



Cabinet DURAND GODEAU

Bernard DURAND
Benoît GODEAU

EXPERTS - COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES
ASSOCIÉS

**BGE ATLANTIQUE VENDEE
Association
2 rue Robert Le Ricolais
44304 NANTES CEDEX 03**

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31.12.2012**

BGE ATLANTIQUE VENDEE
Association
Fond associatif : 5 466,58 €
Siège Social : 2 rue Robert Le Ricolais
44304 NANTES CEDEX 03

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31.12.2012

Aux membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale en date du 28/06/2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31.12.2012**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association BGE ATLANTIQUE VENDEE, 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.

I) 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés sur la première page de l'annexe concernant les créances relatives à la subvention FSE.

II) JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

III) VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

A l'exception de l'incidence des faits exposés ci-dessus, nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cholet, le 24.06.2013

Pour Cabinet DURAND GODEAU
Benoit GODEAU
Commissaire aux Comptes associé



ACTIF	Brut	Amort. Provisions	Net au 31/12/12	% total Bilan	Net au 31/12/11	% total Bilan
ACTIF IMMOBILISE						
<u>Immobilisations incorp.</u>	18 194,71	18 194,71	0,00	0,00%	0,00	2,08%
Concessions droits & licences	18 194,71	18 194,71	0,00	0,00%	18 194,71	2,08%
<u>Immobilisations corporelles</u>	263 757,30	219 399,55	44 357,75	4,10%	52 079,12	5,96%
Installations agencements	157 543,63	123 408,07	34 135,56	3,16%	36 829,51	4,22%
Matériel de transport	9 990,01	6 146,62	3 843,39	0,36%	6 340,89	0,73%
Matériel de Bureau	7 064,33	7 064,34	-0,01	0,00%	-0,01	0,00%
Informatique	57 081,34	52 019,08	5 062,26	0,47%	7 013,34	0,80%
Mobilier	32 077,99	30 761,44	1 316,55	0,12%	1 895,39	0,22%
<u>Immobilisations financières</u>	6 150,70		6 150,70	0,57%	5 440,51	0,62%
Autres participations (<i>titres, bons</i>)	1 268,25		1 268,25	0,12%	765,00	0,09%
Autres immobilisations financières	4 882,45		4 882,45	0,45%	4 675,51	0,54%
TOTAL I	288 102,71	237 594,26	50 508,45	4,67%	57 519,63	6,58%
ACTIF CIRCULANT						
<u>Stocks</u>	64 711,63		64 711,63	5,99%	49 933,46	5,72%
En cours	64 711,63		64 711,63	5,99%	49 933,46	5,72%
Stock marchandises			0,00	0,00%	0,00	0,00%
<u>Créances</u>	759 562,57	8 840,28	750 722,29	69,44%	695 696,48	79,64%
Avance acompte sur cde	6 720,53		6 720,53	0,62%	16 529,79	1,89%
Clients et comptes rattachés	742 419,27	8840,28	733 578,99	67,85%	672 572,54	76,99%
Autres Créances	10 422,77		10 422,77	0,96%	6 594,15	0,75%
<u>Divers- Banques et autres dispo</u>	203 570,66		203 570,66	18,83%	58 980,24	6,75%
Valeurs mob. de placements	2 138,91		2 138,91	0,20%	2 138,91	0,24%
Disponibilités	201 431,75		201 431,75	18,63%	56 841,33	6,51%
<u>Charges constatées d'avance</u>	11 646,02		11 646,02	1,08%	11 441,54	1,31%
TOTAL II	1 039 490,88	8 840,28	1 030 650,60	95,33%	816 051,72	93,42%
<u>Charges à étaler</u>						
TOTAL III	0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL ACTIF	1 327 593,59	246 434,54	1 081 159,05	100%	873 571,35	100%

