

CABINET GUIGARD VEYRET

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 0475419898
Fax : 0475419897
valence@groupevingtsix.com



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

ASS ENTRAIDE ET ABRI TOURNON TAIN

20 Boulevard Montgolfier

07300 TOURNON SUR RHONE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2012

Sommaire

Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Détail du Bilan	5
Détail du Compte de résultat	9
Balance générale	12
Annexe aux comptes annuels	17

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	747	747		
Immobilisations corporelles				
Terrains	76 225		76 225	76 225
Constructions	388 667	121 137	267 530	283 782
Installations techniques, matériel et outilla	15 386	12 458	2 928	3 645
Autres immobilisations corporelles	96 277	70 675	25 602	26 833
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	577 301	205 017	372 285	390 485
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman	2 518		2 518	781
Créances				
Usagers et comptes rattachés	8 926		8 926	1 202
Autres créances	10 334		10 334	5 516
Divers				
Valeurs mobilières de placement				364 155
Disponibilités	515 908		515 908	106 977
Charges constatées d'avance	2 250		2 250	1 424
ACTIF CIRCULANT	539 935		539 935	480 055
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 117 236	205 017	912 220	870 541

Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	449 868	445 654
Autres réserves	72 092	74 053
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 254	-10 614
Subventions d'investissement	235 776	235 776
FONDS PROPRES	784 991	744 871
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle	5 000	17 865
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	5 000	17 865
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	62	72
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	62	72
Emprunts et dettes financières diverses	36 367	40 831
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 450	5 367
Dettes fiscales et sociales	69 802	56 740
Autres dettes		716
Produits constatés d'avance	7 548	4 079
DETTES	122 229	107 805
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	912 220	870 541

Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Production vendue	5 062	6 946	-1 885	-27,13
Subventions d'exploitation	505 660	502 111	3 548	0,71
Reprises et Transferts de charge	29 721	9 975	19 746	197,96
Autres produits	7 888	8 217	-329	-4,00
Produits d'exploitation	548 331	527 249	21 081	4,00
Achats de matières premières	20 369	15 917	4 451	27,96
Autres achats non stockés et charges exte	64 747	77 330	-12 583	-16,27
Impôts et taxes	22 237	20 618	1 619	7,85
Salaires et Traitements	287 373	277 645	9 729	3,50
Charges sociales	115 950	115 008	942	0,82
Amortissements et provisions	29 331	31 533	-2 203	-6,98
Autres charges	4	4		-3,39
Charges d'exploitation	540 011	538 055	1 956	0,36
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 320	-10 806	19 126	-177,00
Produits financiers	18 978	1 197	17 781	NS
Charges financières	959	1 091	-132	-12,14
Résultat financier	18 019	106	17 913	NS
RESULTAT COURANT	26 339	-10 700	37 039	-346,16
Produits exceptionnels	1 839	470	1 369	291,34
Charges exceptionnelles	924	384	540	140,93
Résultat exceptionnel	915	86	829	958,25
EXCEDENT OU DEFICIT	27 254	-10 614	37 868	-356,79
Contribution volontaires en nature				
Total des produits				
Total des charges				

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	746,95	746,95		
20510100 - Logiciels chrs	746,95		746,95	746,95
28051010 - Amortissement logiciel chrs		746,95	-746,95	-746,95
Immobilisations corporelles				
Terrains	76 224,51		76 224,51	76 224,51
21100000 - Terrain association	76 224,51		76 224,51	76 224,51
Constructions	388 666,87	121 136,72	267 530,15	283 782,25
21310100 - Const local phase 2 chrs	104 044,84		104 044,84	104 044,84
21310200 - Const local phase 2 jour	93 520,71		93 520,71	93 520,71
21312100 - Const local phase 1 chrs	128 802,29		128 802,29	128 802,29
21312200 - Const local phase 1 jour	62 299,03		62 299,03	62 299,03
28131010 - Amort const local phase 2 chrs		25 192,18	-25 192,18	-20 324,95
28131020 - Amort const local phase 2 jour		19 507,12	-19 507,12	-15 766,31
28131210 - Amort const local phase 1 chrs		51 518,80	-51 518,80	-46 366,71
28131220 - Amort const local phase 1 jour		24 918,62	-24 918,62	-22 426,65
Installations techniques, matériel et outilla	15 386,25	12 458,34	2 927,91	3 645,48
21540000 - Matériels association	149,90		149,90	149,90
21540100 - Matériels chrs	7 049,35		7 049,35	6 150,35
21540200 - Matériels accueil jour urgence	8 187,00		8 187,00	8 187,00
28154000 - Amort matériels association		150,31	-150,31	-130,75
28154010 - Amort matériels chrs		4 983,36	-4 983,36	-3 698,35
28154020 - Amort matériels accueil jour		7 324,67	-7 324,67	-7 012,67
Autres immobilisations corporelles	96 276,81	70 674,53	25 602,28	26 833,17
21810000 - Installation agencement associ	5 115,64		5 115,64	5 115,64
21810100 - Installat agencement chrs	41 252,58		41 252,58	35 057,30
21810200 - Installation agencement accueil	1 375,72		1 375,72	1 375,72
21811100 - Mobil home chrs	15 057,56		15 057,56	13 907,56
21820100 - Matériel De Transport Chrs	14 153,10		14 153,10	14 153,10
21830000 - Matériel informatique associati	2 477,22		2 477,22	2 007,92
21830100 - Matériels informatiques chrs	6 598,08		6 598,08	5 403,48
21830200 - Matériels informatiques accueil	3 347,95		3 347,95	2 125,90
21840100 - Mobilier chrs	6 898,96		6 898,96	6 898,96
28181000 - Amort agenct association		5 115,64	-5 115,64	-5 115,64
28181010 - Amort agenct chrs		29 986,04	-29 986,04	-24 117,70
28181020 - Amort agenct jour		1 375,72	-1 375,72	-1 375,72
28181110 - Amortissement mobile home ch		13 745,02	-13 745,02	-13 222,82
28182010 - Amortissement Matériel De Tra		4 466,09	-4 466,09	-1 635,47
28183000 - Amort mat info association		2 163,05	-2 163,05	-2 007,92
28183010 - Amort mat info chrs		5 357,16	-5 357,16	-4 661,85
28183020 - Amort mat info jour		2 004,28	-2 004,28	-1 794,99
28184010 - Amort mobiliers chrs		6 461,53	-6 461,53	-5 280,30
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	577 301,39	205 016,54	372 284,85	390 485,41
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman	2 517,68		2 517,68	780,99
40910000 - Fournisseurs débiteurs	2 517,68		2 517,68	780,99

