

ASSOCIATION ANIMA'FAC

3, rue Récamier
75341 PARIS CEDEX 7

RAPPORT

de

Monsieur Daniel FORESTIER

Commissaire aux Comptes

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2012)

-:-:-:-:-

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 9 JUIN 2013



Daniel FORESTIER

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

150 boulevard Masséna
75013 PARIS

Paris, le 16 mai 2013

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ANIMA'FAC qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil.

Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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 pour la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 votre association à la fin de cet exercice.



II - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je n'ai pas d'élément particulier à porter à votre connaissance.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral, dans le rapport financier, ainsi que dans les documents adressés aux membre de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Le Commissaire aux Comptes,


Daniel FORESTIER



Designation de l'association L.1901	ANIMA FAC	Durée de l'exercice (mois)	12
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12
Numéro Siret	40 856 020 900 012		9499Z

BILAN ACTIF

		A Fin (n) Clos le : 31/12/2012			A Fin (n-1) clos le	
		Valeur Brute	Amor.& Prov.	Valeur Nette	31/12/2011	
		Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		A1	7 472,54	3 140,04	4 332,50	5 646,82
. Logiciels		A2	7 472,54	3 140,04	4 332,50	5 646,82
. Autres		A3			0,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		A4	64 814,70	55 543,77	9 270,93	13 660,25
. Terrains		A5			0,00	
. Constructions		A6			0,00	
. Equipements techniques		A7	3 855,43	867,47	2 987,96	3 759,05
. Matériel et mobilier		A8	60 959,27	54 676,30	6 282,97	9 901,20
. Matériel de transport		A9			0,00	
. Autres		A10			0,00	
. En cours		A11			0,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		A12	0,00	0,00	0,00	0,00
. Participations		A13			0,00	
. Créances rattachées à des participations		A14			0,00	
. Autres titres immobilisés		A15			0,00	
. Prêts		A16			0,00	
. Autres immobilisations financières		A17			0,00	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	I	A18	72 287,24	58 683,81	13 603,43	19 307,07
STOCKS ET EN COURS		A19	0,00	0,00	0,00	0,00
. Matières premières		A20			0,00	
. Approvisionnements		A21			0,00	
. En cours de production de biens ou de services		A22			0,00	
. Marchandises		A23			0,00	
FOURNISSEURS DEBITEURS IMMOBILISATIONS		A24	0,00	0,00	0,00	0,00
. Avances et acomptes/commandes d'immobilisations		A25			0,00	
CREANCES ET COMPTES RATTACHES		A26	181 380,75	720,00	180 660,75	155 496,27
. Organismes et usagers		A27	70 367,16	720,00	69 647,16	37 616,85
. Organismes et usagers : factures à établir		A28			0,00	
. Autres créances		A29	109 685,89		109 685,89	112 178,65
. Fournisseurs débiteurs		A30	1 327,70		1 327,70	5 700,77
PLACEMENTS : VALEURS MOBILIERES		A31	389 774,52	0,00	389 774,52	901 668,00
. Valeurs mobilières		A32	389 774,52		389 774,52	901 668,00
. Intérêts courus non échus		A33			0,00	
DISPONIBILITES		A34	13 580,85		13 580,85	67 048,03
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		A35	2 977,77		2 977,77	12 116,66
TOTAL ACTIF CIRCULANT	II	A36	587 713,89	720,00	586 993,89	1 136 328,96
CHARGES A REPARTIR	III	A37			0,00	0,00
INTERETS D'EMPRUNTS A ETALER	IV	A38				
DEFICITS A RECYCLER	V	A39	0,00	0,00	0,00	0,00
. Déficit gestions conventionnées en attente de contrôle		A40				
. Déficit gestions conventionnées en attente d'imputation		A41				
TOTAL ACTIF	(I+II+III+IV+V)	A42	660 001,13	59 403,81	600 597,32	1 155 636,03

0,00

0,00

Daniel FORESTIER
Commissaire aux Comptes
103, av. Raspail - 94250 GENTILLY
© 01 47 40 81 50

