

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'ASSOCIATION SOS FEMMES
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

Aux membres de l'association,

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 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association SOS FEMMES, 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 présentés par le 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.

II. 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 que les appréciations auxquelles nous avons précédé, portant sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, 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. 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 financier du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Angers , le 7 mai 2013.
Brigitte de BOISGROLIER
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

Exercice clos le 31/12/2012			Exercice 31/12/2011
brut	amort et prov.	net	net

ACTIF IMMOBILISE

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 095,41	1 095,41		
Fonds commercial (1)				
Autres Immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
	1 095,41	1 095,41		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	11 279,24	9 621,69	1 657,55	2 221,73
Autres immobilisations corporelles	63 229,97	44 058,94	19 171,03	25 077,83
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	74 509,21	53 680,63	20 828,58	27 299,56
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	4 215,39		4 215,39	4 215,39
	4 215,39		4 215,39	4 215,39
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	79 820,01	54 776,04	25 043,97	31 514,95

ACTIF CIRCULANT

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvision.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commande	176,37		176,37	300,23
CREANCES				
Usagers et comptes rattachés (3)	28 971,00	2 609,13	26 361,87	2 538,29
Autres créances (3)	4 474,85		4 474,85	5 928,86
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	2 514,82		2 514,82	2 514,82
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	189 469,98		189 469,98	188 401,85
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	225 607,02	2 609,13	222 997,89	199 684,05

COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 648,35		5 648,35	7 067,86
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	311 075,38	57 385,17	253 690,21	238 266,86

(1) Dont droit au bail :

(2) Dont part à moins d'un an :

(3) Dont part à plus d'un an :

BILAN PASSIFExercice clos le
31/12/2012Exercice clos le
31/12/2011**FONDS ASSOCIATIFS**

	Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 015,22	1 015,22
Écarts de réévaluation		
Réserves	139 241,10	124 097,21
Report à nouveau	(19 719,35)	43 570,83
Résultat de l'exercice	27 380,14	(48 146,29)
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Apports		
. Legs et donations		
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Écarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 632,47	4 568,95
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL DES FONDS ASSOCIATIFS	151 549,58	125 105,92

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS		

FONDS DÉDIÉS		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL DES FONDS DÉDIÉS		

DETTES (1)

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2,50	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
AUTRES DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 706,86	35 945,98
Dettes fiscales et sociales	59 277,21	60 248,96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes diverses		
Instruments de trésorerie		
TOTAL DES DETTES	99 986,57	96 194,94

COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance (1)	2 154,06	16 966,00
Écarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	253 690,21	238 266,86

(1) Dont dettes et produits constatés d'avance . à plus d'un an
. à moins d'un an

102 140,63 113 160,94

(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
		Valeurs	%

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles

20500000	Concessions brevets, licences ...	1 095,41	1 095,41		
28050000	Amort.logiciel brevets, licences ...	(1 095,41)	(1 095,41)		

Total - Concessions, brevets et droits similaires

Total - Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

21540000	Matériel	11 279,24	11 171,50	107,74	0,96%
28154000	Amort.Matériel et outillage	(9 621,69)	(8 949,77)	(671,92)	7,51%

Total - Instal. techniques, matériel et outil. industriels

21810000	Inst.générales,agencts,amgts divers	20 846,07	20 846,07		
21820000	Matériel de transport	12 146,50	12 146,50		
21830000	Matériel de bureau & informatique	6 144,63	5 308,63	836,00	15,75%
21840000	Mobilier	24 092,77	23 359,80	732,97	3,14%
28181000	Amort.Inst.général.,agencts... Divers	(11 396,86)	(9 221,53)	(2 175,33)	23,59%
28182000	Amort.Matériel de transport	(5 999,02)	(3 569,72)	(2 429,30)	68,05%
28183000	Amort.Matériel de bureau et inf	(5 046,81)	(4 087,02)	(959,79)	23,48%
28184000	Amort.Mobilier	(21 616,25)	(19 704,90)	(1 911,35)	9,70%

Total - Autres immobilisations corporelles

Total - Immobilisations corporelles

Immobilisations financières

27500000	Dépôts et cautionnements	4 215,39	4 215,39		
----------	--------------------------	----------	----------	--	--

Total - Autres immobilisations financières

Total - Immobilisations financières

TOTAL - ACTIF IMMOBILISE **25 043,97** **31 514,95** **(6 470,98)** **-20,53%**

ACTIF CIRCULANT

Avances et acomptes versés sur commandes

Avances et acomptes versés sur commandes

40910000	Avances & acomptes versés/commandes	176,37	300,23	(123,86)	-41,26%
----------	-------------------------------------	--------	--------	----------	---------

Total - Avances et acomptes versés sur commandes

Total - Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

41100000	Usagers organismes payeurs	26 101,41	2 538,29	23 563,12	
41600000	Usagers - créances douteuses	2 609,13	2 143,83	465,30	21,70%
41810000	Usagers factures à établir	260,46		260,46	
49100000	Dépréciation créances usagers	(2 609,13)	(2 143,83)	(465,30)	21,70%
40980000	RRR obtenir & autr. avoirs non reçus	346,00	26,99	319,01	
43870000	Org.sociaux produits à recevoir	56,92	458,43	(401,51)	-87,58%
46870000	Divers produits à recevoir	4 071,93	5 443,44	(1 371,51)	-25,20%