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
Créances				
Usagers et comptes rattachés	8 925,98		8 925,98	1 202,08
41100000 - Clients	7 366,53		7 366,53	
41800000 - Produits Non Facturés	1 559,45		1 559,45	1 202,08
Autres créances	10 333,50		10 333,50	5 515,73
40100000 - Fournisseurs				1 482,28
42500000 - Personnel - avances et acompt	275,45		275,45	
44709000 - Subvention Plan Gd Froid Ddcs	2 494,00		2 494,00	
44870000 - Etat - produits recevoir	4 541,05		4 541,05	2 196,45
46700000 - Suivi caution tiers	2 023,00		2 023,00	1 542,00
46870000 - Divers - produits à recevoir	1 000,00		1 000,00	295,00
Divers				
Valeurs mobilières de placement				364 155,20
50100000 - Valeurs mobilières de placeme				364 155,20
Disponibilités	515 907,78		515 907,78	106 977,44
51210000 - Caisse d'épargne	16 721,60		16 721,60	29 685,11
51220000 - Banque: compte sur livret (cais	75 935,44		75 935,44	75 739,43
51230000 - Credit mutuel	1 327,24		1 327,24	1 477,76
51240000 - Banque: Livret Associatif	421 861,30		421 861,30	
53100000 - Caisse	61,24		61,24	22,88
53110000 - Caisse parabri	0,96		0,96	52,26
Charges constatées d'avance	2 250,00		2 250,00	1 423,84
48600000 - Charges constatées d'avance	2 250,00		2 250,00	1 423,84
ACTIF CIRCULANT	539 934,94		539 934,94	480 055,28
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 117 236,33	205 016,54	912 219,79	870 540,69

Détail du Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	449 867,92	445 654,43
10220000 - Patrimoine : fond propre	225 769,32	221 555,83
10280000 - Legs association divers	897,60	897,60
10281000 - Patrimoine : subvention europe	91 468,00	91 468,00
10282000 - Patrimoine : subv immo etat	80 035,00	80 035,00
10283000 - Patrimoine : subv immo région	36 453,00	36 453,00
10287000 - Patrimoine : autre subv immo	15 245,00	15 245,00
Autres réserves	72 091,73	74 053,39
10682000 - Excédents affectés l'investissement	37 000,00	37 000,00
10685000 - Excédents affecté couv bfr	23 350,00	23 350,00
10686000 - Compensation des déficits d'exploit	11 741,73	13 703,39
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 254,38	-10 613,51
Subventions d'investissement	235 776,49	235 776,49
13130000 - Subvention investissement	235 776,49	235 776,49
FONDS PROPRES	784 990,52	744 870,80
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle	5 000,00	17 865,34
11510000 - Ran réduction charges d'exploitatio	12 865,34	12 865,34
11511000 - Ran financement mesures d'expl n+1	-7 865,34	5 000,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	5 000,00	17 865,34
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	62,08	71,50
16884000 - Intrets courus	62,08	71,50
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	62,08	71,50
Emprunts et dettes financières diverses	36 367,41	40 831,12
16810000 - Autres emprunts et dettes asimilées	16 255,16	18 718,87
16820000 - Emprunt terrain (diocèse)	20 112,25	22 112,25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 449,75	5 366,58
40100000 - Fournisseurs	3 022,80	
40810000 - Fournisseurs factures non parvenues	5 426,95	5 366,58
Dettes fiscales et sociales	69 801,73	56 740,35
42820000 - Dettes provisionnées pour congés	23 797,85	23 159,37
43100000 - Sécurité sociale	20 833,00	10 633,00
43700000 - Caisses de retraite	10 116,00	8 988,00
43710000 - Caisse de prévoyance vauban	1 639,00	1 444,00
43820000 - Charges sur congés payés	9 043,18	8 800,56
44703000 - Etat participation formation	1 340,70	1 959,42
44704000 - Etat taxe sur salaires	3 032,00	1 756,00
Autres dettes		715,73
41100000 - Clients		4,00
46860000 - Charges Payer		711,73
Produits constatés d'avance	7 548,30	4 079,27
48700000 - Produits constatés d'avance	7 548,30	4 079,27

