

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
1 rue de la Providence
17200 ROYAN

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Coriolis Expertise

36, rue Pierre Loti – ZAC Monplaisir
BP 174

16 106 Cognac

*Membre de la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de Bordeaux*

Fabiène Berthier

3, rue Edouard Branly
BP 132

17 208 Royan Cedex

*Membre de la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de Poitiers*

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
1 rue de la Providence
17200 ROYAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Aux membres de l'Association,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 27 septembre 2011, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association **LE TREMPLIN 17**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration du 17 juin 2014. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

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

La note de l'annexe relative aux « immobilisations corporelles » mentionne les méthodes utilisées pour la valorisation et les amortissements pratiqués. Nous nous sommes assurés de la correcte application dans ces comptes des méthodes décrites dans la note de l'annexe qui sont conformes aux principes comptables généralement retenus.

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 notre 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 le rapport financier et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Royan, le 17 juin 2014
Pour Coriolis AEC,



Fabienne BERTHIER
Commissaire aux Comptes

A N N E X E

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2013

(PERIODE DU 1^{ER} JANVIER 2013 AU 31 DECEMBRE 2013)

(36 pages)

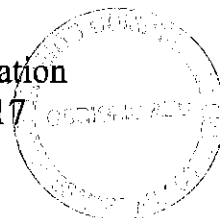
ASSOCIATION LE TREMPLIN 17

1, rue de la Providence
17200 ROYAN

COMPTE DE RESULTAT, BILAN, ANNEXES

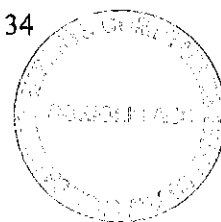
Arrêté des comptes au 31 décembre 2013

Gérard PIOU
Président de l'Association
LE TREMPLIN 17



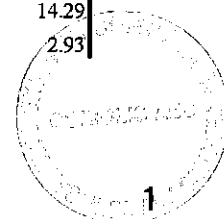
SOMMAIRE

Compte de résultat	(détail)	page 1
Bilan actif	(détail)	page 6
Bilan passif	(détail)	page 8
Règles et méthodes comptables		page 10
Immobilisations		page 14
Amortissements		page 15
Etat des provisions		page 16
Etat des créances		page 17
Etat des dettes		page 18
Produits à recevoir	(détail)	page 19
Charges à payer	(détail)	page 20
Charges et produits constatés d'avance		page 21
Crédit-bail		page 22
Variation des fonds associatifs		page 23
Passage du résultat comptable au résultat à affecter DDCS-ARS-CG 17		page 24
Résultat analytique		page 25
Autres engagements		page 26
Informations diverses		page 27
Suivi des subventions par financeur et par activité		page 28
Suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Affectées		page 34

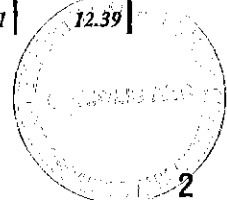


ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
COMPTE DE RESULTAT (CHARGES) AU 31/12/2013 EN EUROS

CHARGES		EXERCICE 2013	EXERCICE 2012	ECART 2013/2012	
				Euros	%
CHARGES D'EXPLOITATION					
<i>- Achats non stockés de matières</i>		289 854.66	274 223.85	15 630.81	5.70
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	15 636.25	11 999.45	3 636.80	30.31
60612000	ENERGIE ELECTRICITE	46 304.27	36 736.54	9 567.73	26.04
60613000	GAZ	28 218.07	24 616.82	3 601.25	14.63
60614000	FIUOL DOMESTIQUE	7 123.05	9 053.28	-1 930.23	-21.32
60621000	CARBURANT	12 994.31	13 364.26	-369.95	-2.77
60622000	PROD. ENTRET. & HYGIENE	10 888.82	10 613.89	274.93	2.59
60623000	FOURN. PETIT MAT. ET OUT.	41 594.66	37 986.57	3 608.09	9.50
60624000	FOURNITURES BUREAU & INF.	36 280.44	32 894.42	3 386.02	10.29
60625000	FOURNITURES EDUC. & LOISIR	418.56	305.15	113.41	37.17
60626000	FOURNITURES HOTELIERES	5 281.80	7 295.91	-2 014.11	-27.61
60626800	LINGE	5 445.00	3 916.07	1 528.93	39.04
60628100	PETIT MAT. PUERICULTURE	73.61	97.00	-23.39	-24.11
60630000	ALIMENTATION	30 801.86	33 199.15	-2 397.29	-7.22
60631000	ENVELOPPE ALIMENTAIRE	25 200.50	29 636.52	-4 436.02	-14.97
60660000	FOURNITURES MEDICALES PHARMACIE	23 483.00	22 336.18	1 146.82	5.13
60680000	AUTRES ACHATS MAT. ET FOURNITURES	365.27	409.20	-43.93	-10.74
60910000	RABAIS REMISES RISTOURNES OBT SUR ACHATS	-254.81	-236.56	-18.25	7.71
<i>- Services extérieurs et autres</i>		632 702.40	573 185.65	59 516.75	10.38
61122000	VACANCES ET SORTIES EXTERIEURES	41.00	0.00	41.00	100.00
61128000	VACATIONS A CARACTERE SOC	0.00	3 673.74	-3 673.74	-100.00
61180000	PRESTATIONS DE SERVICE INTERVENANT	15 367.38	16 132.65	-765.27	-4.74
61220000	CREDIT BAIL MOBILIER	12 505.16	18 527.77	-6 022.61	-32.51
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	235 617.68	221 363.45	14 254.23	6.44
61350000	COLLECTE DECHETS MEDICAUX	1 581.51	1 037.00	544.51	52.51
61353000	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	36 105.81	31 523.12	4 582.69	14.54
61400000	CHARGES LOCATIVES	54 571.35	48 838.45	5 732.90	11.74
61520000	ENT. & REP. S/BIENS IMMOB.	10 516.87	11 170.72	-653.85	-5.85
61551000	ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	5 840.71	4 532.84	1 307.87	28.85
61558000	ENTRETIEN MOBILIER/BUREAU & AUTRES MAT.	3 558.75	6 187.84	-2 629.09	-42.49
61560000	MAINTENANCE	12 468.86	11 676.58	792.28	6.79
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 087.57	4 484.36	603.21	13.45
61568000	MAINTENANCE AUTRES	2 065.68	2 106.35	-40.67	-1.93
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	24 664.55	22 535.89	2 128.66	9.45
61820000	DOC.GENERALE & TECHNIQUE	5 162.76	5 492.24	-329.48	-6.00
61840000	CONCOURS DIVERS (cotisations)	12 503.20	9 844.09	2 659.11	27.01
61850000	FRAIS SEMINAIRES CONF.	115.00	1 085.42	-970.42	-89.41
61880000	FRAIS DEMARCHE QUALITE	11 953.90	5 222.87	6 731.03	128.88
61881000	AUTRES FRAIS DIVERS	0.00	0.00	0.00	0.00
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	6 989.45	7 651.61	-662.16	-8.65
62113000	PERSONNEL INTERIMAIRE MEDICAL ET PARAMEDICAL	0.00	0.00	0.00	0.00
62150000	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	1 373.22	0.00	1 373.22	100.00
62180000	AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	55 819.03	19 031.44	36 787.59	193.30
62261000	HONORAIRE AVOCAT	1 913.60	1 674.40	239.20	14.29
62263000	HONORAIRE CAC	20 702.76	20 112.80	589.96	2.93