Total - Créances

Disponibilités et divers

50310000	Sicav de trésorerie	2 514,82	2 514,82		
----------	---------------------	----------	----------	--	--

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

	Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
			Valeurs	%
51210000 Crédit mutuel	81 500,01	57 784,55	23 715,46	41,04%
51700000 Livret bleu	71 562,54	67 051,43	4 511,11	6,73%
51710000 Livret B	36 333,49	63 392,11	(27 058,62)	-42,68%
53000000 Caisse	73,94	173,76	(99,82)	-57,45%
Total - Disponibilités et divers	191 984,80	190 916,67	1 068,13	0,56%
TOTAL - ACTIF CIRCULANT	222 997,89	199 684,05	23 313,84	11,68%

COMPTES DE REGULARISATION

48610000 Charges constatées d'avance	5 648,35	7 067,86	(1 419,51)	-20,08%
TOTAL - COMPTES DE REGULARISATION	5 648,35	7 067,86	(1 419,51)	-20,08%

TOTAL DU BILAN ACTIF	253 690,21	238 266,86	15 423,35	6,47%
-----------------------------	-------------------	-------------------	------------------	--------------

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
		Valeurs	%

FONDS ASSOCIATIFS

FONDS PROPRES

10110000	Fonds dotation s/reprise	1 015,22	1 015,22		
Total - Fonds associatifs sans droit de reprise		1 015,22	1 015,22		
10682000	Réserve renouvel. matériel	2 134,29	2 134,29		
10682100	CHRS : réserve invest. DDCS 2000	7 993,51	7 993,51		
10682300	Réserve investissement urgence	5 000,00	5 000,00		
10685100	Réserve de trésorerie INSERTION	17 935,70	17 935,70		
10686100	Réserve de compensation INSERTION	12 027,54	12 488,16	(460,62)	-3,69%
10686200	Réserve de compensation URGENCE	438,55	156,06	282,49	181,01%
10686700	Réserve de compensation autres	47 473,81	37 751,74	9 722,07	25,75%
10688000	Autres réserves : activité accueil	46 237,70	40 637,75	5 599,95	13,78%
Total - Réserves		139 241,10	124 097,21	15 143,89	12,20%
11010000	Rés. instance d'affectation Insertio		24 257,89	(24 257,89)	-100,00%
11020000	Rés. instance d'affectation urgence		19 491,07	(19 491,07)	-100,00%
11021000	Résultat (n-1) en instance affectat°	(19 719,35)	(178,13)	(19 541,22)	
Total - Report à nouveau		(19 719,35)	43 570,83	(63 290,18)	-145,26%
Résultat de l'exercice		27 380,14	(48 146,29)	75 526,43	-156,87%
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
13100000	Subventions d'investissement	5 640,00	5 640,00		
13910000	Subv. d'invest.inscri.compte resulta	(2 007,53)	(1 071,05)	(936,48)	87,44%
Total - Subventions d'investissement		3 632,47	4 568,95	(936,48)	-20,50%
TOTAL - FONDS ASSOCIATIFS		151 549,58	125 105,92	26 443,66	21,14%

DETTES

Dettes financières

51860000	Intérêts courus et commis. à payer	2,50	2,50		
Total - Empr.dettes auprès des établs de crédit		2,50	2,50		
Total - Dettes financières		2,50	2,50		

Autres dettes

40100000	Fournisseurs	6 621,73	7 838,20	(1 216,47)	-15,52%
40810000	Fournisseurs-factures non parvenues	34 085,13	28 107,78	5 977,35	21,27%
Total - Dettes fournisseurs et comptes rattachés		40 706,86	35 945,98	4 760,88	13,24%
42100000	Personnel rémunérations dues	25,22		25,22	
42820000	Dettes pour congés à payer	14 997,00	14 254,00	743,00	5,21%
42860000	Personnel charges à payer	476,50	547,00	(70,50)	-12,89%
43100000	Sécurité sociale	23 443,00	24 531,00	(1 088,00)	-4,44%
43753000	Retraites APRIONIS et ALTEA	6 011,00	6 205,00	(194,00)	-3,13%
43753100	Prévoyance Groupe VAUBAN	967,00	1 009,00	(42,00)	-4,16%
43755000	Smia	451,01	417,08	33,93	8,14%
43820000	Charges sociales sur congés à payer	7 274,00	6 848,00	426,00	6,22%
43860000	Org. sociaux - charges à payer		279,00	(279,00)	-100,00%
44450000	Etat - Impôt sur les sociétés	152,00	310,00	(158,00)	-50,97%
44700000	Taxe sur les salaires	1 799,00	2 101,00	(302,00)	-14,37%
44860000	Charges à payer	3 681,48	3 747,88	(66,40)	-1,77%
Total - Dettes fiscales et sociales		59 277,21	60 248,96	(971,75)	-1,61%
Total - Autres dettes		99 984,07	96 194,94	3 789,13	3,94%

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
			Valeurs	%
TOTAL - DETTES	99 986,57	96 194,94	3 791,63	3,94%

COMPTES DE REGULARISATION

48700000	Produits constatés d'avance	2 154,06	16 966,00	(14 811,94)	-87,30%
TOTAL - COMPTES DE REGULARISATION		2 154,06	16 966,00	(14 811,94)	-87,30%

TOTAL DU BILAN PASSIF		253 690,21	238 266,86	15 423,35	6,47%
------------------------------	--	-------------------	-------------------	------------------	--------------

