



ASSOCIATION ESPACES M.J.C EVIAN

4 AVENUE ANNA DE NOAILLES

74501 EVIAN LES BAINS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2013			31/12/2012
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	24 311	24 271	40	541
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	65 779	59 115	6 664	13 779
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	299 668	264 155	35 513	33 667
	Autres immobilisations corporelles	617 445	595 461	21 984	27 555
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	1 007 203	943 002	64 202	75 542
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	15 270		15 270	11 423
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 800		1 800	3 805
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	59 361	9 943	49 418	51 736
	Autres créances	74 504		74 504	69 374
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	263 953		263 953	259 121	
DISPONIBILITES	383 384		383 384	286 543	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	23 202		23 202	27 055
	TOTAL (III)	821 472	9 943	811 530	709 057
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 828 675	952 944	875 731	784 599

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2013

31/12/2012

		31/12/2013	31/12/2012
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	127 871	182 916
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	53 972	(55 045)	
Subventions d'investissement	30 154	36 794	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	211 997	164 665
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	131 595	105 413
	Total des provisions	131 595	105 413
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 486	11 210
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	212 115	202 901
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 309	64 918
	Dettes fiscales et sociales	178 577	174 017
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 616	2 598	
Produits constatés d'avance (1)	65 036	58 876	
	Total des dettes	532 139	514 521
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	875 731	784 599
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	53 971,86	(55 045,24)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		320 025	311 620
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 486	11 210

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	831 749	755 087	788 328
	Production vendue (Services)	1 279 510	1 138 646	1 066 041
	Montant net du chiffre d'affaires	2 111 260	1 893 733	1 854 369
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	385 243	410 600	404 884
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	30 223	27 299	20 629
	Autres produits	16 555	18 904	13 495
	Total des produits d'exploitation	2 543 281	2 350 535	2 293 377
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements	336 067	304 554	297 610
	Variation de stock	(1 418)	(1 113)	(1 078)
	Autres achats et charges externes	754 820	707 583	690 069
	Impôts, taxes et versements assimilés	88 681	96 360	75 119
	Salaires et traitements	925 815	905 234	839 660
	Charges sociales du personnel	355 834	332 972	307 951
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	34 734	41 324	50 046
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
- sur immobilisations				
- sur actif circulant	567	2 416		
Dotations aux provisions				
Autres charges	5 600	3 486	2 349	
	Total des charges d'exploitation	2 500 701	2 392 816	2 261 727
	RESULTAT D'EXPLOITATION	42 581	(42 281)	31 650

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
RESULTAT D'EXPLOITATION		42 581	(42 281)	31 650
Opéra-comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)			
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 228	2 359	2 506
	Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	603	272	
Total des produits financiers		4 831	2 631	2 506
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.			
	Intérêts et charges assimilées (4)	4		5
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières		4		5
RESULTAT FINANCIER		4 827	2 631	2 501
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		47 408	(39 650)	34 151
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	22 399	3 274	15 036
	Sur opérations en capital	11 844	21 944	29 046
	Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			7 774
	Total des produits exceptionnels	34 242	25 218	51 857
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 034	14 298	5 341
	Sur opérations en capital	72	1 482	2 173
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	26 182	24 834	8 525
	Total des charges exceptionnelles	27 288	40 614	16 039
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		6 955	(15 395)	35 818
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		391		
TOTAL DES PRODUITS		2 582 355	2 378 384	2 347 740
TOTAL DES CHARGES		2 528 383	2 433 429	2 277 771
RESULTAT DE L'EXERCICE		53 972	(55 045)	69 969

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **875 731** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **2 582 355** euros
 - un total charges de **2 528 383** euros

 - dégage un bénéfice de **53 972** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2013**
- finit le **31/12/2013**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le Conseil d'Administration de **ASSOCIATION ESPACES M.J.C EVIAN** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **875 731** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 582 355** euros et un total **charges** de **2 528 383** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **53 972** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et finit le **31/12/2013**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

:

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Dans le cadre des nouvelles règles sur les actifs, amortissements et dépréciations en application des règlements

CRC 2002-10 et 2003-07, sur les amortissements et les dépréciations.

L'Association a maintenu l'application du calcul des amortissements selon la méthode d'usage.

Dans le cadre du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

L'ASSOCIATION a pris l'orientation de porter à l'actif tout élément dont la valeur significative serait à immobiliser et de sortir le composant antérieur par la détermination de sa valeur actuelle en rapport

à la valeur du bien acquis.

En matière d'engagement de retraite, et en tenant compte des entrées et sorties du personnel, la dette actuarielle ressort à la somme de 131 595 €.

En application du règlement CRC 2000-06 du 7 décembre 2000, les passifs sont comptabilisés, lorsqu'une obligation envers un tiers est probable et qu'elle se traduira par une sortie de trésorerie sans contrepartie.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Constructions 30 ans
- Agencements et aménagements 10 ans
- Matériel et outillage 5 ans
- Matériel de transport 5 ans
- Mobilier de bureau 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, serait effectuée si cette valeur brute était supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

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

Nous vous informons que les *contributions volontaires* ne font pas l'objet de comptabilisation mais d'une mention dans l'Annexe comptable.

Les postes ne faisant pas l'objet d'une comptabilisation, sont :

I) REMUNERATION

La prise en charge de la rémunération du poste de Directeur (salarié de "Les M.J.C en Rhône-Alpes, Fédération régionale"), et des frais de gestion de l'organisme, par la Commune d'Evian.

