

COMPTES ANNUELS

Centre Information Jeunesse

16 rue Neuve St Jean

14000 CAEN

Exercice clos le : 31 décembre 2013

APE :

SIRET : 31732795500033

Tél :

Fax :

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
ETATS DE GESTION	18
Solde Intermédiaire de Gestion	19
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	20
ANNEXE COMPTABLE	23

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Centre Information Jeunesse
Pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	660 555,54 €
Résultat net comptable	4 988,94 €
Total du bilan	299 083,00 €

Fait à Caen
Le 18/03/2014

NADINE GARDIE LEVEQUE
Expert comptable

BILAN ACTIF

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	56 650,03	49 572,41	7 077,62	9 952,93
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	400 585,89	333 359,77	67 226,12	73 095,16
Installations techniques, matériels	702,36	702,36		
Autres immobilisations corporelles	130 943,35	107 144,90	23 798,45	33 936,49
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	14 818,44		14 818,44	
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	603 700,07	490 779,44	112 920,63	116 984,58
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				3 998,86
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	2 391,24		2 391,24	
Autres	59 423,89		59 423,89	52 019,51
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	117 900,93		117 900,93	163 398,75
Charges constatées d'avance (3)	6 446,31		6 446,31	8 783,67
TOTAL (III)	186 162,37		186 162,37	228 200,79
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	789 862,44	490 779,44	299 083,00	345 185,37
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	116 865,67	116 160,15
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 988,94	705,52
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	30 438,17	38 641,26
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	152 292,78	155 506,93
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge	48 110,34	104 053,31
TOTAL (III)	48 110,34	104 053,31
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		12 602,96
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		12 602,96
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 123,71	17 917,19
Dettes fiscales et sociales	75 625,60	53 222,91
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 487,68	
Autres dettes	70,59	1 456,82
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	372,30	425,25
TOTAL (V)	98 679,88	73 022,17
Ecart de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	299 083,00	345 185,37
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	98 679,88	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	17 138,77	15 242,36
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	591 452,00	614 666,85
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	39 361,81	7 100,48
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	12 602,96	11 512,89
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)		15,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	660 555,54	648 537,58
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	110 410,29	95 307,77
Impôts, taxes et versements assimilés	38 691,00	33 813,00
Salaires et traitements	382 016,39	339 264,08
Charges sociales	145 422,07	137 989,35
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	21 499,23	21 891,44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées		4 463,70
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	0,01	2,20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	698 038,99	632 731,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-37 483,45	15 806,04
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	509,16	1 223,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	67,71	244,29
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	576,87	1 467,29
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	434,32	5,85
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	434,32	5,85
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	142,55	1 461,44

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		85,75
Sur opérations en capital	8 203,09	6 068,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 294,43	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	52 497,52	6 153,75
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	160,69	698,33
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 006,99	22 017,38
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	10 167,68	22 715,71
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	42 329,84	-16 561,96
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	4 988,94	705,52
TOTAL DES PRODUITS	726 232,89	667 671,51
TOTAL DES CHARGES	708 640,99	655 453,10
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	17 591,90	12 218,41
* Y compris :		
Redevances de crédit-bail mobilier		21,75
Redevances de crédit-bail immobilier		698,33
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	160,64	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	42 329,84	-16 561,96
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	56 650,03	49 572,41	7 077,62	9 952,93
205000 LOGICELS & AUTRES DROITS	56 650,03		56 650,03	55 047,39
280500 AMORT.LOGICIELS		49 572,41	-49 572,41	-45 094,46
Immobilisations Corporelles				
Constructions	400 585,89	333 359,77	67 226,12	73 095,16
213100 CONSTRUCTIONS	198 183,72		198 183,72	198 183,72
213500 AGENCT-AMENAGT/CONSTR	202 402,17		202 402,17	202 402,17
281310 AMORT. ACQUISITION LOCAUX		132 452,22	-132 452,22	-127 306,88
281350 AM.AGENCT-AMENAGT/CONST		200 907,55	-200 907,55	-200 183,85
Installations techniques, matériels	702,36	702,36		
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE	702,36		702,36	702,36
281540 AMORT. MATERIEL ET OUTIL.		702,36	-702,36	-702,36
Autres immobilisations corporelles	130 943,35	107 144,90	23 798,45	33 936,49
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	33 961,49		33 961,49	33 961,49
218300 MATERIEL DE BUREAU ET TEC	21 724,52		21 724,52	21 724,52
218350 MATERIEL INFORMATIQUE	40 480,99		40 480,99	39 466,79
218400 MOBILIER	27 646,16		27 646,16	27 646,16
218500 AUTRES VALEURS IMMOBILISE	7 130,19		7 130,19	7 130,19
281810 AMORT MATERIEL INFORMATIQ		36 997,18	-36 997,18	-33 900,21
281820 AMORT MAT TRANSPORT		17 392,98	-17 392,98	-12 423,56
281830 AMORT. MATERIEL DE BUREAU		20 014,02	-20 014,02	-18 354,21
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER		32 740,72	-32 740,72	-31 314,68
Immobilisations corporelles en cours	14 818,44		14 818,44	
231000 IMMOBILISATIONS EN COURS	14 818,44		14 818,44	
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	603 700,07	490 779,44	112 920,63	116 984,58
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				3 998,86
409100 FOURNISSEURS DEBITEURS				3 998,86
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	2 391,24		2 391,24	
411100 CLIENTS COLLECTIFS	2 391,24		2 391,24	
Autres	59 423,89		59 423,89	52 019,51
422000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	2,71		2,71	1,30
431100 INDEMNITES JOURNALIERES				82,61
441700 SUBV EXPLOITATION A RECEV	56 850,00		56 850,00	50 520,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	2 571,18		2 571,18	1 415,60
Disponibilités	117 900,93		117 900,93	163 398,75
512130 CAISSE D'EPARGNE	41 306,93		41 306,93	85 580,75
517000 LIVRET CAISSE EPARGNE	76 509,16		76 509,16	77 722,61
530000 CAISSE	43,66		43,66	36,48
530150 CAISSE FICHES	41,18		41,18	58,91
Charges constatées d'avance (3)	6 446,31		6 446,31	8 783,67
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	6 446,31		6 446,31	8 783,67
TOTAL (III)	186 162,37		186 162,37	228 200,79
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	789 862,44	490 779,44	299 083,00	345 185,37