Détail du Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
DETTES	122 229,27	107 804,55
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	912 219,79	870 540,69

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Production vendue	5 061,88	0,98	6 946,46	1,34	-1 884,58	-27,13
70830000 - Locations diverses	1 582,88	0,31	4 009,91	0,78	-2 427,03	-60,53
70831000 - Locations Lgt Entraide Et Abri	3 479,00	0,67	2 936,55	0,57	542,45	18,47
Subventions d'exploitation	505 659,61	97,52	502 111,23	97,15	3 548,38	0,71
74000000 - Subventions d'exploitation	134,00	0,03			134,00	
74310000 - Subvention cg26	10 520,00	2,03	10 520,00	2,04		
74320000 - Subvention cg07	11 464,30	2,21	8 297,70	1,61	3 166,60	38,16
74400000 - Ddass07: subvention d'exploita	2 820,00	0,54	51 880,00	10,04	-49 060,00	-94,56
74400100 - Ddcspp 07: Subvention 3 Lgts	39 000,00	7,52			39 000,00	
74400200 - Ddcspp 07 : Subvention 2 Plac	18 000,00	3,47			18 000,00	
74400300 - Ddcspp 07 : Subvention Accuei	40 000,00	7,71			40 000,00	
74400400 - Ddcspp 07 : Subvention Avdl	18 750,00	3,62			18 750,00	
74400500 - Subvention Plan Gd Froid Ddcs	2 492,00	0,48			2 492,00	
74440000 - Ddass07: dotation fonctionnem	117 000,00	22,56	117 000,00	22,64		
74441000 - Stab 4 Lgts Entraide Et Abri			64 000,00	12,38	-64 000,00	-100,00
74500000 - Ddass26: subvention d'exploita	2 100,00	0,41	63 984,00	12,38	-61 884,00	-96,72
74510000 - Ddcs26 - Subvention Accueil J	50 084,00	9,66			50 084,00	
74520000 - Ddcs26 - Subvention Accueil U	12 500,00	2,41			12 500,00	
74530000 - Subvention Plan Gd Froid Ddcs	2 492,00	0,48			2 492,00	
74550000 - Ddass26: dotation fonctionnem	104 250,00	20,11	104 250,00	20,17		
74600000 - Caf07 a.l.t. : aide logement te	5 422,32	1,05	5 422,32	1,05		
74610000 - Caf alt parabri	5 092,79	0,98	16 808,71	3,25	-11 715,92	-69,70
74620000 - Caf Alt Lgts Stab Entraide	9 538,20	1,84	7 948,50	1,54	1 589,70	20,00
74700000 - Tournon: subv. d'exploitation c.	26 000,00	5,01	25 000,00	4,84	1 000,00	4,00
74800000 - Ccph: subv d'expl communaut	26 000,00	5,01	25 000,00	4,84	1 000,00	4,00
74900000 - Diocese st luc: subvention fonc	2 000,00	0,39	2 000,00	0,39		
Reprises et Transferts de charge	29 721,18	5,73	9 975,04	1,93	19 746,14	197,96
78174000 - Repris.s/prov.dépréc. créances			142,00	0,03	-142,00	-100,00
79100000 - Transfert de charges d'exploitat	9 552,86	1,84	963,57	0,19	8 589,29	891,40
79110000 - Transfert exploitation Oasis	3 202,40	0,62	1 522,96	0,29	1 679,44	110,27
79120000 - Transfert exploitation parabri	16 965,92	3,27	7 346,51	1,42	9 619,41	130,94
Autres produits	7 887,88	1,52	8 216,57	1,59	-328,69	-4,00
75410000 - Collecte repas bénévoles	125,00	0,02	163,00	0,03	-38,00	-23,31
75420000 - Cotisation adhérents	500,00	0,10	605,00	0,12	-105,00	-17,36
75430000 - Collecte accueillis 'accueil jour'	117,00	0,02	96,00	0,02	21,00	21,88
75450000 - Participation hébergement acc	6 752,00	1,30	6 731,65	1,30	20,35	0,30
75452000 - Participation accueilli	287,00	0,06	188,00	0,04	99,00	52,66
75800000 - Produits divers de gestion cour	7,78		3,76		4,02	106,91
75850000 - Frais de déplacement bénévole	99,10	0,02	429,16	0,08	-330,06	-76,91
Produits d'exploitation	548 330,55	105,75	527 249,30	102,01	21 081,25	4,00
Achats de matières premières	20 368,54	3,93	15 917,32	3,08	4 451,22	27,96
60222000 - Produits d'entretien nettoyage	2 703,76	0,52	3 072,94	0,59	-369,18	-12,01
60226100 - Produits d'hygiène corporelle	714,44	0,14	502,27	0,10	212,17	42,24
60226200 - Achats pharmaceutiques	134,89	0,03	176,30	0,03	-41,41	-23,49
60230000 - Alimentation générale	16 815,45	3,24	12 165,81	2,35	4 649,64	38,22
Autres achats non stockés et charges exte	64 746,66	12,49	77 329,80	14,96	-12 583,14	-16,27
60611000 - Fourniture lectricité (edf)	5 295,04	1,02	4 729,92	0,92	565,12	11,95
60611200 - Edf Lgts Entraide Et Abri	340,25	0,07	470,84	0,09	-130,59	-27,74