Au cours de l'exercice 2013, le coût de la prestation ressort à la somme de 82 622 €.

II) IMMEUBLES MISE à DISPOSITION GRATUITE.

L'Association bénéficie de locaux appartenant à la ville pour ce qui concerne les activités culturelles, ainsi que la Galerie 29.

Ces immeubles sont sis à Evian.

- Galerie 29, rue nationale, la contribution volontaire annuelle évaluée à la somme de 1 828 €.
- M.J.C, 4, avenue de Noailles, la contribution volontaire annuelle à la somme de 8 948 €.

Les valeurs fournies par la Collectivité locale correspondent aux valeurs locatives des éléments mentionnés ci - dessus.

IV) IMMEUBLE BASE CANOE - KAYAK.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Pour la base de Canoë - Kayak, la valeur est évaluée à la somme de9 228.00 € .

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	23 876		539		104	24 311
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 876		539		104	24 311
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	65 779					65 779
Instal technique, matériel outillage industriels	285 802		13 866			299 668
Instal., agencement, aménagement divers	405 715		2 775			408 490
Matériel de transport	72 500					72 500
Matériel de bureau, mobilier	130 171		6 285			136 455
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	959 966		22 926			982 892
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	983 842		23 465		104	1 007 203

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2013
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	23 335	968	32	24 271
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 335	968	32	24 271
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	52 000	7 115		59 115
Instal technique, matériel outillage industriels	252 135	12 020		264 155
Autres Instal., agencement, aménagement divers	392 237	6 698		398 935
Matériel de transport	72 500			72 500
Matériel de bureau, mobilier	116 093	7 933		124 026
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	884 965	33 766		918 731
TOTAL	908 300	34 734	32	943 002

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2013
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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 Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres	105 413	26 182		131 595
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	105 413	26 182		131 595
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	9 927	567	551	9 943
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 927	567	551	9 943
TOTAL GENERAL		115 340	26 749	551	141 538
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		567 26 182	551	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2013	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	11 096	11 096	
	Autres créances clients	48 264	48 264	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	2 012	2 012	
	Divers	45 227	45 227	
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	25 265	25 265		
Charges constatées d'avances	23 202	23 202		
TOTAL DES CREANCES		157 066	157 066	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2013	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 486	3 486		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	70 309	70 309		
	Personnel et comptes rattachés	50 110	50 110		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	110 593	110 593		
	Impôts sur les bénéfices	391	391		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 483	17 483		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 616	2 616		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	65 036	65 036			
TOTAL DES DETTES		320 025	320 025		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2013	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions Bancaires Crédit Mutuel Agrément Tourisme			30 000
			30 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			30 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Total des Produits à recevoir		87 428
Autres créances clients <i>CLIENTS, FAE</i>	17 875	17 875
Autres créances <i>ETAT, PROD à RECEVOIR</i> <i>DIV. PRODUIT A RECEVOIR</i> <i>INTERETS COURUS à RECEVOI</i>	45 227 24 135 191	69 553

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2013	31/12/2012	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	17 875	25 915	(8 040)	-31,02
Autres créances	69 553	66 969	2 584	3,86
TOTAL	87 428	92 884	(5 456)	-5,87

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2013

Libellé	Montant
Totalisation	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Total des Charges à payer		89 585
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 155
<i>FRS, CHARGES à PAYER</i>	13 155	
Dettes fiscales et sociales		76 430
<i>PROV° CONGES PAYES GLOBAL</i>	46 812	
<i>CH.SOCIALES SUR C.PAYES</i>	22 597	
<i>INDEMNITES JOURNALIERES</i>	2 257	
<i>CH.FISCALES SUR C.PAYES</i>	4 763	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2013	31/12/2012	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 155	12 348	807	6,53
Dettes fiscales et sociales	76 430	68 387	8 043	11,76
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	89 585	80 735	8 850	10,96

Détail des charges à payer au 31/12/2013

Libellé	Montant
Totalisation	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2013
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			23 202
VOIR DETAIL SUR PAGES SUIVANTES		23 202	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			23 202

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2013	31/12/2012	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	23 202	27 055	(3 853)	-14,24
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	23 202	27 055	(3 853)	-14,24

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2013

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
Totalisation					

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2013
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			65 036
Séjour Samoens 2014		5 210	
Proratisation cotisations activités		59 826	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			65 036

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	4	
	Professions intermédiaires		
	Employés	24	
	Ouvriers		
	TOTAL	28	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Total des produits exceptionnels		34 242
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		22 399
<i>PRODUIT EXCEPTIONNEL</i>	11 654	
<i>FRAIS DEDIT CONDIT. VENTES</i>	3 081	
<i>PROD.SUR EXERCICE ANTERIE</i>	7 664	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 844
<i>PROD CESSION ACTIFS INCORPOREL</i>	104	
<i>QUOTE PART SUBV INVEST.</i>	11 740	
Total des charges exceptionnelles		27 288
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 034
<i>PENALITES ET MAJORATIONS DE RE</i>	75	
<i>CHGES EXCEP. / EXO ANTER.</i>	959	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		72
<i>VNC ACTIFS INCORPORELS CE</i>	72	
Dotations exceptionnelles aux amortissements		26 182
<i>DOTATION EXCEP.AUX CPTES</i>	26 182	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 955

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2013

REMBOURSEMENT FORMATIONS	9 533
AVANTAGES EN NATURE DU PERSONNEL	17 062
REMBOURSEMENT SINISTRES	3 019
REGULARISATIONS COTISATIONS SOCIALES	59
TOTAL	29 672