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	116 865,67	116 160,15
110000 REPORT A NOUVEAU	116 865,67	116 160,15
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 988,94	705,52
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	30 438,17	38 641,26
131000 SUBVENTION EQUIPEMENT	99 055,07	99 055,07
139000 AMORTISSEMENT SUBVENTION	-68 616,90	-60 413,81
TOTAL (I)	152 292,78	155 506,93
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charge	48 110,34	104 053,31
153000 PROV. INDEMN. DEPART RETR	48 110,34	82 397,78
157200 PROVIS POUR GROSSES REPAR		21 655,53
TOTAL (III)	48 110,34	104 053,31
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		12 602,96
194100 FONDS DEDIES ACSE ENQUETE		12 602,96
TOTAL (IV)		12 602,96
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 123,71	17 917,19
401000 FOURNISSEURS COLLECTIFS		9 098,44
401100 FOURNISSEURS COLLECTIFS	11 644,98	
408100 FOURNIS.B/S FACT NON PARV	8 478,73	8 818,75
Dettes fiscales et sociales	75 625,60	53 222,91
424000 PRIME D'INTERESSEMENT	4 655,47	
431000 URSSAF	14 922,13	16 789,21
437200 MUTUELLE-MGEN		265,94
437310 RETRAITE-IGIRS HUMANIS	10 266,00	10 051,00
437320 PREVOYANCE RETRAITE CADRE	1 709,00	1 659,00
437500 PREVOYANCE NON CADRE	613,00	598,00
438600 ORGANISME SOCIAUX CHARGES		-0,01
441910 SUBV EXPLOITAT A REVERSER		944,77
441970 SUBV EXPLOIT.PERCUES D'AV	37 075,00	18 000,00
447100 TAXE SUR SALAIRES	1 914,00	838,00
447330 PARTICIPATION EMPLOY.F.P.	4 471,00	4 077,00
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 487,68	
404100 FOURNISSEURS IMMOS	2 487,68	
Autres dettes	70,59	1 456,82
467200 BOURSES JEUNE EUROPE		750,00
468600 CHARGES A PAYER	70,59	706,82
Produits constatés d'avance	372,30	425,25
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVCE	372,30	425,25
TOTAL (V)	98 679,88	73 022,17
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	299 083,00	345 185,37
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	98 679,88	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
<i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i> <i>(3) Dont emprunts participatifs</i>		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	17 138,77	15 242,36
706210 ABONNEMENT REGIONAL	11 381,00	13 340,00
706250 FICHES	112,77	72,36
706610 PRESTATIONS CRIJ	5 645,00	1 830,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	591 452,00	614 666,85
740000 SUBV. SPECIF. COM. EUROPE	25 000,00	25 000,00
740010 SUBV SPEC EUROPE MA E	1 300,00	2 000,00
740012 SUBV. SPEC EUROPE C REG	30 000,00	34 019,00
740014 SUBV. SPEC EUROPE C GEN	26 550,00	27 000,00
740015 SUBV SPEC EUROPE VILLE	5 800,00	6 000,00
740110 SUBV SPEC MINISTERES		4 100,00
740120 SUBV SPECIFIQUES C.REGION	185 800,00	184 206,85
740130 SUBV SPECIFIQUE CONSEILS	13 000,00	17 000,00
740140 SUBV SPECIFIQUES AUTRES	18 520,00	28 291,00
740150 SUBV. SPECIFIQUES VILLE	7 400,00	4 400,00
740210 SUBV FONCTIONNEMENT MINIS	163 447,00	172 050,00
740220 SUBV FONCTIONNEMENT CAF	14 300,00	10 300,00
740230 SUBV FONCTIONNEMENT REGIO	30 000,00	30 000,00
740240 SUBV FONCTIONN.C.GENERAL	28 835,00	29 300,00
740250 SUBV FONCTIONNEMENT VILLE	41 500,00	41 000,00
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	39 361,81	7 100,48
781500 REPRISE SUR PROV. POUR R&CHARG	21 655,53	
791300 SERVICE CIVIQUE	803,33	1 910,00
791400 CAE - CUI	11 327,38	
791500 TRANSFERT CHARG. PARTENAR	1 424,64	602,48
791610 TRANSFERT CHARGES FRAIS G	987,48	1 610,10
791620 TRANSFERT CHARG.FRAIS POS	17,90	45,70
791640 TRANSFERT CHARGE DE PERSO	3 145,55	2 932,20
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	12 602,96	11 512,89
789000 REPRISE FONDS DEDIES	12 602,96	11 512,89
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)		15,00
758100 PRODUITS DIV DE GESTION		15,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	660 555,54	648 537,58
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	110 410,29	95 307,77
604300 SOUS-TRAITANCE SPECIFIQUE	13 581,18	1 186,30
604400 SOUS-TRAITANCE AUTRES	271,25	801,36
606110 EAU	309,27	303,76
606120 EDF GDF	4 323,55	3 997,39
606300 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 048,05	681,17
606350 PETITS EQUIPEMENTS	926,24	649,48
606390 PAPETERIE	673,23	1 538,65
606400 FOURNITURES DE BUREAU	1 639,35	1 787,42
606410 FOURNITURES PR INFORMATIQ	1 522,01	1 942,00