Designation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

BILAN PASSIF

	n°	2012	2011
		Colonne 1	Colonne 2
FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	B1	0,00	0,00
Fonds associatif	B2		
Fonds de trésorerie apporté	B3		
Ecart de réévaluation	B4		
Dons et legs	B5		
Subventions d'investissements non renouvelables	B6		
FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE	B7		
FONDS DE RESERVES	B8	320 250,04	320 250,04
Réserves statutaires	B9		
Excédents affectés aux investissements	B10		
Réserves de trésorerie	B11	320 250,04	320 250,04
Projet associatif	B12		
Autres réserves	B13		
RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU	B14	63 681,44	63 477,51
Résultat de l'exercice	B15	203,93	3 232,07
Report à nouveau	B16	63 477,51	60 245,44
FONDS DE PROVISIONS REGLEMENTEES	B17		
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT RENOUEVELABLES	B18	0,00	0,00
Brut	B19		
Amortissements	B20		
TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES I	B21	383 931,48	383 727,55
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES II	B22	0,00	2 760,00
Pour Risques	B23		2 760,00
Pour Charges	B24		
FONDS DEDIES III	B25	0,00	430 000,00
Sur subventions	B26		430 000,00
Sur autres ressources	B27		
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	B28	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédit : Capital emprunté	B29		
Emprunts auprès des établissements de crédit : Intérêts courus non échus	B30		
Emprunts et dettes diverses : Capital emprunté (a)	B31		
Emprunts et dettes diverses : Intérêts courus non échus	B32		
AUTRES DETTES	B33	107 563,74	210 967,83
Avances reçues organismes et usagers créditeurs	B34		
Fournisseurs et comptes rattachés	B35	36 036,52	82 194,04
Dettes fiscales et sociales	B36	56 607,73	111 141,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	B37		
Autres dettes	B38	14 919,49	17 632,79
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	B39	109 102,10	128 180,65
TOTAL DETTES ET ASSIMILES IV	B40	216 665,84	339 148,48
EXCEDENTS A RECYCLER V	B41	0,00	0,00
Excédent des gestions conventionnées en attente	B42		
Excédent des gestions conventionnées en attente d'imputation	B43		
TOTAL DU PASSIF (I+II+III+IV+V)	B44	600 597,32	1 155 636,03
(a) Dont découverts bancaires	B45		

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

COMPTE DE RESULTAT

	n°	2012	2011
PRODUITS D'EXPLOITATION	C1		
Ventes de marchandises	C2		
Production vendue (biens)	C3		
Production vendue (services - Clients publics)	C4		
Production vendue (services - Clients privés)	C5		
PRODUITS NETS	C6	0,00	0,00
Production stockée	C7		
Production immobilisée	C8		
Subventions d'exploitation	C9	756 567,50	831 567,50
Reprises de provisions et amortissements	C10	2 581,98	20 592,75
Transferts de charges	C11		320 250,04
Subventions virées au compte de résultat	C12		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	C13	430 000,00	45 010,00
Autres produits	C14	735 148,20	616 557,68
TOTAL (a)	C15	1 924 297,68	1 833 977,97
CHARGES D'EXPLOITATION	C16		
Achats de marchandises	C17		
Variation de stocks (marchandises)	C18		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	C19	196 791,77	168 129,27
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	C20		
Autres achats et charges externes (b)	C21	737 011,78	408 394,51
Impôts, taxes et versements assimilés	C22	32 343,94	16 504,79
Salaires et traitements	C23	742 788,24	727 006,99
Charges sociales	C24	160 275,77	155 621,29
Dotations aux amortissements des immobilisations	C25	7 281,70	5 860,92
Dotations aux amortissements des charges à répartir	C26		
Dotations aux provisions sur immobilisations	C27		
Dotations aux provisions sur actifs circulant	C28	720,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges	C29		320 250,04
Engagements à réaliser sur ressources affectées	C30		23 000,00
Autres charges	C31	48 120,76	12 435,19
TOTAL (c)	C32	1 925 333,96	1 837 203,00
I - RESULTAT D'EXPLOITATION	C33	-1 036,28	-3 225,03
OPERATIONS EN COMMUN	C34		
Bénéfice attribué, perte transférée (III)	C35	0,00	0,00
Perte supportée, bénéfice transféré (IV)	C36		
PRODUITS FINANCIERS	C37		
De participations (d)	C38		
Autres valeurs mob., créances d'actif immob. (d)	C39		
Autres intérêts et produits assimilés (d)	C40		
Reprise sur provisions	C41		
Transferts de charges	C42		
Différence positives de change	C43		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement	C44	1 240,36	6 457,10
TOTAL	C45	1 240,36	6 457,10
CHARGES FINANCIERES	C46		
Dotations aux amortissements et aux provisions	C47		
Intérêts et charges assimilées (e)	C48	0,15	
Différence négatives de change	C49		
Charges nettes sur cessions de Valeurs Mobilières de placement	C50		
TOTAL	C51	0,15	0,00
RESULTAT FINANCIER	(V - VI) C52	1 240,21	6 457,10
RESULTAT COURANT	(I - II + III - IV + V - VI) C53	203,93	3 232,07