COMPTE de RESULTAT et ses DETAILS

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
		Valeurs	%

PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS

Chiffre d'affaires net

Ventes de marchandises

70710000	Ventes de livres		8,00	(8,00)	-100,00%
Total - Ventes de marchandises			8,00	(8,00)	-100,00%

Production vendue biens et services

70600000	Animations	1 963,81	377,44	1 586,37	
70660000	Adhésions	426,00	548,00	(122,00)	-22,26%
Total - Production vendue biens et services		2 389,81	925,44	1 464,37	158,24%

Total - Chiffre d'affaires net

2 389,81	933,44	1 456,37	156,02%
-----------------	---------------	-----------------	----------------

Subventions d'exploitation

74007100	Subv. DDFE Accueil de jour	54 667,00	7 333,00	47 334,00	
74010000	Dotation globale DDCCS	257 132,51	219 711,00	37 421,51	17,03%
74020000	Subv. Municipales Accueil/ référent	13 961,00	14 179,00	(218,00)	-1,54%
74021000	Subv. Municipales URGENCE	21 880,00	21 880,00		
74030000	Subv. Conseil Général ACC/REFERENT	7 600,00	7 600,00		
74031000	Subv. Conseil Général URGENCE	30 000,00	30 000,00		
74033000	Subv. Crédit Mutuel Plaq.+Aff. 2011	200,00	300,00	(100,00)	-33,33%
74070000	Subv. DFE Accueil / Référent	11 955,00	13 000,00	(1 045,00)	-8,04%
74071000	Subv. Accueil de jour autres	8 000,00		8 000,00	
74081100	Subvention Etat et CUCS REFERENT	33 169,00	29 900,00	3 269,00	10,93%
74082000	Subv. Droit des Femmes URGENCE	7 400,00	7 400,00		
74086000	Subv. Prévention Cholet	2 000,00		2 000,00	
74091000	Subv. Fd° de France Accueil Enfants	599,00	5 401,00	(4 802,00)	-88,91%
74091100	Subvention FILE BRUNEAU		5 000,00	(5 000,00)	-100,00%

Total - Subventions d'exploitation

448 563,51	361 704,00	86 859,51	24,01%
-------------------	-------------------	------------------	---------------

Reprises sur amort. et prov., transfert de charges

78174000	Reprises/provisions créances	2 143,83		2 143,83	
79120000	Transfert de charges APT 1	2 226,83	1 794,22	432,61	24,11%
79121000	Transfert de charges APT 2	1 359,17	1 078,31	280,86	26,05%
79122000	Transfert de charges APT 3		1 015,58	(1 015,58)	-100,00%
79123000	Transfert de charges URGENCE	1 861,50	1 950,15	(88,65)	-4,55%
79124000	Transfert de charges APT 4	721,95	1 955,94	(1 233,99)	-63,09%
79125000	Transfert de charges APT 5	1 095,00	90,00	1 005,00	
79160000	Transfert de charges diverses	1 276,75	4 077,54	(2 800,79)	-68,69%
79161000	Transfert de charges sur salaires	526,26		526,26	
79161200	Transfert de charges : Union région.	4 448,21	2 541,98	1 906,23	74,99%
79163300	Remboursement formation	4 922,50		4 922,50	
79164000	Indemnités journalières CPAM	1 642,45	5 008,18	(3 365,73)	-67,20%

Total - Reprises sur amort. et prov., transfert de charges

22 224,45	19 511,90	2 712,55	13,90%
------------------	------------------	-----------------	---------------

Autres produits (hors cotisations)

75800000	Produits divers de gestion courante	5,06		5,06	
Total - Autres produits (hors cotisations)		5,06		5,06	

TOTAL - PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS

473 182,83	382 149,34	91 033,49	23,82%
-------------------	-------------------	------------------	---------------

CHARGES COURANTES NON FINANCIÈRES

Matières premières et autres approvisionnements

Achats

60230000	Alimentation URGENCE	105,35	355,58	(250,23)	-70,37%
Total - Achats		105,35	355,58	(250,23)	-70,37%

Total - Matières premières et autres approvisionnements

105,35	355,58	(250,23)	-70,37%
---------------	---------------	-----------------	----------------