COMPTÉ DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
606420 FRAIS DE PHOTOCOPIES	2 879,98	3 235,91
606600 CARBURANT	81,81	283,84
606800 AUTRES MATIERES ETFURNIT	86,99	95,60
613250 LOCATION PARKING	511,00	504,00
613500 LOCATIONS MOBILIERES TELE	1 955,00	1 955,00
613501 LOCATIONS MOBIL. AFFRANCH	1 103,29	1 078,80
615200 ENTRETIEN REPARATION LOCA	22 002,66	875,20
615500 ENTRETIEN REPARATION MA	961,69	474,77
615510 ENTRETIEN REPARATION VEHI		40,00
615600 MAINTENANCE	7 306,23	7 392,34
616000 ASSURANCES	3 366,44	3 303,03
617000 ETUDES ET RECHERCHES	2 392,00	14 166,00
618200 DOCUMENTATION INFORM. A	766,82	722,63
618230 ABONNEMENTS DOC. TECHNIQUE	3 173,71	4 376,13
618240 DOCUMENTATION RESEAU		11,83
618250 DOCUMENTATION ANIMATION	60,00	
618300 FRAIS OPERATION D'ANIMATI	574,54	399,11
618500 FR COLLOQUES FORUMS SEM	47,84	40,00
622600 HONORAIRES	7 729,10	7 536,99
622610 INTERV. RESEAU FORMATION		620,00
622620 PRESTATIONS AUTRES		250,00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	50,00	50,00
623300 LOCATION ESPACES & PUBLIC	4 061,85	4 144,38
623800 DONS, POURBOIRE, OEUVRES	45,00	235,49
625100 DEPLAC/FRAIS MISSIONS RES	2 744,81	5 218,48
625150 VOYAGE DEPL MISSION ACTIO	403,40	934,13
625200 VOYAG DEP MISSION FRAIS G	1 021,26	1 298,68
625210 FRAIS DEP/MISSIONS ATOUST	2 527,93	2 516,13
625300 FRAIS DEP/MISSIONS EUROPE	1 639,37	1 117,60
625700 PROMOTION ET RECEPTION	1 226,57	1 235,11
626100 FRAIS POSTAUX	4 611,39	5 925,90
626110 COLLECTE COURRIER	1 435,20	1 375,40
626200 TELEPHONE	6 025,04	6 077,28
626300 INTERNET (WANADOO)	634,08	634,08
626400 HEBERGEMENT EMAIL	179,19	535,23
626410 HEBERGEMENT SITE ATOUSTAG	1 228,18	1 209,54
626420 HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 276,42	936,18
626430 HEBERGEMENT SITE INTERNET EURO	17,94	
627000 SERVICES BANCAIRES	731,53	275,45
628100 COTISATIONS	1 257,90	1 340,00
Impôts, taxes et versements assimilés	38 691,00	33 813,00
631100 TAXES SUR SALAIRES	26 419,00	21 703,00
633300 TAXE FPC	7 093,00	6 869,00
635120 TAXE FONCIERE	3 885,00	3 836,00
635130 IMPOTS LOCAUX	1 294,00	1 280,00
637500 REDEVANCE TV SACEM		125,00
Salaires et traitements	382 016,39	339 264,08
641100 SALAIRES BRUTS	373 309,76	336 166,88
641300 PRIME/GRATIFICATION	2 887,99	1 308,15
641350 PRIME D'INTERESSEMENT	5 060,29	
641400 INDEMNIT ET AVANTAGES DIV	758,35	1 789,05
Charges sociales	145 422,07	137 989,35
645100 URSSAF	104 485,33	102 601,50
645310 IGIRS	27 220,41	22 587,56
645320 RETRAITE MEDERIC PREVOYAN	4 051,74	3 968,25
645600 PREVOYANCE VAUBAN NON CA	1 301,92	1 066,52
647100 PRIME DE TRANSPORT	1 520,40	1 432,16