COMPTE DE RESULTAT

	n°	2012	2011
PRODUITS EXCEPTIONNELS	C54		
Sur opérations de gestion	C55		0,00
Sur opérations en capital	C56	867,54	
Reprise sur provisions	C57		
Transferts de charges	C58		
TOTAL	(VII) C59	867,54	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	C60		
Sur opérations de gestion	C61		
Sur opération en capital (f et g)	C62	867,54	
Dotations aux amortissements et aux provisions	C63		
TOTAL	(VIII) C64	867,54	0,00
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII - VIII) C65	0,00	0,00
Sous -Total PRODUITS	(I + III + V + VII + X) C66	1 926 405,58	1 840 435,07
Sous -Total CHARGES	(II + IV + VI + VIII + IX) C67	1 926 201,65	1 837 203,00
5 - RESULTAT (Produits - Charges)	C68	203,93	3 232,07
(4) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	C69	21 807,73	2 977,17
(5) <i>Dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>	C70	0,00	
<i>redevances sur crédit-bail immobilier</i>	C71		
(6) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	C72	34 786,72	
(7) <i>Dont produits concernant des entreprises liées</i>	C73		
(8) <i>Dont intérêts concernant des entreprises liées</i>	C74		
(9) <i>Valeurs brutes des immobilisations cédées</i>	C75	1 749,00	
(10) <i>Amortissement des immobilisations cédées</i>	C76	881,46	

ANIMAFAC

Règles et méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29/11/1983 – articles 7,21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 600 597,32 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 203,93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 01/03/13.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- ◆ Agencements et aménagements des constructions 5 ans
- ◆ Mobilier de bureau 5 ans
- ◆ Matériel de bureau et informatique 3 ans

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Informations Complémentaires :

Variation des fonds associatifs	Etat joint
Etat des immobilisations	Etat joint
Etat des dettes fiscales et sociales	Etat joint
Etat des provisions	Etat joint
Etat des créances	Etat joint
Etat des échéances de créances et dettes	Etat joint

Engagements financiers :

Crédit-bail	Etat néant
Fonds dédiés	Etat joint
Engagements donnés	Etat joint
Participations	Etat néant
Indemnités de départ à la retraite	Etat néant pour les salariés de plus de 50 ans

Fonds dédiés :

Report Fonds dédiés 2011 :

L'intégralité des fonds dédiés en 2011 pour un montant de 430 000 €, relatifs au projet Forum des associations étudiantes, ont été utilisés en 2012.

Contributions en nature :

L'association Anima'Fac fait appel dans une large mesure au bénévolat étudiant.

Il n'est certainement pas facile d'estimer le nombre des étudiants bénévoles qui participent dans une année à la réalisation de nos activités, dans la mesure où nous sommes un réseau d'associations étudiantes, elles-mêmes fonctionnant quasi-exclusivement sur la base du bénévolat. Toutefois, si l'on s'en tient aux bénévoles directs, l'on peut estimer à une soixantaine le nombre de bénévoles au siège et cinq cents le nombre de relais en province. Leur participation consiste essentiellement à mobiliser les étudiants pour les nombreuses activités que nous menons dans une année et à faire émerger des propositions qu'ils sont amenés à porter dans le réseau.

Enfin, la Ville de Paris met à la disposition de notre association 3 pièces dans les locaux de la Maison des Initiatives Etudiantes, sise 50 rue des Tournelles – 75003 PARIS, pour une surface totale de 55 m², ainsi que le mobilier. L'utilisation de ces locaux et du mobilier mis à dispositions fait l'objet d'une convention spécifique.