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
				Valeurs	%
Autres achats et charges externes					
Autres achats					
60610000	EDF-GDF APT 1	289,06	400,16	(111,10)	-27,76%
60610200	EDF GDF APT 2	1 380,54	949,23	431,31	45,44%
60610300	EDF GDF APT 3	0,83	324,67	(323,84)	-99,74%
60610400	EDF GDF APT 4	1 431,69	1 361,63	70,06	5,15%
60610500	EDF GDF APT 5	1 625,21	466,91	1 158,30	
60612100	EDF-GDF URGENCE	5 918,49	4 303,45	1 615,04	37,53%
60612200	Eau URGENCE	700,23	607,99	92,24	15,17%
60630000	Petit équipement INSERTION	1 035,74	3 744,80	(2 709,06)	-72,34%
60630100	Petit équipement URGENCE	1 244,73	4 094,62	(2 849,89)	-69,60%
60630200	Petit équipement REFERENT	495,63	50,02	445,61	
60631000	Petit équipement local	551,01	3 297,03	(2 746,02)	-83,29%
60632000	Carburant	897,20	719,91	177,29	24,63%
60633000	Produits d'entretien LOCAL	19,89		19,89	
60633100	Produits d'entretien urgence	551,49	104,43	447,06	
60634000	Produits d'entretien INSERTION	160,74	217,71	(56,97)	-26,17%
60635000	Produits d'hygiène Urgence	219,86	181,72	38,14	20,99%
60641000	Fournitures de bureau	1 563,99	1 755,89	(191,90)	-10,93%
Total - Autres achats		18 086,33	22 580,17	(4 493,84)	-19,90%
Services extérieurs					
61320000	Loyer appartement 1	8 640,19	8 579,27	60,92	0,71%
61321000	Loyer appartement 2	7 437,93	7 553,76	(115,83)	-1,53%
61322000	Loyer appartement 3		4 636,31	(4 636,31)	-100,00%
61322400	Loyer Appartement 4	4 058,07	4 060,31	(2,24)	-0,06%
61322500	Loyer Appartement 5	6 683,93	1 066,78	5 617,15	
61323000	Loyer URGENCE	18 078,52	18 246,58	(168,06)	-0,92%
61325000	Locations immobilières	90,00	450,00	(360,00)	-80,00%
61350000	Locations mobilières	28,40	28,40		
61351000	Location du photocopieur	674,07	645,84	28,23	4,37%
61400000	Charges locatives local	1 700,57	1 921,07	(220,50)	-11,48%
61520000	Entretien local	3 636,09	3 451,75	184,34	5,34%
61521000	Entretien INSERTION	1 421,16	2 653,70	(1 232,54)	-46,45%
61522000	Entretien urgence	1 609,88	5 705,38	(4 095,50)	-71,78%
61550000	Entretien matériel local		411,79	(411,79)	-100,00%
61551000	Entretien matériel INSERTION		226,93	(226,93)	-100,00%
61551100	Entretien matériel URGENCE		146,27	(146,27)	-100,00%
61552000	Entr.réparation matériel transport	238,22	252,52	(14,30)	-5,66%
61560000	Maintenance autres	1 057,14	696,09	361,05	51,87%
61561000	Maintenance URGENCE		105,92	(105,92)	-100,00%
61600000	Assurances autres	152,72	124,80	27,92	22,37%
61605000	Assurances URGENCE	342,11	214,30	127,81	59,64%
61611000	Assurances VEHICULE	651,68	637,69	13,99	2,19%
61611100	Assurances auto-mission	715,47	640,58	74,89	11,69%
61612000	Assurances local	521,52	509,92	11,60	2,27%
61613000	Assurances INSERTION	282,59	380,84	(98,25)	-25,80%
61810000	Documentation générale	1 237,55	687,31	550,24	80,06%
61820000	Documentation PREVENTION	257,10		257,10	
61850000	Participation aux manifestations	328,40	4,40	324,00	
Total - Services extérieurs		59 843,31	64 038,51	(4 195,20)	-6,55%

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations		
			Valeurs	%	
Autres services extérieurs					
62112000	Autre personnel extérieur	3 152,20		3 152,20	
62250000	Honoraires autres	1 705,35	1 841,84	(136,49)	-7,41%
62260000	Honoraires comptables	13 794,37	13 652,34	142,03	1,04%
62260100	Honoraires CAC	5 902,26	5 896,28	5,98	0,10%
62261000	Honoraires de régulations et autres	3 285,00	1 550,00	1 735,00	111,94%
62269000	Honoraires de formations	5 665,00	4 362,00	1 303,00	29,87%
62270000	Frais d'actes et de contentieux	50,00	50,00		
62308000	Communication	1 399,66	374,64	1 025,02	
62340000	Cadeaux	741,00	691,00	50,00	7,24%
62510000	Voyages+déplacements	1 166,97	1 420,58	(253,61)	-17,85%
62510100	Voyages+déplacements ACCUEIL		27,94	(27,94)	-100,00%
62511000	Voyages+déplacements URGENCE	309,36	400,00	(90,64)	-22,66%
62512000	Voyages+déplacements INSERTION	684,92	746,29	(61,37)	-8,22%
62513000	Voyages+déplacement REFERENT	2 820,56	3 569,66	(749,10)	-20,99%
62514000	Voyages+déplacements Un° Régionale	193,71	156,49	37,22	23,78%
62516000	Voyages+dépl Prévention Cholet	424,25		424,25	
62518000	Voyages et déplacements FORMATION	1 065,43	1 123,60	(58,17)	-5,18%
62551000	Frais de déménagement INSERTION		750,00	(750,00)	-100,00%
62560000	Missions réceptions	710,54	820,87	(110,33)	-13,44%
62560200	Missions réceptions Union Régionale	186,10	270,20	(84,10)	-31,13%
62560300	Missions réceptions FORMATION	1 854,20	1 126,35	727,85	64,62%
62560400	Mission Réception PREVENTION	54,76		54,76	
62562000	Nuités d'hôtel URGENCE	365,30	77,20	288,10	
62562100	Nuitées d'hôtel INSERTION	232,20		232,20	
62601000	Frais affranchissements	787,97	680,86	107,11	15,73%
62610000	Téléphone local	2 806,65	2 665,39	141,26	5,30%
62611000	Téléphone INSERTION	881,45	1 070,16	(188,71)	-17,63%
62611100	Téléphone urgence	541,83	310,86	230,97	74,30%
62611200	Téléphone portable insertion	400,38	476,21	(75,83)	-15,92%
62611300	Téléphone portable urgence	437,66	389,81	47,85	12,28%
62611400	Téléphone portable REFERENT	548,84	552,09	(3,25)	-0,59%
62611500	Téléphone portable ASTREINTE	346,00	345,11	0,89	0,26%
62612000	Internet	721,96	716,89	5,07	0,71%
62710000	Services bancaires	136,48	91,83	44,65	48,62%
62810000	Cotisations	6 609,31	3 511,15	3 098,16	88,24%
Total - Autres services extérieurs		59 981,67	49 717,64	10 264,03	20,64%
Total - Autres achats et charges externes		137 911,31	136 336,32	1 574,99	1,16%
Impôts, taxes et versements assimilés					
63110000	Taxe sur les salaires	10 878,00	10 176,00	702,00	6,90%
63130000	Formation professionnelle	3 681,48	3 747,88	(66,40)	-1,77%
Total - Impôts, taxes et versements assimilés		14 559,48	13 923,88	635,60	4,56%
Salaires et charges sociales					
Salaires et traitements					
64110000	Salaires bruts	196 396,79	187 759,49	8 637,30	4,60%
64120000	Congés payés	743,00	(969,00)	1 712,00	-176,68%
64138000	Indemnités stagiaires	811,72		811,72	
64141000	Indemnités journalières SS	1 663,50	5 283,69	(3 620,19)	-68,52%
64142500	Indemnités repas	590,00	539,50	50,50	9,36%
Total - Salaires et traitements		200 205,01	192 613,68	7 591,33	3,94%