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
647200 VERSEM AU CE	1 866,55	1 680,83
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 811,95	1 658,19
647800 FRAIS DE STAGES & FORMATI	2 928,72	2 994,34
648000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	235,05	
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	21 499,23	21 891,44
681000 DOT.AUX AMORTISSEMENTS	21 499,23	21 891,44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées		4 463,70
689410 ACSE ENGAGT. A REALISERS		4 463,70
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	0,01	2,20
658000 CHARGES DIVERSES GESTION	0,01	2,20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	698 038,99	632 731,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-37 483,45	15 806,04
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	509,16	1 223,00
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	509,16	1 223,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	67,71	244,29
767000 PROD.FINANCIERS CESSIONS	67,71	244,29
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	576,87	1 467,29
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	434,32	5,85
661600 AGIOS BANCAIRES	434,32	5,85
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	434,32	5,85
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	142,55	1 461,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		85,75
771800 AUTRES PDTS EXCEPTIONNELS		64,00
772000 PRODUITS/EXERCICE ANTERIE		21,75
Sur opérations en capital	8 203,09	6 068,00
777000 DOT.AUX AMORT. SUBV EQUIP	8 203,09	6 068,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 294,43	
787500 REPRISE SUR PROV R ET C	44 294,43	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	52 497,52	6 153,75

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	160,69	698,33
671800 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,05	
672000 CHARGES SUR EXERCICE ANTE	160,64	698,33
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 006,99	22 017,38
687520 PROV INDEMNITE DEPART EN	10 006,99	22 017,38
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	10 167,68	22 715,71
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	42 329,84	-16 561,96
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	4 988,94	705,52
TOTAL DES PRODUITS	726 232,89	667 671,51
TOTAL DES CHARGES	708 640,99	655 453,10
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	17 591,90	12 218,41
* Y compris :		
Redevances de crédit-bail mobilier		21,75
Redevances de crédit-bail immobilier		698,33
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	160,64	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	42 329,84	-16 561,96

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %
TOTAL DES RESSOURCES	17 138,77	100,00	15 242,36	100,00
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue + / - Production stockée + Production immobilisée + Autres	17 138,77	100,00	15 242,36	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	17 138,77	100,00	15 242,36	100,00
+ Cotisations et dons + Subventions d'exploitation - Consommation en provenance des tiers - Subventions accordées	591 452,00 110 410,29	644,21	614 666,85 95 307,77	625,28
VALEUR AJOUTÉE	498 180,48		534 601,44	
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel	38 691,00 527 438,46	225,75	33 813,00 477 253,43	221,84
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-67 948,98	-396,46	23 535,01	154,41
+ Produits de gestion courante - Charges de gestion courante + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles - Provisions à caractère de charges	17 706,28 0,01 160,69 10 006,99	103,31 0,01 0,94 58,39	7 115,48 2,20 85,75 22 017,38	46,68 0,01 0,56 144,45
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-60 410,39	-352,48	8 018,33	52,61
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs + Provisions financières	509,16 434,32 67,71	2,97 2,53 0,40	1 223,00 5,85 244,29	8,02 0,04 1,60
COÛT DE FINANCEMENT	-60 267,84	-351,65	9 479,77	62,19
- Impôts sur les bénéfices - Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-60 267,84	-351,65	9 479,77	62,19
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements + Reprises sur amortissements - Dotations aux provisions + Reprises sur provisions - Dotations aux fonds dédiés + Reprises aux fonds dédiés + Subventions d'équipement virée au résultat	21 499,23 65 949,96 12 602,96 8 203,09	125,44 384,80 73,53 47,86	21 891,44 4 463,70 11 512,89 6 068,00	143,62 29,28 75,53 39,81
RÉSULTAT NET	4 988,94	29,11	705,52	4,63