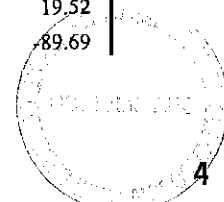
62270000	FRAIS DE DEPOT DES COMPTES	50.00	50.00	0.00	0.00
62280000	AUTRES HONORAIRES	8 130.00	13 407.61	-5 277.61	-39.36
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	2 573.79	3 809.39	-1 235.60	-32.44
62380000	DONS POURBOIRES	35.00	30.00	5.00	16.67
62410000	TRANSPORT DE BIENS	22.65	1 221.00	-1 198.35	-98.14
62420000	TRANSPORT D'USAGERS	520.18	141.11	379.07	268.63
62500000	FRAIS DE CONSEILS ET REPRESENTATIONS	643.18	602.04	41.14	6.83
62510000	FRAIS VOYAGES & DEPLACEMENT	35 232.18	32 882.74	2 349.44	7.14
62520000	FRAIS DE RESTAURATION	2 473.99	1 366.25	1 107.74	81.08
62570000	RECEPTIONS	1 123.74	1 402.70	-278.96	-19.89
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	4 806.95	4 592.27	214.68	4.67
62620000	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	29 742.77	30 517.04	-774.27	-2.54
62630000	INTERNET	2 628.66	2 708.04	-79.38	-2.93
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 094.21	1 072.33	21.88	2.04
62810000	PRESTATION BLANCHISSAGE	2 791.82	2 531.50	260.32	10.28
62881000	ANALYSE DE LA PRATIQUE / SUPERVISION	4 307.48	0.00	4 307.48	100.00
62883000	COTISATIONS DES MEMBRES	0.00	2 946.00	-2 946.00	-100.00
<i>- Impôts taxes et versements assimilés sur rémunération</i>		235 266.88	206 143.66	29 123.22	14.13
63110000	TAXES SUR SALAIRES	177 533.00	153 963.00	23 570.00	15.31
63121000	CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER	1 211.32	1 026.48	184.84	18.01
63330000	PAIEM. EMP. FORMATION PROF UNIFORMATION	47 834.56	43 353.87	4 480.69	10.34
63340000	PARTICIP. EFFORT CONSTRUCT	8 688.00	7 800.31	887.69	11.38
<i>- Autres</i>		13 316.52	11 862.50	1 454.02	12.26
63780000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	13 316.52	11 862.50	1 454.02	12.26
<i>- Charges de personnel salaires et traitements</i>		2 045 688.51	1 894 131.23	151 557.28	- 8.00
64110000	SALAIRES PERSONNEL	2 027 607.50	1 868 725.24	158 882.26	8.50
64111200	GRATIFICATIONS STAGIAIRES	0.00	1 591.33	-1 591.33	-100.00
64116000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	0.00	0.00	0.00	0.00
64117000	INDEMNITES TRANSPORT	385.00	3 235.00	-2 850.00	100.00
64119000	INDEMNITE PRECARITE CDD	3 047.36	0.00	3 047.36	100.00
64120000	CONGES PAYES DU PERSONNEL	13 502.29	20 270.56	-6 768.27	-33.39
64158000	AUTRES INDEMNITES	1 146.36	309.10	837.26	270.87
<i>- Charges sociales</i>		922 470.60	836 365.65	86 104.95	10.30
64510000	URSSAF	575 402.06	513 810.60	61 591.46	11.99
64512000	MUTUELLE PATRONALE	4 692.60	4 422.93	269.67	6.10
64531000	RETRAITE	188 061.01	170 224.08	17 836.93	10.48
64533000	PREVOYANCE CADRE	10 701.65	9 294.56	1 407.09	15.14
64534000	PREVOYANCE NON-CADRE	17 153.66	16 059.48	1 094.18	6.81
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	84 504.41	78 241.39	6 263.02	8.00
64550000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	7 241.51	14 182.01	-6 940.50	-48.94
64580000	COTISATIONS DIVERSES	2 321.03	0.00	2 321.03	100.00
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	7 083.46	6 776.77	306.69	4.53
64784000	OEUVRES SOCIALES	25 309.21	23 353.83	1 955.38	8.37
<i>- Autres charges</i>		18 940.73	27 619.37	-8 678.64	-31.42
64870000	FORMATION PROFESSIONNELLE	17 618.63	21 084.21	-3 465.58	-16.44
64871000	FORMATIONS HORS PAUF	1 322.10	6 535.16	-5 213.06	-79.77
<i>- Dotations aux amortissements des immobilisations</i>		122 205.68	119 164.25	3 041.43	2.55
68110000	DOTATION AMTS IMMO. CORP. ET INCORPO.	122 205.68	119 164.25	3 041.43	2.55
<i>- Dotations aux provisions</i>		18 148.76	16 999.26	1 149.50	6.76
68150000	DOTATION PROV F/ CHARGES D'EXPLOITATION	18 148.76	16 561.00	1 587.76	9.59
68174000	DOTATION DEPRECIATIONS CREANCES	0.00	438.26	-438.26	-100.00
<i>- Autres charges</i>		6 987.37	6 216.86	770.51	12.39