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
			Valeurs	%
Charges sociales				
64510000 Cotisations à l'URSSAF	53 364,78	51 039,43	2 325,35	4,56%
64511000 Cotisations bénévoles	119,00	119,00		
64530000 Retraite (non cadres et cadres)	15 165,36	11 196,04	3 969,32	35,45%
64530100 Retraite		3 238,46	(3 238,46)	-100,00%
64531000 Prévoyance VAUBAN HUMANIS	2 158,20	2 064,77	93,43	4,52%
64531500 Complémentaire santé	1 003,34		1 003,34	
64540000 Pôle emploi	8 472,64	8 120,24	352,40	4,34%
64580000 Charges sociales sur primes	(279,00)	32,00	(311,00)	
64582000 Charges sociales sur congés payés	426,00	(154,00)	580,00	
64750000 Cotisations SMIA	974,65	833,13	141,52	16,99%
Total - Charges sociales	81 404,97	76 489,07	4 915,90	6,43%
Total - Salaires et charges sociales	281 609,98	269 102,75	12 507,23	4,65%
Dotations d'exploitation				
Amortissements des immobilisations				
68110000 Dotations aux amortissements	8 645,94	9 900,82	(1 254,88)	-12,67%
Total - Amortissements des immobilisations	8 645,94	9 900,82	(1 254,88)	-12,67%
Provisions sur actif circulant				
68174000 Provision créances douteuses	2 609,13	2 143,83	465,30	21,70%
Total - Provisions sur actif circulant	2 609,13	2 143,83	465,30	21,70%
Total - Dotations d'exploitation	11 255,07	12 044,65	(789,58)	-6,56%
Autres charges d'exploitation				
65400000 Créances irrécouvrables	2 233,49	157,00	2 076,49	
65800000 Charges diverses de gestion courante	13,67	30,74	(17,07)	-55,53%
65880000 Aide chq services femmes URGENCE	1 728,15	1 956,00	(227,85)	-11,65%
65881000 Aide transport + tel femmes INSERT°	223,50	410,48	(186,98)	-45,55%
65882000 Aide transport + tel femmes URGENCE	664,20	919,12	(254,92)	-27,74%
65883000 Aide chq services femmes INSERTION	395,85	384,00	11,85	3,09%
Total - Autres charges d'exploitation	5 258,86	3 857,34	1 401,52	36,33%
TOTAL - CHARGES COURANTES NON FINANCIÈRES	450 700,05	435 620,52	15 079,53	3,46%
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	22 482,78	(53 471,18)	75 953,96	-142,05%
RESULTAT FINANCIER				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés				
76300000 Intérêts des placements	2 452,49	2 706,76	(254,27)	-9,39%
Total - Autres intérêts et produits assimilés	2 452,49	2 706,76	(254,27)	-9,39%
Total - Produits financiers	2 452,49	2 706,76	(254,27)	-9,39%
RÉSULTAT FINANCIER	2 452,49	2 706,76	(254,27)	-9,39%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	24 935,27	(50 764,42)	75 699,69	-149,12%
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
77130000 Libéralités reçues	1 500,00	1 820,00	(320,00)	-17,58%
77200000 Produits sur exercice antérieur	265,04	171,65	93,39	54,41%
Total - Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 765,04	1 991,65	(226,61)	-11,38%

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
			Valeurs	%
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
77700000 Quote part subv.invest.vir.résultat	936,48	936,48		
Total - Produits exceptionnels sur opérations en capital	936,48	936,48		
Total - Produits exceptionnels	2 701,52	2 928,13	(226,61)	-7,74%
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
67200000 Charges exceptionnelles/exerc.antér.	81,90		81,90	
Total - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	81,90		81,90	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
67500000 VNC éléments d'actifs	22,75		22,75	
Total - Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22,75		22,75	
Total - Charges exceptionnelles	104,65		104,65	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 596,87	2 928,13	(331,26)	-11,31%
Impôts sur les bénéfices				
69500000 Impôt sur les sociétés	152,00	310,00	(158,00)	-50,97%
Total - Impôts sur les bénéfices	152,00	310,00	(158,00)	-50,97%
TOTAL DES PRODUITS	478 336,84	387 784,23	90 552,61	23,35%
TOTAL DES CHARGES	450 956,70	435 930,52	15 026,18	3,45%
EXCÉDENT OU DÉFICIT	27 380,14	(48 146,29)	75 526,43	-156,87%

ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Exercice clos le 31/12/2012	Exercice clos le 31/12/2011	Variations	
		Valeurs	%

Produits

Bénévolat

87000000 Bénévolat

13 397,10

11 666,70

1 730,40

14,83%

Total - Bénévolat**13 397,10****11 666,70****1 730,40****14,83%****TOTAL - PRODUITS****13 397,10****11 666,70****1 730,40****14,83%**

Charges

Personnel bénévole

86400000 Personnel bénévoles

13 397,10

11 666,70

1 730,40

14,83%

Total - Personnel bénévole**13 397,10****11 666,70****1 730,40****14,83%****TOTAL - CHARGES****13 397,10****11 666,70****1 730,40****14,83%**

ANNEXE

ANNEXE

au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2012, dont le total est de 253 690,21 €

et au compte de résultat de l'exercice qui totalise :

en produits : 478 336,84 €

en charges : 450 956,76 €

et dégage un excédent de.....27 380,14 €

L'exercice a une durée de 12 mois : du 1er janvier 2012 au 31 décembre 2012.

Le schéma suivant a été retenu pour la présentation de ladite annexe :

- 1- Principes, règles et méthodes comptables,
- 2- Faits caractéristiques de l'exercice,
- 3- Complément d'informations relatives au bilan et au compte de résultat,
- 4- Engagements et autres informations.

1- Principes, règles et méthodes comptables

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

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

et en conformité aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

⇒ Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, évaluée au coût d'acquisition pour les biens achetés et au coût de production pour les biens produits. (cf tableau 2)

L'amortissement représente désormais, conformément au règlement CRC 2002-10, la répartition du montant amortissable d'un actif en fonction de son utilisation. (cf tableau 3)

Par mesure de simplification, les biens non décomposables sont amortis sur les durées d'usage.

⇒ Créances et dettes

Les créances et 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. (Cf tableau 4)

2- Faits caractéristiques de l'exercice

L'arrêté préfectoral N° 2005-766 du 17 octobre 2005 fixe la capacité à 26 places, répartie en 18 places insertion et 8 places urgence.

L'Association SOS FEMMES a sollicité une modification de la répartition des places d'hébergement d'urgence et d'insertion du CHRS SOS FEMMES en transformant quatre places d'hébergement d'insertion en places d'hébergement d'urgence pour permettre de mieux satisfaire les besoins d'hébergement des femmes victimes de violence.

Cette demande a été prise en compte et le compte administratif 2012 traduit dans ces comptes cette nouvelle répartition. Un arrêté modificatif d'autorisation est en cours de rédaction.

3- Complément d'informations relatives au bilan et au compte de résultat

Sommaire	N° tableau
Tableau des immobilisations	2
Tableau des amortissements	3
Tableau des provisions	4
Tableau des échéances des créances et des dettes	5

4- Engagements et autres informations

Sommaire	N° tableau
Engagements retraite	38
Droit individuel à la formation	38
Répartition du résultat 2012 entre les activités	39
Affectation du résultat 2011 retenu sur la gestion conventionnée	40
Répartition des fonds propres et affectation du résultat 2011	41
Tableau de passage du compte de résultat au compte administratif	42
Contributions volontaires en biens et services	43

ANNEXE

Tableau des immobilisations

Tableau 2

NATURE DES IMMOBILISATIONS	Valeur brute au 01/01/2012	Augmentations		
		Reévaluations	Acquis. Apports	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres Immobilisations incorporelles	1 095			
Total des immobilisations incorporelles	1 095			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agenc. et amén. des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 172		629	
Installations aénérales. aenc. et aménagements divers	20 846			
Matériel de transport	12 147			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 668		1 569	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	72 833		2 198	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	4 215			
Total des immobilisations financières	4 215			
TOTAL GENERAL	78 143		2 198	
NATURE DES IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute au 31/12/2012	Valeur d'origine des immobilisations réévaluées
	Virements de poste à poste	Cessions ou mises hors service		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement & développement				
Autres Immobilisations incorporelles			1 095	
Total des immobilisations incorporelles			1 095	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. amén. construc				
Instal. techn., matériel et outil. industriel		521	11 279	
Instal. générales, agenc. et amén. divers			20 846	
Matériel de transport			12 147	
Matériel de bureau et informat., mobilier			30 237	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		521	74 509	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participo. évaluées par mise en équival.				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immob. financières			4 215	
Total des immobilisations financières			4 215	
TOTAL GENERAL		521	79 820	

ANNEXE

Tableau des amortissements

Tableau 3

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements au 01/01/2012	Dotations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Amortissements au 31/12/2012
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 095			1 095
Total des immobilisations incorporelles	1 095			1 095
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agenc. et amén. des constructions				
Installation technique, matériel et outillage industriel	8 950	1 170	498	9 622
Installations générales, agenc. et aménagements divers	9 222	2 175		11 397
Matériel de transport	3 570	2 429		5 999
Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 792	2 871		26 663
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	45 533	8 646	498	53 681
TOTAL GENERAL DES AMORTIS. DES IMMOBILISATIONS	46 628	8 646	498	54 776

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvements nets des amortissements
	Différentiel de durée	Mode dégressifs	Amort.fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressifs	Amort.fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais établissement et dévelop.							
Autres Immobil. incorporelles							
Total immob. incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Instal.gales,agenc.amén.construc.							
Instal. techn., mat. et outil. indust.							
Instal. générales, agenc. et amén. d							
Matériel de transport							
Mat. bureau et informat., mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total immobil. corporelles							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL (non ventilé)							