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %
TOTAL DES RESSOURCES	17 138,77	100,00	15 242,36	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	17 138,77	100,00	15 242,36	100,00
706210 ABONNEMENT REGIONAL	11 381,00	66,40	13 340,00	87,52
706250 FICHES	112,77	0,66	72,36	0,47
706610 PRESTATIONS CRJ	5 645,00	32,94	1 830,00	12,01
PRODUCTION DE L'EXERCICE	17 138,77	100,00	15 242,36	100,00
+ Subventions d'exploitation	591 452,00		614 666,85	
740000 SUBV. SPECIF. COM. EUROPE	25 000,00	145,87	25 000,00	164,02
740010 SUBV SPEC EUROPE M A E	1 300,00	7,59	2 000,00	13,12
740012 SUBV. SPEC EUROPE C REG	30 000,00	175,04	34 019,00	223,19
740014 SUBV. SPEC EUROPE C GEN	26 550,00	154,91	27 000,00	177,14
740015 SUBV SPEC EUROPE VILLE	5 800,00	33,84	6 000,00	39,36
740110 SUBV SPEC MINISTERES			4 100,00	26,90
740120 SUBV SPECIFIQUES C.REGION	185 800,00		184 206,85	
740130 SUBV SPECIFIQUES CONSEILS	13 000,00	75,85	17 000,00	111,53
740140 SUBV SPECIFIQUES AUTRES	18 520,00	108,06	28 291,00	185,61
740150 SUBV. SPECIFIQUES VILLE	7 400,00	43,18	4 400,00	28,87
740210 SUBV FONCTIONNEMENT MINIS	163 447,00	953,67	172 050,00	
740220 SUBV FONCTIONNEMENT CAF	14 300,00	83,44	10 300,00	67,57
740230 SUBV FONCTIONNEMENT REGIO	30 000,00	175,04	30 000,00	196,82
740240 SUBV FONCTIONN.C.GENERAL	28 835,00	168,24	29 300,00	192,23
740250 SUBV FONCTIONNEMENT VILLE	41 500,00	242,14	41 000,00	268,99
- Consommation en provenance des tiers	110 410,29	644,21	95 307,77	625,28
604300 SOUS-TRAITANCE SPECIFIQUE	13 581,18	79,24	1 186,30	7,78
604400 SOUS-TRAITANCE AUTRES	271,25	1,58	801,36	5,26
606110 EAU	309,27	1,80	303,76	1,99
606120 EDF GDF	4 323,55	25,23	3 997,39	26,23
606300 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 048,05	6,12	681,17	4,47
606350 PETITS EQUIPEMENTS	926,24	5,40	649,48	4,26
606390 PAPETERIE	673,23	3,93	1 538,65	10,09
606400 FOURNITURES DE BUREAU	1 639,35	9,57	1 787,42	11,73
606410 FOURNITURES PR INFORMATIQ	1 522,01	8,88	1 942,00	12,74
606420 FRAIS DE PHOTOCOPIES	2 879,98	16,80	3 235,91	21,23
606600 CARBURANT	81,81	0,48	283,84	1,86
606800 AUTRES MATIERES ETFOURNIT	86,99	0,51	95,60	0,63
613250 LOCATION PARKING	511,00	2,98	504,00	3,31
613500 LOCATIONS MOBILIERES TELE	1 955,00	11,41	1 955,00	12,83
613501 LOCATIONS MOBIL. AFFRANCH	1 103,29	6,44	1 078,80	7,08
615200 ENTRETIEN REPARATION LOCA	22 002,66	128,38	875,20	5,74
615500 ENTRETIEN REPARATION MA	961,69	5,61	474,77	3,11
615510 ENTRETIEN REPARATION VEHI			40,00	0,26
615600 MAINTENANCE	7 306,23	42,63	7 392,34	48,50
616000 ASSURANCES	3 366,44	19,64	3 303,03	21,67
617000 ETUDES ET RECHERCHES	2 392,00	13,96	14 166,00	92,94
618200 DOCUMENTATION INFORM. A	766,82	4,47	722,63	4,74
618230 ABONNEMENTS DOC. TECHNIQUE	3 173,71	18,52	4 376,13	28,71
618240 DOCUMENTATION RESEAU			11,83	0,08
618250 DOCUMENTATION ANIMATION	60,00	0,35		
618300 FRAIS OPERATION D'ANIMATI	574,54	3,35	399,11	2,62
618500 FR COLLOQUES FORUMS SEM	47,84	0,28	40,00	0,26
622600 HONORAIRES	7 729,10	45,10	7 536,99	49,45
622610 INTERV. RESEAU FORMATION			620,00	4,07