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
60612000 - Fourniture gaz (gdf)	3 465,55	0,67	2 786,76	0,54	678,79	24,36
60613000 - Eau	1 736,19	0,33	1 821,43	0,35	-85,24	-4,68
60623000 - Achats petits matériels et outill	3 613,23	0,70	3 391,57	0,66	221,66	6,54
60623100 - Petit materiel et outillage parab	16,79		179,00	0,03	-162,21	-90,62
60623200 - Petit Matériel Et Outillage Lgt S	316,21	0,06	1 644,16	0,32	-1 327,95	-80,77
60623300 - Petits Matériels Outillages Jardi	539,15	0,10			539,15	
60624000 - Fournitures administratives	1 847,70	0,36	2 134,56	0,41	-286,86	-13,44
60625000 - Loisirs	853,95	0,16	1 200,66	0,23	-346,71	-28,88
60641000 - Carburants	636,88	0,12	389,27	0,08	247,61	63,61
60660000 - Matériel informatique	157,80	0,03	225,21	0,04	-67,41	-29,93
61300100 - Location 7 Rue 14 Juillet Tourn	3 606,00	0,70	3 128,76	0,61	477,24	15,25
61300200 - Location 10 Rue 14 Juillet Tour	3 606,00	0,70	3 128,76	0,61	477,24	15,25
61300300 - Location 5 Rue Davity Entraide	2 813,24	0,54	2 530,00	0,49	283,24	11,20
61310000 - Location n3 rue de l'hopital	3 693,65	0,71	3 611,69	0,70	81,96	2,27
61330000 - Location n0 rue marc sauzet			1 999,28	0,39	-1 999,28	-100,00
61340000 - Loyer 10-12 avenue oziers ma			270,02	0,05	-270,02	-100,00
61350000 - Location n rue cendrillon - tour			362,64	0,07	-362,64	-100,00
61360000 - Locations 28 av du 8 mai 1945	1 651,50	0,32	3 480,00	0,67	-1 828,50	-52,54
61380000 - Location 4 rue des treize canto			3 410,00	0,66	-3 410,00	-100,00
61390000 - Location n rue joseph parnin to	224,17	0,04	2 644,17	0,51	-2 420,00	-91,52
61391000 - Location 14 Passage De L'tang			1 305,12	0,25	-1 305,12	-100,00
61392000 - Location 8 Passage De L'tang -	562,58	0,11			562,58	
61400000 - Charges locatives & copropriét	183,19	0,04	1 597,21	0,31	-1 414,02	-88,53
61410000 - Charges Locatives Lgt Entraide	1 285,15	0,25	1 178,48	0,23	106,67	9,05
61560000 - Maintenance (contrat entretien,	1 748,49	0,34	2 426,62	0,47	-678,13	-27,95
61561000 - Entretien mobilier, matériels	1 150,72	0,22	631,59	0,12	519,13	82,19
61610000 - Assurance Véhicule	469,26	0,09	269,72	0,05	199,54	73,98
61630000 - Assurance multirisque	1 204,46	0,23	1 120,62	0,22	83,84	7,48
61640000 - Assurance logement parabri	119,98	0,02	393,75	0,08	-273,77	-69,53
61641000 - Assurance Lgt Entraide Abri St	216,87	0,04	192,04	0,04	24,83	12,93
61642000 - Allianz Contrat Auto-Mission	100,49	0,02			100,49	
61820000 - Abonnements, documentations	420,50	0,08	843,35	0,16	-422,85	-50,14
62260000 - Honoraires	8 327,80	1,61	6 347,68	1,23	1 980,12	31,19
62262000 - Honoraires Agence Immobilière			603,40	0,12	-603,40	-100,00
62300000 - Publicité	82,52	0,02	66,98	0,01	15,54	23,20
62340000 - Cadeaux	97,76	0,02			97,76	
62380000 - Divers (dons, poiurboires,...)	25,00		131,90	0,03	-106,90	-81,05
62510000 - Frais de déplacement bénévole	99,10	0,02	429,16	0,08	-330,06	-76,91
62522000 - Frais De Déplacement Oasis	448,40	0,09			448,40	
62570000 - Frais de réception	255,82	0,05	271,12	0,05	-15,30	-5,64
62580000 - Missions, receptions, déplacem	3 625,49	0,70	8 487,95	1,64	-4 862,46	-57,29
62581000 - Frais de déplacement parabri	2 438,64	0,47	483,60	0,09	1 955,04	404,27
62610000 - Frais d'affranchissement	1 039,52	0,20	814,82	0,16	224,70	27,58
62620000 - Frais de télécommunications	2 418,65	0,47	2 310,91	0,45	107,74	4,66
62700000 - Services bancaires et assimilés	380,82	0,07	400,07	0,08	-19,25	-4,81
62810000 - Blanchisserie et linges	1 413,66	0,27	1 312,72	0,25	100,94	7,69
62880000 - Cotisations liées l'activité	2 218,49	0,43	2 172,29	0,42	46,20	2,13
Impôts et taxes	22 237,36	4,29	20 617,92	3,99	1 619,44	7,85
63110000 - Taxes sur salaires	19 764,00	3,81	18 312,00	3,54	1 452,00	7,93