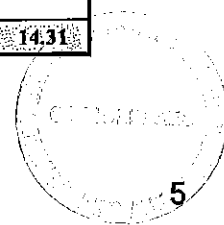
65400000	PERTES CREANCES IRRECOURVABLES	2 673.05	1 081.82	1 591.23	147.09
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	627.91	684.04	-56.13	-8.21
65820000	PECULE	3 629.00	4 451.00	-822.00	-18.47
65880000	AUTRES CHARGES DE GESTION	57.41	0.00	57.41	100.00
TOTAL I		4 305 582.11	3 965 912.28	339 669.83	8.56
CHARGES FINANCIERES					
<i>- Dotations aux amortiss. et provisions</i>		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
68660000	DOTATION DEPRECIATION OBLIGATION	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>- Intérêts et charges assimilées</i>		<i>0.00</i>	<i>11 753.27</i>	<i>-11 753.27</i>	<i>-100.00</i>
66111000	INTERET EMPRUNT BFCC PROVIDENCE	0.00	11 753.27	-11 753.27	-100.00
66111200	INTERET EMPRUNT BFCC	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>- Différences négatives de change</i>		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>- Charges nettes sur cessions de valeurs</i>		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
TOTAL II		0.00	11 753.27	-11 753.27	-100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
<i>- Sur opération de gestion</i>		<i>2 176.39</i>	<i>4 367.60</i>	<i>-2 191.21</i>	<i>-50.17</i>
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 176.39	4 367.60	-2 191.21	-50.17
67120000	PENALITES AMENDES FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>- Exercices antérieurs</i>		<i>9 876.26</i>	<i>7 285.12</i>	<i>2 591.14</i>	<i>35.57</i>
67200000	CHARGES SUR EXERC. ANT.	9 876.26	7 285.12	2 591.14	35.57
<i>- Sur opération en capital</i>		<i>237.50</i>	<i>5 154.10</i>	<i>-4 916.60</i>	<i>-95.39</i>
67520000	VALEUR ELEMENTS D'ACTIF CEDES	237.50	5 154.10	-4 916.60	-95.39
<i>- Dotations aux amort. et provisions exceptionnelles</i>		<i>0.00</i>	<i>45 770.90</i>	<i>-45 770.90</i>	<i>-100.00</i>
68710000	DOT. AUX AMORT. EXCEPT. DES IMMO	0.00	0.00	0.00	0.00
68751000	DOT. AUX PROV. POUR LITIGES	0.00	20 000.00	-20 000.00	-100.00
68742000	DOT. AUX PROV. RENOUELEMENT IMMO	0.00	20 000.00	-20 000.00	-100.00
68746100	DOT. AUX PROV. REGLMT PLUS VALEURS NETTES	0.00	5 770.90	-5 770.90	-100.00
<i>- réserve de trésorerie</i>		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>- réserve des plus-values</i>		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
TOTAL III		12 290.15	62 577.72	-50 287.57	-80.36
Impôts sur les sociétés					
<i>- Impôts sur les sociétés</i>		<i>2 045.00</i>	<i>3 186.00</i>	<i>-1 141.00</i>	<i>-35.81</i>
69500000	IMPOTS SUR REVENUS CAPITAUX MOBILIERS	2 045.00	3 186.00	-1 141.00	-35.81
TOTAL DES CHARGES		4 319 917.26	4 043 429.27	276 487.99	6.84
Engagements à réaliser					
<i>- Engagements à réaliser</i>		<i>109 893.59</i>	<i>28 349.00</i>	<i>81 544.59</i>	<i>287.65</i>
68940000	ENGAGEMENT A REALISER SUR RESS. AFFECTEES	109 893.59	28 349.00	81 544.59	287.65
Résultat Créditeur (EXCEDENT)		342 814.90	103 529.72	239 285.18	231.13
TOTAL GENERAL		4 772 625.75	4 175 307.99	597 317.76	14.31

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
COMPTE DE RESULTAT (PRODUITS) AU 31/12/2013 EN EUROS