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %
622620 PRESTATIONS AUTRES			250,00	1,64
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	50,00	0,29	50,00	0,33
623300 LOCATION ESPACES & PUBLIC	4 061,85	23,70	4 144,38	27,19
623800 DONS, POURBOIRE, OEUVRES	45,00	0,26	235,49	1,54
625100 DEPLAC/FRAIS MISSIONS RES	2 744,81	16,02	5 218,48	34,24
625150 VOYAGE DEPL MISSION ACTIO	403,40	2,35	934,13	6,13
625200 VOYAG DEP MISSION FRAIS G	1 021,26	5,96	1 298,68	8,52
625210 FRAIS DEP/MISSIONS ATOUST	2 527,93	14,75	2 516,13	16,51
625300 FRAIS DEP/MISSIONS EUROPE	1 639,37	9,57	1 117,60	7,33
625700 PROMOTION ET RECEPTION	1 226,57	7,16	1 235,11	8,10
626100 FRAIS POSTAUX	4 611,39	26,91	5 925,90	38,88
626110 COLLECTE COURRIER	1 435,20	8,37	1 375,40	9,02
626200 TELEPHONE	6 025,04	35,15	6 077,28	39,87
626300 INTERNET (WANADOO)	634,08	3,70	634,08	4,16
626400 HEBERGEMENT EMAIL	179,19	1,05	535,23	3,51
626410 HEBERGEMENT SITE ATOUSTAG	1 228,18	7,17	1 209,54	7,94
626420 HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 276,42	7,45	936,18	6,14
626430 HEBERGEMENT SITE INTERNET EURO	17,94	0,10		
627000 SERVICES BANCAIRES	731,53	4,27	275,45	1,81
628100 COTISATIONS	1 257,90	7,34	1 340,00	8,79
VALEUR AJOUTÉE	498 180,48		534 601,44	
- Impôts, taxes et versements assimilés	38 691,00	225,75	33 813,00	221,84
631100 TAXES SUR SALAIRES	26 419,00	154,15	21 703,00	142,39
633300 TAXE FPC	7 093,00	41,39	6 869,00	45,07
635120 TAXE FONCIERE	3 885,00	22,67	3 836,00	25,17
635130 IMPOTS LOCAUX	1 294,00	7,55	1 280,00	8,40
637500 REDEVANCE TV SACEM			125,00	0,82
- Charges de personnel	527 438,46		477 253,43	
641100 SALAIRES BRUTS	373 309,76		336 166,88	
641300 PRIME/GRATIFICATION	2 887,99	16,85	1 308,15	8,58
641350 PRIME D'INTERESSEMENT	5 060,29	29,53		
641400 INDEMNIT ET AVANTAGES DIV	758,35	4,42	1 789,05	11,74
645100 URSSAF	104 485,33	609,64	102 601,50	673,13
645310 IGIRS	27 220,41	158,82	22 587,56	148,19
645320 RETRAITE MEDERIC PREVOYAN	4 051,74	23,64	3 968,25	26,03
645600 PREVOYANCE VAUBAN NON CA	1 301,92	7,60	1 066,52	7,00
647100 PRIME DE TRANSPORT	1 520,40	8,87	1 432,16	9,40
647200 VERSEM AU CE	1 866,55	10,89	1 680,83	11,03
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 811,95	10,57	1 658,19	10,88
647800 FRAIS DE STAGES & FORMATI	2 928,72	17,09	2 994,34	19,64
648000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	235,05	1,37		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-67 948,98	-396,46	23 535,01	154,41
+ Produits de gestion courante	17 706,28	103,31	7 115,48	46,68
758100 PRODUITS DIV DE GESTION			15,00	0,10
791300 SERVICE CIVIQUE	803,33	4,69	1 910,00	12,53
791400 CAE - CUI	11 327,38	66,09		
791500 TRANSFERT CHARG. PARTENAR	1 424,64	8,31	602,48	3,95
791610 TRANSFERT CHARGES FRAIS G	987,48	5,76	1 610,10	10,56
791620 TRANSFERT CHARG.FRAIS POS	17,90	0,10	45,70	0,30
791640 TRANSFERT CHARGE DE PERSO	3 145,55	18,35	2 932,20	19,24
- Charges de gestion courante	0,01		2,20	0,01
658000 CHARGES DIVERSES GESTION	0,01		2,20	0,01
+ Produits exceptionnels			85,75	0,56
771800 AUTRES PDTS EXCEPTIONNELS			64,00	0,42

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %
772000 PRODUITS/EXERCICE ANTERIE			21,75	0,14
- Charges exceptionnelles	160,69	0,94	698,33	4,58
671800 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,05			
672000 CHARGES SUR EXERCICE ANTE	160,64	0,94	698,33	4,58
- Provisions à caractère de charges	10 006,99	58,39	22 017,38	144,45
687520 PROV INDEMNITE DEPART EN	10 006,99	58,39	22 017,38	144,45
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-60 410,39	-352,48	8 018,33	52,61
+ Produits financiers	509,16	2,97	1 223,00	8,02
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	509,16	2,97	1 223,00	8,02
- Charges financières	434,32	2,53	5,85	0,04
661600 AGIOS BANCAIRES	434,32	2,53	5,85	0,04
+ Résultat sur cessions d'actifs	67,71	0,40	244,29	1,60
767000 PROD.FINANCIERS CESSIONS	67,71	0,40	244,29	1,60
COÛT DE FINANCEMENT	-60 267,84	-351,65	9 479,77	62,19
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-60 267,84	-351,65	9 479,77	62,19
- Dotations aux amortissements	21 499,23	125,44	21 891,44	143,62
681000 DOT.AUX AMORTISSEMENTS	21 499,23	125,44	21 891,44	143,62
+ Reprises sur provisions	65 949,96	384,80		
781500 REPRISE SUR PROV. POUR R&CHARG	21 655,53	126,35		
787500 REPRISE SUR PROV R ET C	44 294,43	258,45		
- Dotations aux fonds dédiés			4 463,70	29,28
689410 ACSE ENGAGT. A REALISER/S			4 463,70	29,28
+ Reprises aux fonds dédiés	12 602,96	73,53	11 512,89	75,53
789000 REPRISE FONDS DEDIES	12 602,96	73,53	11 512,89	75,53
+ Subventions d'équipement virée au résultat	8 203,09	47,86	6 068,00	39,81
777000 DOT.AUX AMORT. SUBV EQUIP	8 203,09	47,86	6 068,00	39,81
RÉSULTAT NET	4 988,94	29,11	705,52	4,63

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 299 083,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 988,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/03/2014.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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 corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages	4 à 7 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mobilier de bureau	3 à 10 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

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.

Engagement retraite

Une provision pour retraite est constituée depuis 2004.

Cette provision est calculée nominativement pour tout salarié de 50 ans, sur la base du salaire actuel et des prestations définies par la convention collective.

L'indemnité de départ fait l'objet d'une provision étalée jusqu'à la date de départ du salarié. Au titre de l'exercice, la dotation est d'un montant de 10 006.99 €.

Une reprise de provision de 44 294.43 € a été faite suite au départ en 2013 d'un salarié.