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
63330000 - Participation la formation du p	2 427,36	0,47	1 959,42	0,38	467,94	23,88
63512000 - Impts fonciers	46,00	0,01	45,00	0,01	1,00	2,22
63513000 - Autres impts taxes et versemen			301,50	0,06	-301,50	-100,00
Salaires et Traitements	287 373,32	55,42	277 644,50	53,72	9 728,82	3,50
64100000 - Rémunérations du personnel p	278 733,93	53,76	266 249,00	51,51	12 484,93	4,69
64110000 - Salaire brut occasionnel	6 320,12	1,22	5 841,13	1,13	478,99	8,20
64120000 - Congés payes	638,48	0,12	5 554,37	1,07	-4 915,89	-88,50
64140000 - Indemnités et avantages divers	1 680,79	0,32			1 680,79	
Charges sociales	115 950,28	22,36	115 008,32	22,25	941,96	0,82
64510000 - Cotisations l'urssaf	83 116,75	16,03	78 816,47	15,25	4 300,28	5,46
64520000 - Charges sur congés payés	242,62	0,05	2 110,56	0,41	-1 867,94	-88,50
64530000 - Cotisations aux caisses de retr	22 359,74	4,31	21 320,09	4,13	1 039,65	4,88
64531000 - Charges sociales prevoyance c	3 111,62	0,60	2 966,93	0,57	144,69	4,88
64532000 - Cotisation mutuelle	373,44	0,07			373,44	
64750000 - Medecine du travail	657,80	0,13	693,68	0,13	-35,88	-5,17
64800000 - Autres charges de personnel	3 135,46	0,60	2 957,94	0,57	177,52	6,00
64870000 - Formation au personnel	2 952,85	0,57	6 142,65	1,19	-3 189,80	-51,93
Amortissements et provisions	29 330,79	5,66	31 533,33	6,10	-2 202,54	-6,98
68112000 - Dotations aux amort. - charges	29 330,79	5,66	31 533,33	6,10	-2 202,54	-6,98
Autres charges	3,70		3,83		-0,13	-3,39
65800000 - Charges diverses de gestion co	3,70		3,83		-0,13	-3,39
Charges d'exploitation	540 010,65	104,15	538 055,02	104,10	1 955,63	0,36
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 319,90	1,60	-10 805,72	-2,09	19 125,62	-177,00
Produits financiers	18 977,83	3,66	1 196,82	0,23	17 781,01	NS
76810000 - Produits financiers	5 606,89	1,08	1 196,82	0,23	4 410,07	368,48
76850000 - Plus Value Sicav	13 370,94	2,58			13 370,94	
Charges financières	958,63	0,18	1 091,10	0,21	-132,47	-12,14
66110000 - Intérêts des emprunts et dettes	958,63	0,18	1 091,10	0,21	-132,47	-12,14
Résultat financier	18 019,20	3,48	105,72	0,02	17 913,48	NS
RESULTAT COURANT	26 339,10	5,08	-10 700,00	-2,07	37 039,10	-346,16
Produits exceptionnels	1 839,28	0,35	470,00	0,09	1 369,28	291,34
77180000 - Autres produits except. de gesti	869,98	0,17			869,98	
77800000 - Dons	969,30	0,19	470,00	0,09	499,30	106,23
Charges exceptionnelles	924,00	0,18	383,51	0,07	540,49	140,93
67141000 - Vacance des loyers			330,51	0,06	-330,51	-100,00
67180000 - Autres charges except. de gesti	924,00	0,18	53,00	0,01	871,00	NS
Résultat exceptionnel	915,28	0,18	86,49	0,02	828,79	958,25
EXCEDENT OU DEFICIT	27 254,38	5,26	-10 613,51	-2,05	37 867,89	-356,79
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012		Solde du 01/01/2011 au 31/12/2011	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10220000	Patrimoine : fond propre		225 769,32		221 555,83
10280000	Legs association divers		897,60		897,60
10281000	Patrimoine : subvention europe		91 468,00		91 468,00
10282000	Patrimoine : subv immo etat		80 035,00		80 035,00
10283000	Patrimoine : subv immo région		36 453,00		36 453,00
10287000	Patrimoine : autre subv immo		15 245,00		15 245,00
10682000	Excédents affectés l'investissement		37 000,00		37 000,00
10685000	Excédents affecté couv bfr		23 350,00		23 350,00
10686000	Compensation des déficits d'exploit		11 741,73		13 703,39
10686100	Compensation Des Déficit D'Exploit				
11510000	Ran réduction charges d'exploitatio		12 865,34		12 865,34
11511000	Ran financement mesures d'expl n+1	7 865,34			5 000,00
12900000	Perte				
13130000	Subvention investissement		235 776,49		235 776,49
16810000	Autres emprunts et dettes assimilées		16 255,16		18 718,87
16820000	Emprunt terrain (diocèse)		20 112,25		22 112,25
16884000	Intrets courus		62,08		71,50
20510100	Logiciels chrs	746,95		746,95	
21100000	Terrain association	76 224,51		76 224,51	
21310100	Const local phase 2 chrs	104 044,84		104 044,84	
21310200	Const local phase 2 jour	93 520,71		93 520,71	
21312100	Const local phase 1 chrs	128 802,29		128 802,29	
21312200	Const local phase 1 jour	62 299,03		62 299,03	
21540000	Matériels association	149,90		149,90	
21540100	Matériels chrs	7 049,35		6 150,35	
21540200	Matériels accueil jour urgence	8 187,00		8 187,00	
21810000	Installation agencement association	5 115,64		5 115,64	
21810100	Installat agencement chrs	41 252,58		35 057,30	
21810200	Installation agencement accueil jou	1 375,72		1 375,72	
21811100	Mobil home chrs	15 057,56		13 907,56	
21820100	Matériel De Transport Chrs	14 153,10		14 153,10	
21830000	Matériel informatique association	2 477,22		2 007,92	
21830100	Matériels informatiques chrs	6 598,08		5 403,48	
21830200	Matériels informatiques accueil jou	3 347,95		2 125,90	
21840100	Mobilier chrs	6 898,96		6 898,96	
28051010	Amortissement logiciel chrs		746,95		746,95
28131010	Amort const local phase 2 chrs		25 192,18		20 324,95
28131020	Amort const local phase 2 jour		19 507,12		15 766,31
28131210	Amort const local phase 1 chrs		51 518,80		46 366,71
28131220	Amort const local phase 1 jour		24 918,62		22 426,65
28154000	Amort matériels association		150,31		130,75
28154010	Amort matériels chrs		4 983,36		3 698,35
28154020	Amort matériels accueil jour		7 324,67		7 012,67
28181000	Amort agencet association		5 115,64		5 115,64
28181010	Amort agencet chrs		29 986,04		24 117,70
28181020	Amort agencet jour		1 375,72		1 375,72
28181110	Amortissement mobile home chrs		13 745,02		13 222,82
28182010	Amortissement Matériel De Transport		4 466,09		1 635,47
28183000	Amort mat info association		2 163,05		2 007,92