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

VARIATIONS DES FONDS ASSOCIATIFS AU 31/12/2012

	Valeur au début	Dotations	Reprises	Solde à la fin
	<i>Col 1</i>	<i>Col 2</i>	<i>Col 3</i>	<i>Col 4</i>
TOTAL	383 727,55	3 436,00	3 232,07	383 931,48
- Fonds associatif				0,00
- Valeur du patrimoine intégré				0,00
- Fonds de trésorerie apporté				0,00
- Ecart de réévaluations				0,00
- Réserves statutaires				0,00
- Excédents affectés aux investissements				0,00
- Réserves de trésorerie	320 250,04			320 250,04
- Résultat de l'exercice	3 232,07	203,93	3 232,07	203,93
- Report à nouveau	60 245,44	3 232,07		63 477,51
- Subvention d'investissement renouvelable				0,00
Brut				0,00
Amortissements				0,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

MOUVEMENTS D'IMMOBILISATIONS AU 31/12/2012

	Valeur Brute au début	Acquisitions	Apports Rééval.	Cessions hors service	Virements de postes	Valeur Brute à la fin
	Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 7
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 472,54	0,00	0,00	0,00	0,00	7 472,54
. Logiciels	7 472,54					7 472,54
. Autres						0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 118,10	2 445,60	0,00	1 749,00	0,00	64 814,70
. Terrains						0,00
. Constructions sur sol propre						0,00
. Constructions sur sol d'autrui						0,00
. Equipements techniques	3 855,43					3 855,43
. Matériel et mobilier	10 768,06					10 768,06
. Matériel de transport						0,00
. Autres	49 494,61	2 445,60		1 749,00		50 191,21
. En cours						0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Participations	0,00					0,00
. Créances rattachées à des participations						0,00
. Autres titres immobilisés						0,00
. Prêts						0,00
. Autres immobilisations financières						0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	71 590,64	2 445,60	0,00	1 749,00	0,00	72 287,24

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS AU 31/12/2012

	Amortis. au début	Dotations exercice	Reprises Amortis.	Virements de postes	Amortis. à la fin
	Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 825,72	1 314,32	0,00	0,00	3 140,04
. Logiciels	1 825,72	1 314,32			3 140,04
. Autres					0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 457,85	5 967,37	881,45	0,00	55 543,77
. Terrains					0,00
. Constructions sur sol propre					0,00
. Constructions sur sol d'autrui					0,00
. Equipements techniques	96,38	771,08			867,46
. Matériel et mobilier	9 740,28	590,94			10 331,22
. Matériel de transport					0,00
. Autres	40 621,19	4 605,35	881,45		44 345,09
. En cours					0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Participations					0,00
. Créances rattachées à des participations					0,00
. Autres titres immobilisés					0,00
. Prêts					0,00
. Autres immobilisations financières					0,00
TOTAL AMORTIS. & DEPRECIAT. ACTIF IMMOBILISE	52 283,57	7 281,69	881,45	0,00	58 683,81

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Siège de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

MOUVEMENTS DES PROVISIONS AU 31/12/12

	Montant au	Dotations exercice		Reprises de provisions			Montant en
	Début n-1	Exploitat.	Financ & Except	Exploitat.	Financ & Except	Régularisat.	Fin n
	Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 760,00	0,00	0,00	2 760,00	0,00	0,00	0,00
- Provisions pour litiges							
- Provisions pour amendes et pénalités							
- Provisions pour pertes de change							
- Provisions pour pensions et retraites							
- Provisions pour impôts							
- Provisions pour renouvellement des immobilisations							
- Provisions pour grosses réparations							
- Provisions pour charges sur congés payés							
- Provisions pour licenciements							
- Autres provisions pour risques et charges	2 760,00			2 760,00			0,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	2 581,98	720,00	0,00	2 581,98	0,00	0,00	720,00
- Des immobilisations Incorporelles							
- Des immobilisations Corporelles							
- Des participations							
- Des créances rattachées à des participations							
- Des autres titres immobilisés							
- Des prêts							
- Des autres immobilisations financières							
- Sur stocks et en cours							
- Sur clients, organismes et usagers		720,00					720,00
- Sur autres créances	2 581,98			2 581,98			0,00
- Sur fournisseurs Débiteurs							
- Des valeurs mobilières de placement							
- Sur disponibilités							
TOTAL DES PROVISIONS	5 341,98	720,00	0,00	5 341,98	0,00	0,00	720,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Objet	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Subventions	Manifestations	407 000,00	407 000,00		0,00
Subventions	Bénévolat et Compétences	23 000,00	23 000,00		0,00
Total		430 000,00	430 000,00	0,00	0,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