La provision totale au 31/12/2013 est donc de 48 110.34 €.

L'engagement total de retraite à provisionner est d'un montant de 93 692 €

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	55 047		1 603
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre	198 184		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.	202 402		
		Installations techniques, matériel & outillage indust.	702		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport	33 961		1 014
	Matériel de bureau & info., mobilier	95 967			
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			14 818	
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	531 217		15 833
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			586 264		17 435

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			56 650	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre			198 184	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			202 402	
		Inst.tech., mat. outillage indust.			702	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			33 961	
		Matériel de transport			96 981	
	Mat.bureau, info., mob.					
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours			14 818		
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			547 049	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					603 699	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles		45 094	4 478		49 572
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	127 307	5 145		132 452
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	200 184	724		200 908
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	702			702
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	12 424	4 969		17 393
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	83 571	6 183		89 754
TOTAL		424 187	17 021		441 209
TOTAL GENERAL		469 282	21 499		490 781

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corp. Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corp. Mat. transport							
Immo. corp. Mat. bureau mobilier							
Immo. corp. Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 391	2 391	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	3	3	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	56 850	56 850	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 571	2 571		
Charges constatées d'avance	6 446	6 446		
TOTAUX		68 261	68 261	
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 446
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	6 446

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	22 346
Disponibilités	
TOTAL	22 346

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
	SUBVENTION ACSE ENQUETE		12 603,00	12 603,00	12 603,00		
	TOTAL		12 603,00	12 603,00	12 603,00		

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)					
à 1 an max. à l'origine					
à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		20 124	20 124		
Personnel & comptes rattachés		4 655	4 655		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		27 510	27 510		
Etat & autres collectiv. publiques					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes & assimilés		43 460	43 460		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		2 488	2 488		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		71	71		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		372	372		
TOTAUX		98 680	98 680		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	372
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	372

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 479
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	71
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 549



PTBG
& ASSOCIÉS

**Audit
Expertise
Conseil**

Expert-comptable
Commissaire aux comptes

**Centre Régional d'Information Jeunesse
de Basse-Normandie
16, rue Neuve Saint Jean
14000 CAEN**

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2013

Préel Alain HEC

Thorel Jean-Pascal

Pelletier Mathias

Mesnildrey Natacha

Dineur François

Campus Effiscience - Caen, 1, rue du Bocage, 14460 Colombelles - Tél : 02 31 46 21 71 / Fax : 02 31 46 21 72
site internet : www.ptbg.fr - email : contact@ptbg.fr

SAS au Capital de 1 541 300 €,
inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Rouen-Normandie et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Caen.
RCS CAEN B 478 606 205 00035 - APE 6920 Z - n° TVA FR 864 786 062 05 - Agrément OF 251 401 999 14

membre du réseau **absolu**ce

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

Aux membres,

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 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels du Centre Régional d'Information Jeunesse tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. 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 du Centre Régional d'Information Jeunesse de Basse-Normandie à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification des appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Subventions d'exploitation

En nous appuyant sur les conventions signées entre le Centre Régional Information Jeunesse et ses financeurs au titre des subventions, nous nous sommes assurés de la réalité de celles-ci, de leur correcte prise en compte dans les produits ainsi que de leur recouvrabilité.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés autres membres de l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Colombelles, le 16 juin 2014
Le Commissaire aux comptes
SAS PTBG & Associés
Mathias PELLETIER

BILAN ACTIF

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	56 650,03	49 572,41	7 077,62	9 952,93
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	400 585,89	333 359,77	67 226,12	73 095,16
Installations techniques, matériels	702,36	702,36		
Autres immobilisations corporelles	130 943,35	107 144,90	23 798,45	33 936,49
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	14 818,44		14 818,44	
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	603 700,07	490 779,44	112 920,63	116 984,58
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				3 998,86
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	2 391,24		2 391,24	
Autres	59 423,89		59 423,89	52 019,51
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	117 900,93		117 900,93	163 398,75
Charges constatées d'avance (3)	6 446,31		6 446,31	8 783,67
TOTAL (III)	186 162,37		186 162,37	228 200,79
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	789 862,44	490 779,44	299 083,00	345 185,37
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

PTBG & Associés

Audit Expertise Conseil

Expert Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Efficience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tel : 02 31 46 21 71 Fax 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478505205 N° FR06478506205

BILAN PASSIF

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	116 865,67	116 160,15
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 988,94	705,52
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	30 438,17	38 641,26
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	152 292,78	155 506,93
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge	48 110,34	104 053,31
TOTAL (III)	48 110,34	104 053,31
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		12 602,96
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		12 602,96
DETTES (I)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 123,71	17 917,19
Dettes fiscales et sociales	75 625,60	53 222,91
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 487,68	
Autres dettes	70,59	1 456,82
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	372,30	425,25
TOTAL (V)	98 679,88	73 022,17
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	299 083,00	345 185,37
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	98 679,88	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