MOUVEMENTS AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au 01/01/2012	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements.	Montant net au 31/12/2012
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE

Tableau des provisions

Tableau 4

NATURE DES PROVISIONS	Montant au 01/01/2012	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/2012
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconst. des gisements miniers et pétro.				
Pour investissements				
Pour hausse de prix				
Pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires				
Implantations à l'étranger avant le 1/1/92				
Implantations à l'étranger après le 1/1/92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges soc. et fisc./congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS				
Sur immobilisations				
- incorporelles				
- corporelles				
- titres mis en équivalence				
- titres de participation				
- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	2 143.83	2 609.13	2 143.83	2 609.13
Autres provisions pour dépréciations				
Total provisions pour dépréciations	2 143.83	2 609.13	2 143.83	2 609.13
TOTAL DES PROVISIONS	2 143,83	2 609,13	2 143,83	2 609,13
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		2 609.13	2 143.83	
- financières				
- exceptionnelles				
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

Etat des échéances des créances et des dettes

Tableau 5

ETAT DES CREANCES	Montant brut au 31/12/2012	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 215.39		4 215.39
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 609.13	2 609.13	
Autres créances clients	26 361.87	26 361.87	
Sur titres prêtés (prov. dépréc. antér. : <input type="text"/>)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56.92	56.92	
Etat et autres collectivités publiques			
- impôts sur les bénéfices			
- taxe sur la valeur ajoutée			
- autres impôts, taxes et versements assimilés			
- divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	4 594.30	4 594.30	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 648.35	5 648.35	
TOTAL DES CREANCES	43 485,96	39 270,57	4 215,39

RENOIS

- (1) Montant des prêts accordés au cours de l'exercice
- Montant des remboursements obtenus au cours de l'exercice
- (2) Prêts et avances consentis aux associés (person. physiques)

ETAT DES DETTES	Montant brut au 31/12/2012	A 1 an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit				
- à 1 an maximum à l'origine	2.50	2.50		
- à plus d'1 an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financ. divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	40 706.86	40 706.86		
Personnel et comptes rattachés	15 498.72	15 498.72		
Sécurité sociale et autres organis. sociaux	38 146.01	38 146.01		
Etat et autres collectivités publiques				
- impôts sur les bénéfices	152.00	152.00		
- taxe sur la valeur ajoutée				
- obligations cautionnées				
- autres impôts, taxes et assimilés	5 480.48	5 480.48		
Dettes sur immobilisations cptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 154.06	2 154.06		
TOTAL DES DETTES	102 140,63	102 140,63		

RENOIS

- (1) emprunts souscrit en cours d'exer.
- emprunts remboursés en cours d'exe
- (2) dont associés (pers. physiques)

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Conformément aux dispositions comptables (PCG art 335-1), l'association a fait le choix de ne pas constituer une provision pour les indemnités de départ du personnel à la retraite.
Au 31 décembre 2011, l'engagement correspondant pouvait être estimé à 3 163 €

Au 31 décembre 2012, l'engagement retraite peut être estimé à 3 901 €

Il a été calculé avec les données et hypothèses suivantes :

- ☞ la population salariée concernée était un effectif de huit personnes.
- ☞ convention collective retenue : accords collectifs C.H.R.S
- ☞ paramètres économiques :
 - augmentation annuelle des salaires : 1%
 - taux d'actualisation et de revalorisation du fonds : 2.50%
- ☞ paramètres sociaux :
 - âge de départ à la retraite moyen : 65 ans
 - taux de rotation : 1%
 - taux de charges sociales patronales : 50% (y compris charges fiscales)considérant que les départs interviennent à l'initiative du salarié
- ☞ paramètres techniques :
 - année du calcul : 2012
 - table de mortalité réglementaire : TV 88/90
 - méthode rétrospective

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Les droits individuels à la formation acquis sont, à la date du 31 décembre 2012, de 465 heures.
Ce nombre d'heures n'a pas donné lieu à demande de formation.

REPARTITION DU RESULTAT 2012 ENTRE LES ACTIVITES

	TOTAL POUR L'ASSOCIATION	GESTION PROPRE	GESTION CONVENTIONNEE	
		Activités Accueil et autres	Activité Insertion	Activité Urgence
TOTAL DES PRODUITS	478 336,84	139 257,54	207 252,33	131 826,97
TOTAL DES CHARGES	-450 956,70	-105 447,92	-163 378,20	-182 130,58
RESULTAT	27 380,14	33 809,62	43 874,13	-50 303,61

RESULTAT 2011 RETENU SUR LA GESTION CONVENTIONNEE

	COMPTE ADMINISTRATIF 2011 PROPOSE	COMPTE ADMINISTRATIF 2011 RETENU	DIFFERENCE
URGENCE	-17 443,96	-17 443,96	0,00
INSERTION	-36 301,72	-36 301,72	0,00
ACCUEIL	5 599,39	5 599,39	0,00
RESULTAT 2010	-48 146,29	-48 146,29	0,00