Balance générale

Balance générale		ENTRAIDE ET ABRI TOURNON TAIN			
Compte	Libellé	Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012		Solde du 01/01/2011 au 31/12/2011	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
28183010	Amort mat info chrs		5 357,16		4 661,85
28183020	Amort mat info jour		2 004,28		1 794,99
28184010	Amort mobiliers chrs		6 461,53		5 280,30
40100000	Fournisseurs		3 022,80	1 482,28	
40810000	Fournisseurs factures non parvenues		5 426,95		5 366,58
40910000	Fournisseurs débiteurs	2 517,68		780,99	
41100000	Clients	7 366,53			4,00
41800000	Produits Non Facturés	1 559,45		1 202,08	
42500000	Personnel - avances et acomptes	275,45			
42820000	Dettes provisionnées pour congés		23 797,85		23 159,37
43100000	Sécurité sociale		20 833,00		10 633,00
43700000	Caisses de retraite		10 116,00		8 988,00
43710000	Caisse de prévoyance vauban		1 639,00		1 444,00
43820000	Charges sur congés payés		9 043,18		8 800,56
44703000	Etat participation formation		1 340,70		1 959,42
44704000	Etat taxe sur salaires		3 032,00		1 756,00
44709000	Subvention Plan Gd Froid Ddcs 26	2 494,00			
44870000	Etat - produits recevoir	4 541,05		2 196,45	
46700000	Suivi caution tiers	2 023,00		1 542,00	
46860000	Charges Payer				711,73
46870000	Divers - produits à recevoir	1 000,00		295,00	
48600000	Charges constatées d'avance	2 250,00		1 423,84	
48700000	Produits constatés d'avance		7 548,30		4 079,27
50100000	Valeurs mobilières de placement			364 155,20	
51210000	Caisse d'épargne	16 721,60		29 685,11	
51220000	Banque: compte sur livret (caisse e	75 935,44		75 739,43	
51230000	Credit mutuel	1 327,24		1 477,76	
51240000	Banque: Livret Associatif	421 861,30			
53100000	Caisse	61,24		22,88	
53110000	Caisse parabri	0,96		52,26	
60222000	Produits d'entretien nettoyage	2 703,76		3 072,94	
60226100	Produits d'hygiène corporelle	714,44		502,27	
60226200	Achats pharmaceutiques	134,89		176,30	
60230000	Alimentation générale	16 815,45		12 165,81	
60231000	Alimentation pour animaux				
60611000	Fourniture lectricité (edf)	5 295,04		4 729,92	
60611200	Edf Lgts Entraide Et Abri	340,25		470,84	
60612000	Fourniture gaz (gdf)	3 465,55		2 786,76	
60613000	Eau	1 736,19		1 821,43	
60623000	Achats petits matériels et outillag	3 613,23		3 391,57	
60623100	Petit materiel et outillage parabri	16,79		179,00	
60623200	Petit Matériel Et Outillage Lgt Sta	316,21		1 644,16	
60623300	Petits Matériels Outillages Jardin	539,15			
60624000	Fournitures administratives	1 847,70		2 134,56	
60625000	Loisirs	853,95		1 200,66	
60641000	Carburants	636,88		389,27	
60660000	Matériel informatique	157,80		225,21	
60970000	Rabais Ristournes Obtenus Sur Achat				
61300100	Location 7 Rue 14 Juillet Tournon E	3 606,00		3 128,76	
61300200	Location 10 Rue 14 Juillet Tournon	3 606,00		3 128,76	
61300300	Location 5 Rue Davity Entraide Abri	2 813,24		2 530,00	