PASSIF	Net au 31/12/12	%/Total Bilan	Net au 31/12/11	%/Total Bilan
<u>FONDS PROPRES</u>				
Fonds Associatif	5 466,58	0,51%	5 466,58	0,63%
Autres réserves	506 769,33	46,87%	457 029,80	52,32%
Résultat de l'exercice	5 266,28	0,49%	49 739,53	5,69%
TOTAL I	517 502,19	47,87%	512 235,91	58,64%
<u>PROVISIONS P/RISQUES ET CHARGES</u>				
Provisions pour risques	14 913,68	1,38%	14 913,68	0,00%
TOTAL II	14 913,68	1,38%	14 913,68	0,00%
<u>DETTES</u>				
Emprunts et dettes auprès Ets de crédit	236 592,28	21,88%	8 056,40	0,92%
Avances et acomptes reçus des tiers		0,00%	0,00	0,00%
Fournisseurs et comptes rattachés	65 729,88	6,08%	53 793,73	6,16%
Dettes Fiscales et Sociales	152 282,17	14,09%	194 886,38	22,31%
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
Produits constatés d'avance	420,00	0,04%	0,00	0,00%
Comptes de répartition des produits	93 718,85	8,67%	89 685,25	10,27%
TOTAL III	548 743,18	50,76%	346 421,76	39,66%
TOTAL PASSIF	1 081 159,05	100%	873 571,35	100%

PRODUITS D'EXPLOITATION	2012	%	2011	%
PRODUCTION VENDUE	1 156 570,53	72,00	1 375 866,02	76,78
ACCUEIL	88 131,00	5,49	97 348,83	5,44
Accueil	88 131,00	5,49	97 348,83	5,44
ACCOMPAGNEMENT AVANT CREATION	602 829,08	37,53	949 065,40	52,99
. Prestations collectives	227 082,47	14,14	213 924,18	11,94
Initiation à la création d'entreprise	27 707,00	1,72	32 520,60	1,82
Formations modulaires	199 375,47	12,41	181 403,58	10,13
. Prestations individuelles	375 746,61	23,39	735 141,22	41,05
Evaluation préalable (EPCRE)	61 724,17	3,84	363 513,55	20,30
Cap Projet et Cap Démarrage	31 501,00	1,96	-	-
Form individuelles	7 535,00	0,47	3 825,58	0,21
Etudes de faisabilité	252 212,76	15,70	353 632,37	19,75
Accompagnement public quartier	22 530,00	1,40	18 624,00	1,04
Ingénierie financière	5 490,00	0,34	4 270,00	0,24
En cours EPCRE et form individuelles	5 246,32	0,33	8 724,28	0,49
ACCOMPAGNEMENT APRES CREATION	464 690,45	28,93	324 987,08	18,15
. Prestations collectives	-	-	4 953,78	0,28
Groupes entrepreneurs	-	-	4 953,78	0,28
. Prestations individuelles	418 391,45	26,05	278 916,92	15,57
Accompagnement individuel	385 406,96	23,99	323 106,92	18,04
Conseil en développement	12 960,00	0,81	-	-
En cours suivi	20 024,49	1,25	44 190,00	2,47
. Réseau Oxygène	46 299,00	2,88	41 116,38	2,30
Cotisations adhérents	2 539,00	0,16	2 358,00	0,13
Ateliers /soirées OXYGENE	2 923,00	0,18	2 105,00	0,12
Subvention Réseau OXYGENE	40 837,00	2,54	36 653,38	2,05
PRODUITS DES ACT. ANNEXES	920,00	0,06	4 464,71	0,21
Autres activités annexes	920,00	0,06	100,00	0,01
Commissions et courtages	-	-	4 364,71	0,24
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	382 394,84	23,81	342 636,08	19,13
Subventions	382 394,84	23,81	342 636,08	19,13
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISION, TRANSFERT DE CHARGES	63 265,00	3,94	57 339,03	3,20
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	63 265,00	3,94	57 339,03	3,20
Transfert de charges d'exploitation	5 815,33	0,36	3 767,07	0,21
Subventions	-	-	-	-
Subvention emploi jeunes salariés	5 978,00	0,37	14 029,59	0,78
Subrogation CPAM et SPHERIA	51 471,67	3,20	39 542,37	2,21
AUTRES PRODUITS	9,10	0,00	455,95	0,03
Produits div gestion courante	9,10	0,00	455,95	0,03
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 602 239,47	99,75	1 776 297,08	99,14