(*) DDCCS Direction départementale de la cohésion sociale

REPARTITION DES FONDS PROPRES ET AFFECTATION DU RESULTAT

	AFFECTATIONS 2012						EXERCICE CLOS LE 31/12/2012	INSERTION	URGENCE	ACCUEIL	AUTRES
	Affectation du résultat 2011 insertion	Affectation du résultat 2011 accueil	Affectation du résultat 2011 urgence	Autres affectations							
EXERCICE CLOS LE 31/12/2011											
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE											
101 100 Fonds propres							1 015,22 €			1 015,22 €	
106 820 Réserve renouvellement de matériel							2 134,29 €			2 134,29 €	
106 880 Autres réserves		5 599,95 €			0,00 €		46 237,70 €			46 237,70 €	
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE											
106 821 Réserve d'investissement							7 993,51 €	7 993,51 €			
106 822 Réserve remplacement été							0,00 €				
106 823 Réserve d'investissement urgence					0,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €			
106 851 Réserve de trésorerie							17 935,70 €	17 935,70 €			
106 861 Réserve de compensation insertion	-460,62 €						12 027,54 €	12 027,54 €			
106 862 Réserve de compensation urgence					282,49 €		438,55 €	438,55 €			
106 867 Réserve de compensation autres					9 722,07 €		47 473,81 €	47 473,81 €			47 473,81 €
REPORTS A NOUVEAU											
110 050 Bénéfice sous contrôle de tiers DDASS							0,00 €				
110 500 Bénéfice sous contrôle de tiers autres							0,00 €		0,00 €		
110 059 Déficit sous contrôle de tiers							0,00 €				
110 100 Rés. Instance d'affectation insertion	-24 257,89 €						0,00 €	0,00 €			
110 200 Rés. Instance d'affectation urgence							0,00 €				
110 210 Rés. Instance d'affectation	460,62 €						0,00 €				
119 300 Report à nouveau débiteur							0,00 €		0,00 €		
RESULTAT DE L'EXERCICE 2011 (*)	24 257,89 €	-5 599,95 €			9 769,00 €		-19 719,35 €	-12 044,50 €	-7 674,85 €	33 514,31 €	
RESULTAT DE L'EXERCICE 2012 (**)							27 380,14 €	-49 228,95 €	43 094,79 €		
TOTAL DES FONDS PROPRES	0,00 €	0,00 €			0,00 €		147 917,11 €	-23 316,70 €	40 858,49 €	82 901,52 €	47 473,81 €

(*) Résultat 2010 (dans l'attente de validation par les financeurs)

(**) Résultat 2011 (dans l'attente de validation par les financeurs)

147 917,11

TABLEAU DE PASSAGE DU COMPTE DE RESULTAT AU COMPTE ADMINISTRATIF					
	TOTAL	INSERTION	URGENCE	ACCUEIL	
Total des produits du compte de résultat au 31/12/2012	478 336,84	207 252,33	131 826,97	139 257,54	(A)
Retraitements	0,00	0,00	0,00	0,00	(B)
Total des produits du compte administratif au 31/12/2012	478 336,84	207 252,33	131 826,97	139 257,54	(A+B)
Total des charges du compte de résultat au 31/12/2012	450 956,70	163 378,20	182 130,58	105 447,92	(C)
Retraitements	0,00	0,00	0,00	0,00	(D)
Total des charges du compte administratif au 31/12/2012	450 956,70	163 378,20	182 130,58	105 447,92	(C+D)
Total résultat du compte de résultat au 31/12/2012	27 380,14	43 874,13	-50 303,61	33 809,62	(E)
Retraitements	0,00	0,00	0,00	0,00	(F)
Total résultat du compte administratif au 31/12/2012	27 380,14	43 874,13	-50 303,61	33 809,62	(E+F)

Contribution volontaire en biens et services accordés à l'Association SOS FEMMES

1- Locaux mis à disposition par la Mairie d'Angers

Nature et objet

La ville d'Angers met à disposition de l'Association SOS FEMMES des locaux privatifs d'environ 66.90 m2 comprenant 5 bureaux.

Dans ce même bâtiment l'association dispose, en commun avec l'association CIDFF et le PLANNING FAMILIAL d'un local d'archives. Dans les deux bâtiments du site les locaux communs se décomposent d'une salle de réunions, de sanitaires, d'un hall d'entrée et de dégagements.

Modalités

La convention du 30 décembre 2003 est consentie par période d'un an renouvelable par tacite reconduction. Elle a pris effet à compter du 1^{er} janvier 2004 et annule et remplace celle du 22 juin 1986.

Cette convention est consentie à titre gratuit. L'association SOS FEMMES verse à la ville une participation forfaitaire de charges calculée sur la base des dépenses réelles de fluide de l'ensemble des locaux et ce, au prorata des surfaces occupées privativement. Le paiement intervient par semestre et est comptabilisé en compte n° 614000.

La ville d'Angers prend également à sa charge les impôts et taxes foncières grevant l'immeuble ainsi que la taxe d'habitation et la taxe d'enlèvement des ordures ménagères.

A titre indicatif, la valeur des locaux mis à disposition (valeur 2009) est estimée approximativement à 8 012 € annuels. Cette valorisation n'a pas été faite par la structure. Depuis 2010, la Direction des bâtiments et Patrimoine communautaire a mis en place une nouvelle procédure de calcul des valorisations. En 2012, la valeur des locaux mis à disposition était estimée à 8 012 €.

2- Bénévolat à l'Association SOS FEMMES

En 2012, neuf membres du conseil d'administration ont réalisé un don à l'association pour un montant de 13 397,10 € correspondant d'une part à la valorisation des frais de déplacement occasionnés pour le fonctionnement de l'association et d'autre part à la valorisation du temps consacré à l'association. Cette valorisation ne concerne qu'une partie de l'ensemble du bénévolat assuré par les membres bénévoles de l'Association SOS FEMMES.