PRODUITS	EXERCICE 2013	EXERCICE 2012	ECART 2013/ 2012	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
- Ventes de marchandises	0.00	0.00	0.00	0.00
- Production vendue (service)	22 631.74	248 950.77	-226 319.03	-90.91
70615000 REMBT. PRIX DE JOURNEE	0.00	167 082.50	-167 082.50	-100.00
70618000 AUTRES. PROD. (ALS/APL)	0.00	81 043.21	-81 043.21	-100.00
70630000 FORMATIONS DIVERSES	0.00	37.52	-37.52	-100.00
70631200 PRODUIT HOPITAL LA ROCHELLE	22 631.74	787.54	21 844.20	2 773.73
- Production vendue (divers)	91 782.10	83 631.21	8 150.89	9.75
70820000 PARTICIPATIONS DES USAGERS	30 484.14	40 655.48	-10 171.34	-25.02
70821000 PARTICIPATION DRAPS DES USAGERS	479.13	386.64	92.49	23.92
70822000 PARTICIPATIONS DES USAGERS MR	29 659.30	0.00	29 659.30	100.00
70851000 STAGE DE SENSIBILISATION	24 000.00	28 000.00	-4 000.00	-14.29
70881000 AVANTAGE EN NATURE AU PERSONNEL	7 159.53	7 009.26	150.27	2.14
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTION SUR L'ANNEE	0.00	7 579.83	-7 579.83	-100.00
- Prod. stockée ou destockage de prod.	0.00	0.00	0.00	0.00
- Production immobilisée	0.00	0.00	0.00	0.00
- Dotation et produits de tarification	3 467 691.57	2 853 261.60	614 429.97	21.53
73161000 DOTATION GLOBALE -DTARS-CPAM	1 808 638.08	2 705 589.57	-896 951.49	-33.15
73180000 DOTATION CG 17 ASLL	0.00	121 863.28	-121 863.28	-100.00
73212000 DOTATION GLOBALE DDCS	1 283 817.00	0.00	1 283 817.00	100.00
7333200 REMBT. PRIX DE JOURNEE - ASE	143 534.52	0.00	143 534.52	100.00
73381000 DOTATION ASLL	126 411.57	0.00	126 411.57	100.00
73811000 ALLOCATION LOGEMENT TEMPORAIRE	24 665.80	25 808.75	-1 142.95	-4.43
73812000 FINANCEMENT CAF - MSA (APL/ALS)	80 624.60	0.00	80 624.60	100.00
- Subvention d'exploitation et part.	999 794.50	807 169.63	192 624.87	23.86
74000000 SUBVENTIONS & PARTICIPAT.	0.00	699 968.90	-699 968.90	-100.00
74100000 SUBVENTIONS & PARTICIPAT.	840 799.50	0.00	840 799.50	100.00
74800000 AUTRES SUBV. & PARTICIPAT.	158 995.00	107 200.73	51 794.27	48.32
74880000 DONS	0.00	0.00	0.00	100.00
- Reprise sur amortissement et prov.	0.00	0.00	0.00	0.00
78110000 REPRISE SUR DOT AUX AMORT	0.00	0.00	0.00	0.00
78150000 REPRISE PROVISION CHARGES D'EXPLOITATION	0.00	0.00	0.00	0.00
- Transferts de charges	0.00	0.00	0.00	100.00
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	0.00	0.00	0.00	100.00
- Autres produits	69 942.97	107 067.80	-37 124.83	-34.67
75400000 MISE A DISPOSITION DIVERSES	3 869.35	0.00	3 869.35	100.00
75410000 REMBT. FORMATION PROFESS.	18 099.70	21 869.03	-3 769.33	-17.24
75480000 INDEMNITES JOURNALIERES	583.58	30.55	553.03	1 810.25
75481000 INDEMNITE JOURNALIERE PREVOYANCE	3 092.86	1 479.35	1 613.51	109.07
75482000 REMBOURSEMENTS CAE	43 779.87	80 245.46	-36 465.59	-45.44
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES	183.00	219.00	-36.00	-16.44
75800000 PRODUIT DE GESTION COURANTE	2.51	2.10	0.41	19.52
75880000 AUTRES PROD.GEST.COURANTE	332.10	3 222.31	-2 890.21	-89.69



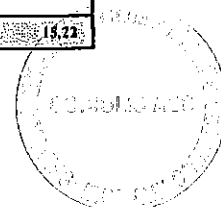
TOTAL I	4 651 842.88	4 100 081.01	551 761.87	13.46
PRODUITS FINANCIERS				
- De participation et des immo financières	0.00	0.00	0.00	0.00
- Revenus des valeurs financières et autres	12 165.24	10 464.38	1 700.86	16.25
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	12 165.24	10 464.38	1 700.86	16.25
- Reprise sur provision	0.00	0.00	0.00	0.00
- Transfert de charges	0.00	0.00	0.00	0.00
- Différences positives de change	0.00	0.00	0.00	0.00
- Produits nets sur cessions mobilières	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL II	12 165.24	10 464.38	1 700.86	16.25
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
- Sur opération de gestion	0.00	0.00	0.00	0.00
77110000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0.00	0.00	0.00	0.00
- Sur opération de gestion n-1	11 648.45	27 601.33	-15 952.88	-57.80
77200000 PRODUITS SUR EXERC. ANT.	11 648.45	27 601.33	-15 952.88	-57.80
- Sur opération en capital	2 604.54	13 703.71	-11 099.17	-80.99
77520000 PRODUIT CESSIION ELEMENTS D'ACTIF	0.00	10 925.00	-10 925.00	-100.00
77700000 QUOTE PART SUB. INVESTIS.	2 604.54	2 778.71	-174.17	-6.27
- Reprises sur provisions	52 649.72	14 076.40	38 573.32	274.03
Réserve de trésorerie	0.00	0.00	0.00	0.00
Réserve des plus-values nettes d'actif	0.00	0.00	0.00	0.00
Sur autres provisions	52 649.72	14 076.40	38 573.32	274.03
78150000 REPRISE PROV. D'EXPLOITATION	0.00	0.00	0.00	0.00
78174000 REPRISE DEPRECIATION CREANCES DOUTEUSES	438.26	0.00	438.26	100.00
78660000 REPRISE DEPRECIATION OBLIGATION	1 821.00	35.00	1 786.00	5 102.86
78700000 REPRISE PROVISIONS	38 812.01	0.00	38 812.01	100.00
78725000 REPRISE AMORT DEROGATOIRE	11 427.90	9 523.25	1 904.65	20.00
78742000 REPRISE PROV. REGLMT. RENOUVELLT. IMMO.	150.55	150.55	0.00	0.00
78751000 REPRISE PROVISION LITIGE	0.00	4 367.60	-4 367.60	-100.00
- Transfert des charges exceptionnelles	178.86	0.00	178.86	100.00
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	178.86	0.00	178.86	100.00
79700000 TRANSFERT CHARGES EXCEPTIONNELLES	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL III	67 081.57	55 381.44	11 700.13	21.13
TOTAL DES PRODUITS	4 731 089.69	4 165 926.83	565 162.86	13.57
Report des ressources non utilisées				
- Report des ressources non utilisés	41 536.06	9 381.16	32 154.90	342.76
78940000 REPORT RESSOURCES NON UT. SUR SUBV. ATTR.	41 536.06	9 381.16	32 154.90	342.76
Résultat débiteur (PERTE)				
TOTAL GENERAL	4 772 625.75	4 175 307.99	597 317.76	14.31



ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
BILAN ACTIF AU 31/12/2013 EN EUROS

ACTIF	EXERCICE 2013			Exercice 2012	ECARTS 2013 / 2012	
	Brut	Amort. et Prov.	Net	Net	Enros	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Autres immo. incorporelles	34 509.73	34 216.19	293.54	1 117.20	-823.66	-73.73
20500000 LICENCE LOGICIEL	34 509.73		34 509.73	34 509.73	0.00	0.00
20500000 AMORT. LICENCE LOGICIEL		34 216.19	-34 216.19	-33 392.53	-823.66	2.47
Immobilisation corporelles						
- Terrains	28 140.00	0.00	28 140.00	28 140.00	0.00	0.00
21150000 TERRAIN BATI	28 140.00		28 140.00	28 140.00	0.00	0.00
- Constructions	1 712 441.96	511 045.85	1 201 396.11	1 280 029.36	-78 633.25	-6.14
21310000 BATIMENTS	724 742.40		724 742.40	724 742.40	0.00	0.00
21350000 INSTAL. GENERALES AGENCEMENTS CONSTRUCT.	801 208.19		801 208.19	791 619.11	9 589.08	1.21
21381000 OUVRAGES D'INFRASTRUCTURE VOIES DE TERRE	19 344.59		19 344.59	19 344.59	0.00	0.00
21450000 INST. GEN. AGENCMT. CONSTRUCT./SOL AUTRUI	167 146.78		167 146.78	167 146.78	0.00	0.00
20131000 AMORT. BATIMENT		177 572.21	-177 572.21	-152 710.13	-24 862.08	16.28
20135000 AMORT. INST. GENER. AGENC. CONSTRUCT.		273 640.62	-273 640.62	-227 417.64	-46 222.98	20.33
20138100 AMORT. OUVRAGES ET INFRASTRUCTURES		19 344.59	-19 344.59	-19 344.59	0.00	0.00
20145000 AMORT. INST. GENER. AGENC. CONSTRUCT. SUR SOL D'AUTRUI		40 488.43	-40 488.43	-23 351.16	-17 137.27	73.39
- Installations techniques	83 705.81	81 883.61	1 822.20	2 675.00	-852.80	-31.88
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	78 002.87		78 002.87	85 874.86	-7 871.99	-9.17
21551000 MATERIEL MEDICAL	5 702.94		5 702.94	5 692.14	10.80	0.19
20154000 AMTS MATERIEL ET OUTILLAGE		77 923.83	-77 923.83	-85 555.25	7 631.42	-8.92
20155100 AMTS MATERIEL MEDICAL		3 959.78	-3 959.78	-3 336.75	-623.03	18.67
- Autres immobilisations corporelles	435 294.97	352 301.84	82 993.13	99 066.09	-16 072.96	-16.22
21810000 IMMOBIL. GENERALES AGENCEMENTS AMENAG.	60 656.19		60 656.19	60 691.10	-34.91	-0.06
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	54 919.14		54 919.14	57 056.48	-2 137.34	-3.75
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INF.	174 518.33		174 518.33	160 432.06	14 086.27	8.78
21840000 MOBILIER	133 925.73		133 925.73	133 642.62	283.11	0.21
21841000 MOBILIER METHADONE	11 275.58		11 275.58	10 767.73	507.85	4.72
20181000 AMORT. AGENCEMENT AMENAGEMENT		57 610.41	-57 610.41	-56 164.75	-1 445.66	2.57
20182000 AMORT. MAT. TRANSPORT		49 808.03	-49 808.03	-48 275.86	-1 532.17	3.17
20183000 AMORT. MAT. BUREAU & INF.		131 465.89	-131 465.89	-114 226.36	-17 239.53	15.09
20184000 AMORT. MOBILIER		105 527.23	-105 527.23	-97 475.98	-8 051.25	8.26
20184100 AMTS MOBILIER METHADONE		7 890.28	-7 890.28	-7 380.95	-509.33	6.90
- Immo. corporelles en cours	370 200.10	0.00	370 200.10	0.00	370 200.10	3 702.00
21180000 AUTRES IMMO CORPORELLES	370 200.10	0.00	370 200.10	0.00	370 200.10	3 702.00
- Immo. incorporelles en cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisation financières						
- Particip. et créances rattachées	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
- Autres titres immobilisés	5 764.34		5 764.34	4 559.59	1 204.75	26.42
27180000 TITRES IMMO. PARTS SOUSCRIPTION BANQUE	5 764.34		5 764.34	4 559.59	1 204.75	26.42
- Prêts	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
- Autres immos financières	19 216.62		19 216.62	13 496.32	5 720.30	42.38
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	19 216.62		19 216.62	13 496.32	5 720.30	42.38
TOTAL I	2 689 273.53	979 447.49	1 709 826.04	1 429 083.56	280 742.48	19.64
Comptes de liaison						
- Comptes de liaison	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL II	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