CHARGES D'EXPLOITATION	2012	%	2011	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	347 260,87	21,62	322 986,30	18,03
ACHATS	26 963,70	1,68	40 424,87	2,26
Achat d'études et prestations	-	-	-	-
EDF-GDF	9 661,45	0,60	7 471,85	0,42
Fournit.entret. petits équip.	458,24	0,03	2 362,55	0,13
Fournitures Administratives	15 436,46	0,96	29 276,42	1,63
Gaz oil-Véhicule société	1 407,55	0,09	1 314,05	0,07
SERVICES EXTERIEURS	124 750,52	7,77	109 752,50	6,13
Sous-traitance	6 566,34	0,41	2 895,88	0,16
Location immobilière (loyers BGO)	44 026,37	2,74	42 133,54	2,35
Locations salles	6 015,46	0,37	7 277,44	0,41
Charges locatives	21 787,90	1,36	9 112,12	0,51
Locations mobilières	9 653,56	0,60	10 061,79	0,56
Entretien et rep. -maintenance	30 708,25	1,91	29 726,71	1,66
Assurances	3 648,07	0,23	3 643,07	0,20
Documentation	1 894,57	0,12	4 901,95	0,27
Frais de colloques et assemblées	450,00	0,03	-	-
AUTRES SERV. EXTERIEURS	195 546,65	12,17	172 808,93	9,65
Personnel intérimaire	-	-	-	-
Personnel détaché & honoraires	13 438,47	0,84	6 134,38	0,34
Publicité - Annonces insertions	9 089,41	0,57	7 947,85	0,44
Foires expositions- cadeaux usagers-div Pub	2 386,27	0,15	2 229,55	0,12
Frais de transport	26,90	0,00	24,55	0,00
Déplacements	35 363,35	2,20	43 540,68	2,43
Missions Réceptions	15 165,10	0,94	14 505,88	0,81
Frais postaux	8 722,75	0,54	10 398,28	0,58
Frais Télécommunication	22 389,14	1,39	23 276,01	1,30
Services bancaires	3 255,29	0,20	1 041,74	0,06
Divers services extérieurs	1 412,72	0,09	1 479,69	0,08
Adhésion RBG	17 360,20	1,08	16 582,32	0,93
Adhésion URBG	65 392,00	4,07	44 948,00	2,51
Autres adhésions (dt DACC Cartes CEZAM)	1 545,05	0,10	700,00	0,04
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	76 255,40	4,75	84 308,02	4,71
Taxe sur les salaires	60 057,00	3,74	66 476,00	3,71
Particip form. cont & alternce+ Fongecif	12 333,24	0,77	13 902,80	0,78
Effort de construction	3 707,00	0,23	3 474,00	0,19
Charges fiscales/congés payés+sal à rég	158,16	0,01	455,22	0,03
SALAIRES ET TRAITEMENT	803 362,89	50,01	906 332,14	50,61
Salaires Bruts	800 516,81	49,84	848 449,30	47,37
Congés payés	2 097,74	0,13	3 911,16	0,22
Indemnité & avantages	748,34	0,05	53 971,68	3,01
CHARGES SOCIALES	343 790,70	21,40	379 956,41	21,22
Charges sociales Patronales	316 348,02	19,69	351 850,06	19,65
Ch.sociales / congés payés+sal à rég	97,71	0,01	2 105,35	0,12
Chèques déjeuners	24 367,50	1,52	26 001,00	1,45
Frais formation	2 977,47	0,19	-	-

DOTATIONS D'EXPLOITATION	21 994,86	1,37	13 629,02	0,76
Dotation aux amortissements	13 154,78	0,82	13 469,02	0,75
Dotation aux prov/ créa.douteuses	8 840,08	0,55	160,00	0,01
AUTRES CHARGES	22,27	0,00	5,41	0,00
Charges div de gestion courante	22,27	0,00	5,41	0,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 592 686,99	99,15	1 707 217,30	95,32
RESULTAT D' EXPLOITATION	9 552,48	0,60	69 079,78	3,82