Balance générale

Balance générale ENTRAIDE ET ABRI TOURNON TAIN

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012		Solde du 01/01/2011 au 31/12/2011	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
61310000	Location n3 rue de l'hopital	3 693,65		3 611,69	
61330000	Location n0 rue marc sauzet			1 999,28	
61340000	Loyer 10-12 avenue oziers mauves -			270,02	
61350000	Location n rue cendrillon - tourn			362,64	
61360000	Locations 28 av du 8 mai 1945 - sci	1 651,50		3 480,00	
61380000	Location 4 rue des treize cantons t			3 410,00	
61390000	Location n rue joseph parnin tour	224,17		2 644,17	
61391000	Location 14 Passage De L'tang Para			1 305,12	
61392000	Location 8 Passage De L'tang -Tour	562,58			
61400000	Charges locatives & copropriété	183,19		1 597,21	
61410000	Charges Locatives Lgt Entraide	1 285,15		1 178,48	
61560000	Maintenance (contrat entretien,....	1 748,49		2 426,62	
61561000	Entretien mobilier, matériels	1 150,72		631,59	
61610000	Assurance Véhicule	469,26		269,72	
61630000	Assurance multirisque	1 204,46		1 120,62	
61640000	Assurance logement parabri	119,98		393,75	
61641000	Assurance Lgt Entraide Abri Stab	216,87		192,04	
61642000	Allianz Contrat Auto-Mission	100,49			
61820000	Abonnements, documentations	420,50		843,35	
62100000	Personnel intérimaire				
62260000	Honoraires	8 327,80		6 347,68	
62262000	Honoraires Agence Immobilière Lgt S			603,40	
62300000	Publicité	82,52		66,98	
62340000	Cadeaux	97,76			
62380000	Divers (dons, poubelles,....)	25,00		131,90	
62510000	Frais de déplacement bénévole	99,10		429,16	
62522000	Frais De Déplacement Oasis	448,40			
62570000	Frais de réception	255,82		271,12	
62580000	Missions, receptions, déplacement	3 625,49		8 487,95	
62581000	Frais de déplacement parabri	2 438,64		483,60	
62610000	Frais d'affranchissement	1 039,52		814,82	
62620000	Frais de télécommunications	2 418,65		2 310,91	
62700000	Services bancaires et assimilés	380,82		400,07	
62810000	Blanchisserie et linges	1 413,66		1 312,72	
62880000	Cotisations liées l'activité	2 218,49		2 172,29	
63110000	Taxes sur salaires	19 764,00		18 312,00	
63330000	Participation la formation du per	2 427,36		1 959,42	
63500000	Autres impts taxes et versements a				
63510000	Impts fonciers				
63512000	Impts fonciers	46,00		45,00	
63513000	Autres impts taxes et versements a			301,50	
64100000	Rémunérations du personnel permanen	278 733,93		266 249,00	
64110000	Salaire brut occasionnel	6 320,12		5 841,13	
64120000	Congés payés	638,48		5 554,37	
64140000	Indemnités et avantages divers	1 680,79			
64510000	Cotisations l'urssaf	83 116,75		78 816,47	
64520000	Charges sur congés payés	242,62		2 110,56	
64530000	Cotisations aux caisses de retraite	22 359,74		21 320,09	
64531000	Charges sociales prevoyance chorum	3 111,62		2 966,93	
64532000	Cotisation mutuelle	373,44			
64560000	Provision charge sociale sur prime				