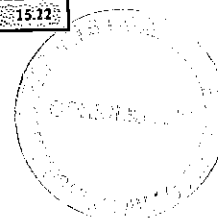
ACTIF CIRCULANT						
Stock et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
40910000	FOURNISSEURS AVANCES / COMMANDES	151.89		151.89	0.00	151.89
						0.00
Créances						
- Créances redevables et comptes rattachés						
		24 815.67	0.00	24 815.67	6 255.57	18 560.16
41100000	CLIENTS	22 631.74		22 631.74	5 787.54	16 844.20
41110000	USAGERS MAISON RELAIS	2 183.93		2 183.93	906.23	1 277.70
41610000	USAGERS M. R. CREANCES DOUTSUSES		0.00	0.00	-438.26	438.26
						-100.00
- Autres Créances						
		71 558.70	10 770.00	60 788.70	83 151.56	-22 362.86
40400000	FOURNISSEURS D'IMMO.	0.00		0.00	0.00	0.00
40970000	FOURNISSEURS AUTRES AVOIR	0.00		0.00	0.00	0.00
40980000	AVOIR A RECEVOIR	392.61		392.61	458.15	-65.54
42500000	AVANCE AU PERSONNEL	0.00		0.00	30.93	-30.93
44110000	ETAT SUBV. A RECEVOIR	0.00		0.00	0.00	0.00
44170000	SUBV. EXPLOITATION A RECEVOIR	21 500.00		21 500.00	32 488.00	-10 988.00
46200000	CREANCES SUR CESSION D'IMMO.	0.00		0.00	0.00	0.00
46702000	RESIDENTS AVANCES	516.50		516.50	434.52	81.98
46710000	DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	0.00		0.00	0.00	0.00
46720000	CREDITEURS DIVERS	10 770.00		10 770.00	10 770.00	0.00
49670000	DEPRECIATION COMPTES DEBITEURS		10 770.00	-10 770.00	-10 770.00	0.00
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEV.	38 379.59		38 379.59	49 739.96	-11 360.37
						-22.84
Valeurs mobilières de placement						
- Valeurs mobilières de placement						
		35 981.21	0.00	35 981.21	34 160.21	1 821.00
50370000	VALEUR MONNAIE ASSO. BFCC	0.00		0.00	0.00	0.00
50400000	SICAV SOCIETE GENERALE	981.21		981.21	981.21	0.00
50600000	VMP OBLIGATIONS	35 000.00		35 000.00	35 000.00	0.00
59160000	DEPRECIATION OBLIGATION		0.00	0.00	-1 821.00	1 821.00
						-100.00
Disponibilités						
- Disponibilités						
		2 684 439.60		2 684 439.60	2 363 602.03	320 837.57
51211000	CREDIT AGRICOLE SIEGE	47 961.52		47 961.52	41 786.63	6 174.89
51212000	CREDIT AGRICOLE LIVRET SIEGE	71 301.89		71 301.89	70 531.94	769.95
51212100	CAISSE EPARGNE SAINTES	50.00		50.00	50.00	0.00
51212200	CREDIT AGRICOLE SAINTES	123 882.93		123 882.93	290 799.31	-166 916.38
51213000	CL COMPTES ATELIER	0.00		0.00	81 956.34	-81 956.34
51214000	COMPTE LIVRET DSD BFCC	421.34		421.34	415.56	5.78
51215100	SOCIETE GENERALE COMPTE COURANT	959 677.45		959 677.45	753 683.64	205 993.81
51215300	CREDIT LYONNAIS PSD/FVV	0.00		0.00	10 700.95	-10 700.95
51216000	BANQUE CREDIT COOPERATIF	446 872.88		446 872.88	625 868.68	-178 995.80
51216100	CREDIT COOPERATIF COMPTES GAGE INST.FIN.	0.00		0.00	0.00	0.00
51216200	CREDIT COOPERATIF CSL	603 518.97		603 518.97	100 098.63	503 420.34
51217000	SOCIETE GENERALE LIVRET	214 139.28		214 139.28	209 427.19	4 712.09
51218000	C.L. LIVRET	0.00		0.00	84.03	-84.03
51220000	SOCIETE GENERALE ALLIANCE	206 348.89		206 348.89	163 749.52	42 599.37
51870000	INTERETS SUR LIVRET A RECEVOIR	3 389.52		3 389.52	6 007.79	-2 618.27
53110000	CAISSE LA ROCHELLE ACC.	0.00		0.00	200.00	-200.00
53130000	CAISSE ROYAN PROVIDENCE	2 276.42		2 276.42	4 845.66	-2 569.24
53151000	CAISSE ST JEAN ANGELY	2 827.38		2 827.38	592.61	2 234.77
53160000	CAISSE SAINTES 46	1 771.13		1 771.13	2 803.55	-1 032.42
						-36.83
Charges constatées d'avance						
- Charges constatées d'avance						
		10 824.38		10 824.38	12 714.55	-1 890.17
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AV.	10 824.38		10 824.38	12 714.55	-1 890.17
						-14.87
TOTAL III		2 827 771.45	10 770.00	2 817 001.45	2 499 883.86	317 117.59
						12.69
- Ch. à répartir s/plus. ex. (IV)						
- Primes remb. des obligations (V)						
- Ecart conv. actif (VI)						
TOTAL GENERAL		5 517 044.98	990 217.49	4 526 827.49	3 928 967.42	597 860.07
						15.21



ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
BILAN PASSIF AU 31/12/2013

PASSIF	EXERCICE	EXERCICE	ECART 2013 / 2012	
	2013	2012	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds associat. ss droit de reprise				
- Fonds associat. ss droit de reprise	415 388.73	415 388.73	0.00	0.00
10200000 FONDS ASSOCIATIF	408 985.87	408 985.87	0.00	0.00
10230000 SUBVENTION INVESTISSEMENT NON RENOUVELABLE	6 402.86	6 402.86	0.00	0.00
- Fonds associat. av. droit de reprise	0.00	0.00	0.00	0.00
- Dons et legs	0.00	0.00	0.00	0.00
- Subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00	0.00
Réserves				
- Excédents affectés à l'investissement	737 784.43	731 664.97	6 119.46	0.84
10682000 EXCEDENT AFFECTE A L'INVESTISSEMENT	737 784.43	731 664.97	6 119.46	0.84
- Réserve de compensation	1 450 697.81	1 447 786.87	2 910.94	0.20
10686000 RESERVES DE COMPENSATION	1 450 697.81	1 447 786.87	2 910.94	0.20
- Réserve de trésorerie	17 892.94	17 892.94	0.00	0.00
10683000 RESERVE DE TRESORERIE	17 892.94	17 892.94	0.00	0.00
- Autres réserves	315 651.93	187 604.93	134 047.00	73.81
10630000 RESERVES	67 942.25	67 942.25	0.00	0.00
10687000 EXCEDENT AFFECTE EN RES. COMPENSAT CHARGES	187 427.34	59 598.51	127 828.83	214.48
10698100 AUTRES RESERVES AUTRES ACTONS	60 282.34	54 064.17	6 218.17	100.00
Report à nouveau				
- Report à nouveau	-107 655.18	-68 107.50	-39 547.68	58.87
11010000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR AUTRES	41 204.50	41 204.50	0.00	0.00
11400000 DEPENSES REFUSEES PAR AUTORITE DE TARIFICATION	-44 360.40	-44 360.20	-0.20	0.00
11500000 RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIENS	6 405.56	26 462.65	-20 057.09	-75.79
11510000 REPORT CREDITEUR	24 838.15	24 838.15	0.00	0.00
11511000 EXCEDENT AF NON RECOND.	23 374.06	23 374.06	0.00	0.00
11620000 DEPENSES POUR CONGES PAYES	-47 996.83	-23 982.83	-24 014.00	100.13
11630000 DEPENSES POUR RETRAITE	-4 073.00	-3 778.00	-295.00	7.81
11910000 REPORT DEBITEUR	-107 047.22	-111 865.83	4 818.61	-4.31
Résultat de l'exercice(exc. ou déf.)				
- Résultat de l'exercice(exc. ou déf.)	342 814.90	103 529.22	239 285.18	231.13
Subventions d'investissements				
- Subvent. d'investissements affectées à des biens non renouvelables	29 640.83	7 745.37	21 895.46	282.69
13110000 SUBVENTION EQUIPEMENT	50 445.34	25 945.34	24 500.00	94.43
13910000 QUOTE PART SUBVENT. EQUIPEMENT	-20 804.51	-18 199.97	-2 604.54	14.31
Provisions réglementées				
- Provision pour réserve de trésorerie	15 081.35	15 081.35	0.00	0.00
14100000 PROV. REGLEMENTEES BFR	15 081.35	15 081.35	0.00	0.00
- Réserve de plus value nettes d'actif	0.00	0.00	0.00	0.00
- Autres provisions réglementées	144 127.08	155 705.53	-11 578.45	-7.44
14200000 PROV. REGLEM. POUR RENOUVEL. DES IMMO.	65 988.33	66 138.88	-150.55	-0.23
14500000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	72 367.85	83 795.75	-11 427.90	-13.64
14861000 RESERVES PLUS VALEURS NETTES ACTIF	5 770.90	5 770.90	0.00	0.00
TOTAL I	3 361 424.82	3 008 292.91	353 131.91	11.74
Provision pour risques et charges				
- Provision pour risques et charges	252 377.76	273 041.01	-20 663.25	-7.57
15110000 PROVISION POUR RISQUES	20 000.00	58 812.01	-38 812.01	-65.99
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	11 817.00	11 817.00	0.00	0.00
15310000 PROV. POUR INDEMNITES DEPART RETRAITE	220 560.76	202 412.00	18 148.76	8.97

Fonds dédiés				
- Fonds dédiés	127 727.66	59 370.13	68 357.53	115.14
19400000 FONDS DEDIES SUBV FONCTIONNEMENT	127 727.66	59 370.13	68 357.53	115.14
TOTAL II	380 185.42	332 411.14	47 694.78	14.35
DETTES				
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	120 000.00	0.00	120 000.00	100.00
16421000 EMPRUNT BFCC	120 000.00	0.00	120 000.00	100.00
16422000 EMPRUNT BFCC PROVIDENCE	0.00	0.00	0.00	0.00
- Emprunts et dettes financières divers	6 625.00	7 149.02	-524.02	-7.33
16350000 CAUTION PERCUE RESIDENT	6 625.00	7 149.02	-524.02	-7.33
16384000 INTERETS COURUS NON ECHUS	0.00	0.00	0.00	0.00
- Avances et acoup. reçus sur cnd en crs.	0.00	0.00	0.00	0.00
- Redevables créditeurs	7 650.00	4 253.33	-2 603.33	0.00
41910000 AVANCES RECUES USAGERS	1 650.00	4 253.33	-2 603.33	0.00
- Dettes fournisseurs et comptes rat.	99 297.26	63 728.20	35 569.06	55.81
401 DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	59 110.76	37 199.03	21 911.73	58.90
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES	40 186.50	26 529.17	13 657.33	51.48
- Dettes sociales et fiscales	513 607.76	469 004.10	44 603.66	9.51
42100000 REMUNERATIONS DUES	2.47	0.00	2.47	100.00
42210000 OEUVRES SOCIALES CP	6 468.81	6 099.44	369.37	6.06
42820000 PROV. R/CONGES A PAYER	156 468.36	142 966.07	13 502.29	9.44
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER (SALAIRE BRUT)	4 779.61	1 477.70	3 301.91	223.45
43100000 URSSAF - POLE EMPLOI	102 367.00	103 235.00	-868.00	-0.84
43730000 MUTUELLE	2 206.66	2 119.84	86.82	4.10
43731000 RETRAITE COMPL. COT. DUES	50 453.00	49 103.00	1 350.00	2.75
43732000 RETRAITE CADRE COT. DUES	28 093.00	23 827.97	4 265.03	17.90
43733000 PREVOYANCE CADRE	3 707.70	3 183.00	524.70	16.48
43734000 PREVOYANCE NON-CADRE	7 175.42	7 032.00	143.42	2.04
43820000 CS POUR CONGES A PAYER	81 034.48	73 792.97	7 241.51	9.81
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER (CHARGES)	2 321.03	0.00	2 321.03	100.00
43861000 FORMATION PROFESSIONNELLE UNIFAF	26 909.66	25 042.59	1 867.07	7.46
43862000 EFFORT DE CONSTRUCTION	8 688.00	7 801.28	886.72	11.37
44400000 IMPOTS SUR REVENUS CAPITAUX MOBILIERES	2 045.00	3 186.00	-1 141.00	-35.81
44711000 TAXE SUR SALAIRES	22 147.00	12 608.00	9 539.00	75.66
44820000 CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER	8 740.56	7 529.24	1 211.32	16.09
- Dettes sur immob. et comptes rat.	790.15	0.00	790.15	0.00
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION	790.15	0.00	790.15	0.00
- Autres dettes	5 553.75	10 780.41	-5 226.66	-48.48
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS	2 141.98	709.90	1 432.08	100.00
46860000 DIVERSES CHARGES A PAYER	3 411.77	10 070.51	-6 658.74	-66.12
- Produits constatés d'avance	37 773.33	33 348.31	4 425.02	13.27
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	37 773.33	33 348.31	4 425.02	13.27
TOTAL III	785 297.25	588 263.37	197 033.88	33.49
- Ecart de conversion (passif)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL IV	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	4 526 827.49	3 928 967.42	597 860.07	15.12