PRODUITS FINANCIERS				
Autres produits financiers (dont VMP)	375,38	0,02	754,73	0,04
Produits cession immo financières				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	375,38	0,02	754,73	0,04
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts des emprunts et dettes	5 727,26	0,36	435,38	0,02
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	5 727,26	0,36	435,38	0,02
RESULTAT FINANCIER	5 351,88	0,33	319,35	0,02

PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels	1 379,53	0,09	245,92	0,01
Produit sur exercice antérieur		-	2 081,54	0,12
Reprises sur créances irrécouvrables et provisions	2 302,65	0,14	11 571,67	0,65
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 682,18	0,23	13 899,13	0,78
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Créances irrécouvrables exceptionnelles	862,00	0,05	18 245,98	1,02
Charges exceptionnelles opérations de gestion	354,30	0,02	11 650,00	0,73
Charges sur exercice antérieur	1 400,00	0,09	3 662,75	0,23
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 616,30	0,14	33 558,73	1,74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 065,88	0,09	19 659,60	0,97

TOTAL DES PRODUITS	1 606 297,03	100,00	1 790 950,94	100,00
TOTAL DES CHARGES	1 601 030,55	99,65	1 741 211,41	97,09

BENEFICE OU PERTE	5 266,48	0,35	49 739,53	2,91
--------------------------	-----------------	-------------	------------------	-------------

TOTAL GENERAL	1 606 297,03	100,00	1 790 950,94	100,00
----------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------

Méthode de comptabilisation et présentation – rappel et changement de méthode

I – Méthode de comptabilisation

Accords de financements

Dès l'accord sur une enveloppe globale utilisable par actions individuelles ou collectives à réaliser l'écriture suivante est retenue, en ce qui concerne les subventions dont le versement est prévu à l'action où il est simplement débité 411 organismes de financement par le crédit du compte 7XXX subventions ou recettes correspondantes.
Débit d'un compte 411 – Organismes de financement, par le crédit du compte 4712 – Produits à répartir.

Intégration des produits effectivement réalisés

Selon l'exécution des actions à réaliser l'écriture suivante est retenue :

Débit du compte 4712 – Produits à répartir, par le crédit d'un compte 7XXX – Produits actions XXX.

Changement de méthode comptable

Depuis le 1er janvier 2011, les subventions non destinées à financer une prestation particulière et versées par les financeurs publics sont regroupées dans le compte "740 - Subventions" contrairement aux années précédentes où elles étaient affectées directement en prestation définie.

Ce changement résulte partiellement des souhaits de présentation des financeurs. Il n'y a pas d'impact sur le résultat mais seulement répartis différemment les comptes de produits, ce qui explique en grande partie l'augmentation du poste dénommé "Subventions" de notre compte de résultat.

II – Présentation – Rappel et indication

411 – Organismes de financement

Ce compte mentionne le solde de l'enveloppe maximum dont l'accord a été obtenu incluant selon le cas le reliquat d'action restant à réaliser. Ce dernier montant figurant en produit à répartir au passif.

4712 – Produits à répartir

Ce compte correspondant à des reliquats d'actions non encore réalisées à la clôture de l'exercice.

Le compte 411 – Organismes de financement doit dès lors s'apprécier en tenant compte de ces travaux non encore réalisés ; dont le montant est à impacter en diminution de la rubrique 411 – Organismes de financement pour mieux apprécier la créance effective au 31/12/2012 :

411 – Organismes de financement	648 014,29 €
<u>4712 – produits à répartir</u>	<u>- 93 718,85 €</u>
Créances nettes exigibles en accord avec les actions réalisées	=554 295,44 €

Au compte de résultat

L'intégration dans les comptes de produits (classe 7) s'effectue au fur et à mesure de la réalisation des actions dans le cadre du respect des obligations fixées par les financeurs.

Informations sur la convention FSE

Le « contrôle de service fait » étant en cours de réalisation par la DIRECCTE, l'accord définitif de la créance « FSE » n'a pas été obtenu avant l'arrêté des présents comptes.

