONSEIL GENERAL 2015			40 000	40 000
MEDIATION SOCILAE 2014	84 021	84 021		
MAIRIE MACOURIA 2015			9 150	9 150
MAIRIE MACOURIA 2015			12 500	12 500
CAYENNE MEDIATION 2015			8 811	8 811
MATOURY MEDIATION 2015			8 811	8 811
Totalisation	**619 454**	**269 311**	**642 847**	**992 990**

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2015	31/12/2014
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2015	31/12/2014
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		