Balance générale

Balance générale		ENTRAIDE ET ABRI TOURNON TAIN			
Compte	Libellé	Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012		Solde du 01/01/2011 au 31/12/2011	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
64750000	Medecine du travail	657,80		693,68	
64800000	Autres charges de personnel	3 135,46		2 957,94	
64870000	Formation au personnel	2 952,85		6 142,65	
65400000	Perte Irrécouvrable				
65800000	Charges diverses de gestion courant	3,70		3,83	
66110000	Intérêts des emprunts et dettes	958,63		1 091,10	
66116000	Intérts courus				
67100000	Charge exceptionnelle				
67110000	Charges Exceptionnels Parabri				
67141000	Vacance des loyers			330,51	
67180000	Autres charges except. de gestion	924,00		53,00	
67181000	Charges Exceptionnelles Lgts Entrai				
68110300	Dotations Aux Amortissements Incorp				
68111000	Dotations aux amortissements sur im				
68112000	Dotations aux amort. - charges d'ex	29 330,79		31 533,33	
70800000	Prestations diverses				
70830000	Locations diverses		1 582,88		4 009,91
70831000	Locations Lgt Entraide Et Abri		3 479,00		2 936,55
74000000	Subventions d'exploitation		134,00		
74310000	Subvention cg26		10 520,00		10 520,00
74320000	Subvention cg07		11 464,30		8 297,70
74400000	Ddass07: subvention d'exploitation		2 820,00		51 880,00
74400100	Ddcspp 07: Subvention 3 Lgts		39 000,00		
74400200	Ddcspp 07 : Subvention 2 Places Urg		18 000,00		
74400300	Ddcspp 07 : Subvention Accueil Jour		40 000,00		
74400400	Ddcspp 07 : Subvention Avdl		18 750,00		
74400500	Subvention Plan Gd Froid Ddcspp 07		2 492,00		
74440000	Ddass07: dotation fonctionnement		117 000,00		117 000,00
74441000	Stab 4 Lgts Entraide Et Abri				64 000,00
74500000	Ddass26: subvention d'exploitation		2 100,00		63 984,00
74510000	Ddcs26 - Subvention Accueil Jour		50 084,00		
74520000	Ddcs26 - Subvention Accueil Urgence		12 500,00		
74530000	Subvention Plan Gd Froid Ddcs 26		2 492,00		
74550000	Ddass26: dotation fonctionnement		104 250,00		104 250,00
74600000	Caf07 a.l.t. : aide logement tempo		5 422,32		5 422,32
74610000	Caf alt parabri		5 092,79		16 808,71
74620000	Caf Alt Lgts Stab Entraide		9 538,20		7 948,50
74700000	Tournon: subv. d'exploitation c. c.		26 000,00		25 000,00
74800000	Ccph: subv d'expl communauté de co		26 000,00		25 000,00
74900000	Diocese st luc: subvention fonction		2 000,00		2 000,00
75410000	Collecte repas bénévoles		125,00		163,00
75420000	Cotisation adhérents		500,00		605,00
75430000	Collecte accueillis 'accueil jour'		117,00		96,00
75450000	Participation hébergement accueilli		6 752,00		6 731,65
75452000	Participation accueilli		287,00		188,00
75600000	Cotisation adhérents				
75800000	Produits divers de gestion courante		7,78		3,76
75850000	Frais de déplacement bénévole		99,10		429,16
76810000	Produits financiers		5 606,89		1 196,82
76850000	Plus Value Sicav		13 370,94		
77180000	Autres produits except. de gestion		869,98		

Balance générale

Balance générale

ENTRAIDE ET ABRI TOURNON TAIN

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2012 au 31/12/2012		Solde du 01/01/2011 au 31/12/2011	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
77800000	Dons		969,30		470,00
78174000	Repris.s/prov.dépréc. créances				142,00
79100000	Transfert de charges d'exploitation		9 552,86		963,57
79110000	Transfert exploitation Oasis		3 202,40		1 522,96
79120000	Transfert exploitation parabri		16 965,92		7 346,51
79130000	Transfert De Charges Du Personnel O				
	Total général	1 666 994,95	1 666 994,95	1 585 756,07	1 585 756,07

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ENTRAIDE ET ABRI TOURNON TAIN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 912 220 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 27 254 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 arrêtés le 03/04/2013 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	747			747
Immobilisations incorporelles	747			747
- Terrains	76 225			76 225
- Constructions sur sol propre	388 667			388 667
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 487	899		15 386
- Installations générales, agencements aménagements divers	55 456	7 345		62 802
- Matériel de transport	14 153			14 153
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 436	2 886		19 322
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	565 424	11 130		576 554
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	566 171	11 130		577 301

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	747			747
Immobilisations incorporelles	747			747
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	104 885	16 252		121 137
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 842	1 616		12 458
- Installations générales, agencements aménagements divers	43 832	6 390		50 222
- Matériel de transport	1 635	2 831		4 466
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 745	2 241		15 986
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	174 939	29 330		204 270
ACTIF IMMOBILISE	175 686	29 330		205 017

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 21 509 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 926	8 926	
Autres	10 334	10 334	
Charges constatées d'avance	2 250	2 250	
Total	21 509	21 509	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits Non Facturés	1 559
Etat - produits recevoir	4 541
Divers - produits à recevoir	1 000
Total	7 101

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires	221 556	4 213		225 769
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds	224 099			224 099
Total fonds sans droit reprise	445 654	4 213		449 868
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	74 053		1 962	72 092
Report à Nouveau				
Résultat de l'exercice	-10 614	37 868		27 254
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	17 865		12 865	5 000
Subventions d'investissement	235 776			235 776
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	762 736	42 081	14 827	789 991

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 122 229 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	62	62		
Emprunts et dettes financières divers (*)	36 367	4 603	21 964	9 800
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 450	8 450		
Dettes fiscales et sociales	69 802	69 802		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	7 548	7 548		
Total	122 229	90 465	21 964	9 800
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	4 464			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	5 427
Intrets courus	62
Dettes provisionnées pour congés	23 798
Charges sur congés payés	9 043
Total	38 330

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 250		
Total	2 250		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	7 548		
Total	7 548		