Année	Montant conventionné	Montant attendu suite aux actions réalisées	Acompte versé	Créances dues à la clôture de l'exercice
2009	125 778,00 €	114 112,00 €	37 733,40 €	76 378,60 €
2010	175 198,00 €	135 099,37 €	52 559,40 €	82 539,97 €
2011	216 749,00 €	155 642,01 €	65 024,70 €	90 617,31 €
2012	229 338,24 €	170 480,84 €	- €	170 480,84 €
Total	747 063,24 €	575 334,22 €	155 317,50 €	420 016,72 €

Engagements reçus

Le FONDES est venu en garantie d'un emprunt contracté sur l'exercice à hauteur de 20 %.

Le montant dû au 31/12/2012 s'élève à 45 112 €.

IMMOBILISATIONS

	Début de l'exercice	Acquisitions	Diminutions	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Autres postes immobilisations incorporelles	18 195	-	-	18 195
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agenc, aménag div	154 857	2 686	-	157 543
Matériel de transport	9 990	-	-	9 990
Matériel de bureau, mobilier informatique	93 476	2 747	-	96 223
Immobilisations financières				
Autres participations	765	503	-	1 268
Prêts et autres immobilisations financières	4 675	207	-	4 882
TOTAL GENERAL	281 958	6 144		288 102

MOUVEMENT DES AMORTISSEMENTS

	Début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Autres postes immobilisations incorporelles	18 195	-	-	18 195
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agenc, aménag div	118 028	5 380	-	123 408
Matériel de transport	3 650	2 497	-	6 147
Matériel de bureau, mobilier informatique	84 568	5 277	-	89 845
TOTAL GENERAL	224 441	13 154		237 595

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges	14 914	-	-	14 914
Provisions dépréciation des comptes clients	2 303	8 840	2 303	8 841
TOTAL GENERAL	17 217	8 840	2 303	23 755

CHARGES A PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs	8 424
Dettes fiscales et sociales	86 685
TOTAL GENERAL	95 109

PRODUITS A RECEVOIR

	Montant
Créances clients	85 565
Autres créances	4 527
TOTAL GENERAL	90 091

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

	Montant de l'exercice	A 1 an au plus	A plus d'1 an
CREANCES			
De l'actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	4 882	1 524	3 358
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	8 840		8 840
Autres créances avec 4181	733 579	733 579	
Avances et acomptes sur commandes	6 721	6 721	
Charges constatées d'avance	11 646	11 646	
TOTAL	765 668	753 470	12 198
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts dettes auprès d'établ de crédit avec concours divers	236 592	117 113	119 479
Autres dettes			
Avance et acomptes reçus des tiers			
Fournisseurs et comptes rattachés	65 730	65 730	
Autres dettes	152 282	152 282	
Produits constatés d'avance	94 139	94 139	
TOTAL	548 743	429 264	119 479

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELLES- REPRISES

DETAIL	CHARGES	PRODUITS
Produits et charges exceptionnels		
Ajustements lot 11		77,65
Ristourne chèques déjeuner		278,56
Conv non réalisée St Nazaire - Lot 15		768,32
Annulation chèques 2010 non débités		255,00
Avoir perdu TESSIER	54,30	
Pénalités taxe s/salaires	300,00	
Produits sur exercices antérieurs		
Charges sur exercices antérieurs	1 400,00	
Reprises		
Créances	862,00	
Reprise créances irrécouvrables		
TOTAUX	2 616,30	1 379,53

TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION 2012

DETAIL	PRODUITS
RBG missions	
URBG Mise à disposition personnel	5 387,33
Transferts pour subrogation CPAM+SPHERIA (maladies)	51 471,67
Prises en charge formation du personnel	428,00
Transferts pour participation soirées OXYGENE	2 657,00
TOTAUX	59 944,00

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERES

DETAIL	CHARGES	PRODUITS
Intérêts des emprunts et bancaires	5727,26	
BFCC Versement Parts BFCC		
Produits de SICAV		
Intérêts livret Bleu		375,38
	5 727,26	375,38

REMUNERATION DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS BENEVOLE ET SALARIES

(en application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 information sur les rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés)

Nombre	Collèges	Rémunération brute
1	Dirigeant bénévole (président)	0
3	Cadres et dirigeant salariés (avantages en nature inclus)	111057