PTBG & Associés

Audit Expertise Conseil

Expert Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Isaïa 66 : 1-2013 71 Fax 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	17 138,77	15 242,36
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	591 452,00	614 666,85
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	39 361,81	7 100,48
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	12 602,96	11 512,89
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)		15,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	660 555,54	648 537,58
CHARGES D'EXPLOITATION (II)		
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	110 410,29	95 307,77
Impôts, taxes et versements assimilés	38 691,00	33 813,00
Salaires et traitements	382 016,39	339 264,08
Charges sociales	145 422,07	137 989,35
Dotations aux amortissements, dépréciations et engagements		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	21 499,23	21 891,44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions, engagements à réaliser sur ressources affectées		4 463,70
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	0,01	2,20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	698 038,99	632 731,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-37 483,45	15 806,04
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	509,16	1 223,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	67,71	244,29
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	576,87	1 467,29
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	434,32	5,85
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	434,32	5,85
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	142,55	1 461,44

PTBG & Associés

Audit Expertise Conseil

Expert Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Efficience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles
Tél. : 02 31 46 21 71 Fax 02 31 46 21 72
SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478608205 N° FR86478606205

Isacompta - Fiscal - 20 06 2014

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		85,75
Sur opérations en capital	8 203,09	6 068,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 294,43	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	52 497,52	6 153,75
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	160,69	698,33
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 006,99	22 017,38
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	10 167,68	22 715,71
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	42 329,84	-16 561,96
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	4 988,94	705,52
TOTAL DES PRODUITS	726 232,89	667 671,51
TOTAL DES CHARGES	708 640,99	655 453,10
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	17 591,90	12 218,41
<i>* Y compris :</i>		
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		21,75
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		698,33
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	160,64	
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	42 329,84	-16 561,96
(3) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>		

PTBG & Associés
Audit Expertise Conseil
 Expert Comptable Commissaire aux Comptes
 Campus Effiscience
 1, rue du Bocage 14460 Colombelles
 Tél. : 02 31 46 21 71 Fax 02 31 46 21 72
 SAS au capital de 1 541 300 €
 N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 299 083,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 988,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/03/2014.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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 corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	22 à 31 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériel de transport	5 à 7 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans
- Logiciel	1 à 4 ans
- Matériel informatique	1 à 5 ans
- Matériel de bureau	2 à 10 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

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.

Engagement retraite

Depuis 2004, le CRIJ constitue une provision pour retraite selon des modalités dérogatoires aux normes comptables.

Cette provision est calculée nominativement pour tout salarié de 50 ans, sur la base du salaire actuel et des prestations définies par la convention collective.

L'indemnité de départ fait l'objet d'une provision étalée jusqu'à la date de départ du salarié. Au titre de l'exercice, la dotation est d'un montant de 10 006.99 €.

Une reprise de provision de 44 294.43 € a été faite suite au départ en 2013 d'un salarié.

La provision totale au 31/12/2013 est donc de 48 110.34 €.

A titre indicatif, le passif social de l'association calculé selon les normes comptables grâce aux méthodes actuarielles à prestations définies sur l'ensemble de l'effectif s'élève au 31/12/2013 à 81 196 €.

Rémunération des cadres dirigeants bénévoles ou salariés

"En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, aucune rémunération et aucun avantage en nature n'a été versé aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés, en 2013"

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	55 047		1 603
CORPORELLES	Terrains		198 184		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.	202 402		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		702		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport		33 961	
	Matériel de bureau & info., mobilier		95 967		
	Emballages récupérables & divers				14 818
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	531 217		15 833
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			586 264		17 435

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'étab., de recherche & de dével.	TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			56 650		
CORPORELLES	Terrains				198 184		
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Ins. gal. agen. amé. cons			202 402		
	Inst.tech., mat. outillage indus.				702		
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				33 961	
		Matériel de transport				96 981	
	Mat.bureau, info., mob.						
	Emballages récup. div.					14 818	
	Immos corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
		TOTAL III			547 049		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL IV					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					603 699		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL	45 094	4 478	49 572
Terrains					
Constructions	Sur sol propre		127 307	5 145	132 452
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.		200 184	724	200 908
Inst. techniques matériel et outil. industriels			702		702
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport		12 424	4 969	17 393
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers		83 571	6 183	89 754
TOTAL			424 187	17 021	441 209
TOTAL GENERAL			469 282	21 499	490 781

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr. Sur sol propre								
Sur sol autrui								
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techniques mat. et outil.								
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers								
Mat. transport								
Mat. bureau mobilier								
Emballages récup. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 391	2 391	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>	3	3	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	56 850	56 850	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	2 571	2 571		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	6 446	6 446		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		68 261	68 261	
Renvois (1)	Montant			
(2)	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 446
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	6 446

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 571
Disponibilités	
TOTAL	2 571

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	B	C	D=A-B+C
	SUBVENTION ACSE ENQUETE		12 603,00	12 603,00	12 603,00		
	TOTAL		12 603,00	12 603,00	12 603,00		

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		20 124	20 124		
Personnel & comptes rattachés		4 655	4 655		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		27 510	27 510		
Etat & Impôts sur les bénéfices autres Taxe sur la valeur ajoutée collectiv. Obligations cautionnées publiques Autres impôts, taxes & assimilés		43 460	43 460		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		2 488	2 488		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		71	71		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		372	372		
TOTAUX		98 680	98 680		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	372
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	372

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 479
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	71
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 549