DETTES FISCALES ET SOCIALES AU 31/12/2012

DETAIL	2012	2011
- Dettes provisionnées sur congés payés	11 860,80	19 559,69
- Indem service civique	55,66	
- URSSAF	14 779,00	44 412,00
- URSSAF sur service civique	688,00	2 651,00
- CRI Prévoyance	802,45	909,24
- UPS UPC	10 602,00	13 783,00
- ASSEDIC		7 432,00
- Agessa	281,00	501,53
- Charges sociales sur congés payés	5 560,34	9 975,44
- Taxe sur salaires	2 083,38	2 099,00
- Formation professionnelle continue	5 731,00	5 654,00
- Autres charges de personnel à payer	4 164,10	4 164,10
TOTAL	56 607,73	111 141,00

AUTRES DETTES DE FONCTIONNEMENT AU 31/12/2012

DETAIL	2012	2011
- Autres créiteurs divers	3 186,14	2 998,82
- ASP	11 733,35	14 633,97
TOTAL	14 919,49	17 632,79

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

AUTRES CREANCES AU : 31/12/2012

DETAIL	2012	2011
- Subventions à recevoir	72 000,00	96 865,00
- ASP à recevoir	34 766,83	12 396,86
- Uniformation	2 919,06	5 498,77
TOTAL	109 685,89	114 760,63

AUTRES CREANCES DE FONCTIONNEMENT AU 31/12/2012

DETAIL	2012	2011
- Avances sur frais	300,00	600,00
- Acomptes fournisseurs	1 027,70	5 100,77
TOTAL	1 327,70	5 700,77

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

ECHEANCES CREANCES ET DETTES AU 31/12/2012

ETAT DES CREANCES

	Brut	A 1 an au +	A plus d'un an
1. De l'ACTIF IMMOBILISE	0,00	0,00	0,00
. Créances rattachées à des participations			
. Prêts			
. Autes immobilisations Financières			
2. De l'ACTIF CIRCULANT	184 358,52	184 358,52	0,00
. Organismes et usagers (+ factures à établir)	70 367,16	70 367,16	
. Personnel et comptes rattachés			
. Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
. Etat, Impôts et taxes			
. Autres créances et fournisseurs débiteurs	111 013,59	111 013,59	
. Charges à Répartir			
. Intérêts d'emprunts à étaler			
. Charges constatées d'avance	2 977,77	2 977,77	
TOTAL DES CREANCES	184 358,52	184 358,52	0,00

ETAT DES DETTES

	Brut	A 1 an au +	A plus d'un an
3. EMPRUNTS	0,00	0,00	0,00
. Emprunts auprès des établissements de crédit (+ intérêts courus non échus)			
. Emprunts et dettes diverses (+ intérêts courus non échus)			
. Autres dettes diverses			
4. AUTRES DETTES	216 665,84	216 665,84	0,00
. Avances reçues des organismes et usagers créditeurs		0,00	
. Fournisseurs et comptes rattachés	36 036,52	36 036,52	
. Dettes fiscales et sociales	56 607,73	56 607,73	
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
. Autres Dettes	14 919,49	14 919,49	
. Produits constatés d'avance	109 102,10	109 102,10	
TOTAL DETTES ET ASSIMILES	216 665,84	216 665,84	0,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

ENGAGEMENT PRIS EN FAVEUR DU PERSONNEL (DIF) au 31/12/12

Le droit individuel à la formation mobilise la trésorerie de l'entreprise lorsqu'il y a demande du salarié et accord de l'employeur sur la formation choisie. A cette occasion, l'entité prend en charge le coût de la formation et maintien le salaire en cas d'absence durant le temps du travail. Lorsque la formation intervient hors du temps de travail, l'employeur verse une allocation de formation égale à 50 % du salaire net de référence couvrant la durée de cette formation.

Pour information, l'encours d'heures acquis au 31/12/12 est de : **454,57 heures**