Au titre des Ressources Humaines, le solde du nombres d'heures concernant le Droit Individuel à la Formation (D.I.F.) pour l'exercice 2012 : **2 817 heures**

PRESTATIONS	ETAT	POLE EMPLOI	FSE	GLISSON COMPA	LA ROCHEYON	NANTES METROPOLE	CARENNE	CONSEIL GENERAL 44 - FSE	CONSEIL GENERAL 85	REGION	FONDES/ CRES	AGEFIPH	MDE/PLIE	AUTRES	TOTAUX
ACCUEIL			46 087,00	15 844,00								25 000,00		1 200,00	86 131,00
ACCOMPAGNEMENT AVANT CREATION	93 873,39	52 085,71	48 411,00							169 352,47		143 413,40	35 180,11	60 533,00	602 829,08
Prestations collectives	20 000,00		7 347,00							169 352,47				30 383,00	227 082,47
Prestations individuelles	73 873,39	52 065,71	41 064,00									143 413,40	35 180,11	30 150,00	375 746,61
ACCOMPAGNEMENT APRES CREATION	152 149,49		48 189,00					205 640,21			12 960,00	36 000,00	1 899,00	7 853,75	464 690,45
Prestations collectives															
Prestations individuelles	152 149,49		7 351,00					205 640,21			12 960,00	36 000,00	1 899,00	2 391,75	418 391,45
Réseau Oxygène			40 837,00											5 462,00	46 299,00
AUTRES ACTIVITES														920,00	920,00
SUBVENTIONS			27 794,84		8 600,00	190 000,00	40 000,00								382 394,84
PRODUITS ET TRANSFERT DIVERS	5 978,00									845,97				80 507,69	87 331,66
TOTAUX	252 000,88	52 065,71	170 880,84	16 844,00	8 600,00	190 000,00	40 000,00	205 640,21		170 198,44	12 960,00	204 413,40	37 079,11	131 014,44	1 606 297,03
Pour rappel année 2011	273 063,90	364 020,04	155 642,01	9 364,00	8 600,00	165 000,00	38 000,00	70 835,71	1 438,98	157 809,39	21 800,00	286 636,65	27 624,00	100 115,36	1 790 950,94

ETAT DES EMPRUNTS AU 31/12/2012

Libellé Emprunts	Date de réalisation	Montant Initial	Durée	Date de la première échéance	Montant début d'exercice	Rembours de l'exercice	Solde fin d'exercice	Echéance moins d'1 an	Echéance plus d'1 an moins de 5 ans	Echéance plus de 5 ans
CE Travaux S	mai-10	15 000	18 mois	05/08/2010	850,27	850,27	0,00	0,00	0,00	0,00
CE Voiture	août-10	10 000	48 mois	05/11/2010	7 206,13	2 473,73	4 732,40	2 548,96	2 183,44	0,00
CE Trésorerie	juin-12	50 000	48 mois	05/08/2012	50 000,00	4 888,27	45 111,73	12 026,40	33 085,33	0,00
BFCC Trésorerie	août-12	50 000	48 mois	22/09/2012	50 000,00	3 869,16	46 130,84	11 920,56	34 210,28	0,00
France ACTIVE Trésorerie	mai-12	50 000	24 mois	30/08/2012	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
BFCC Dailly	août-12	155 642	9 mois		0,00	65 024,70	90 617,31	90 617,31	0,00	0,00
TOTAUX	***	330 642,01	***	***	158 056,40	77 106,13	236 592,28	117 113,23	119 479,05	0,00

Appell.	Matériel concerné	Site	Coût Cbaill /Loyer trim.	Reste à payer au 31/12/12	Opt.rachat TTC (VR)	Date d'expiration
	CBAUX & LOCATIONS					
CGCEF CANON	Photocopieur CANON	N	40 082,63 398,93+(21 tri x 1889,70)	9 448,50	619,99	01/01/2013
	EMPRUNTS					
Caisse d'Epargne	Voiture	N	10 000,00	4 732,40		
Caisse d'Epargne	Travaux SN	S	15 000,00	-		
Caisse d'Epargne		I	50 000,00	45 111,73		
BFCC		I	50 000,00	46 130,84		
France Active		I	50 000,00	50 000,00		