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 4 526 827,49 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 342 814,90 euros.

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait également une durée de douze mois.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des principes définis par le plan comptable général (règlement 99-03) et le plan comptable des associations (règlement 99-01), conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle,
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, comparabilité,
- régularité,
- sincérité,
- importance relative,
- prudence,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Les spécificités relatives aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés décrites dans l'instruction M22 trouvent également à s'appliquer.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Le compte 20500000 - Concessions et droits similaires : de 1 an à 5 ans ;

Le compte 21150000 - Terrain bâti : non amortissable ;

Le compte 21310000 - Bâtiment : entre 10 ans et 30 ans ;

Le compte 21350000 - Installations générales agencement : de 5 ans à 30 ans ;

Le compte 21381000 - Ouvrages d'infrastructure : 15 ans ;

Le compte 21450000 - Inst. gén. agencement construction sur sol d'autrui : de 5 ans à 10 ans ;

Le compte 21540000 - Matériel et outillage : de 2 ans à 10 ans ;

Le compte 21541000 - Matériel et outillage appartements : de 3 ans à 5 ans ;

Le compte 21551000 - Matériel médical : de 2 ans à 10 ans ;

Le compte 21810000 - Installations, agencements, aménagement : de 5 ans à 10 ans ;

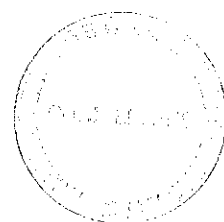
Le compte 21820000 - Matériel de transport : de 5 ans à 8 ans ;

Le compte 21830000 - Matériel de bureau et informatique : de 1 an à 10 ans ;

Le compte 21840000 - Mobilier : de 2 à 10 ans ;

Le compte 21841000 - Mobilier méthadone : de 4 ans à 10 ans ;

La nature de certains investissements se prête à un amortissement par composant.



b) Titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

Leur valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence. Cette dépréciation fera l'objet d'une reprise dès lors que la valeur d'inventaire sera égale ou supérieure à la valeur brute. Ainsi en 2013, nous avons comptabilisé une reprise sur dépréciation pour 1 821 €.

c) Créances

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

d) Subventions d'investissements

Les subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables sont reprises au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens qu'elles financent.

e) Correction d'erreurs

Néant

f) Les changements d'estimation survenus au cours de l'exercice

Néant

g) Les changements de méthode de présentation au cours de l'exercice

Suite à l'arrêté du 24 décembre 2012 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L 312.1 du code de l'action sociale et des familles, nous avons dû apporter des modifications dans notre plan comptable.

Ainsi nous avons procédé à la reclassification et à création de certains comptes en 2013.

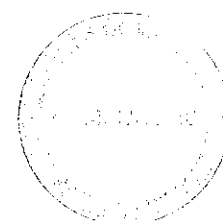
Nouveaux Comptes	Anciens Comptes
628 810 « Analyse de la pratique »	611 280 « Prestations à caractères sociaux »
732 120 « Dotation globale DDCS CHRS »	731 600 « Dotation globale DDCS »
733 320 « Remboursement. prix de journée ASE CG 17 »	706 150 « Remboursement. Prix de journée »
733 810 « Dotation Conseil Général 17 ASLL »	731 800 « Dotation Conseil Général 17 ASLL »
738 110 « Financement CAF ALT »	706 100 « Dotation CAF ALT »
738 120 « Financement CAF APL »	706 180 « Autres produits ALS/APL »
741 000 « Subventions et Participations »	740 000 « Subventions et Participations »

h) Le montant des engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice social

Le montant des engagements de retraite s'élève à 220 560,76 euros (comptabilisé sous forme de provision).

La méthode de calcul résulte de la prise en compte des paramètres suivants :

- Initiative du départ : le salarié
- Table de mortalité : TG05
- Taux d'actualisation : 2,50 %
- Méthode d'actualisation : rétrospective prorata temporis.
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de charges sociales : 40 %



- Ancienneté acquise sur les autres établissements du Tremplin-17 pour le CSAPA Synergie-17 et le CSAPA Alliance conformément à la convention collective applicable.
Ancienneté acquise dans un autre établissement du secteur pour le Pôle Social conformément à la convention collective applicable.

i) Informations diverses : Les contributions volontaires

✂ **CSAPA Synergie-17 :**

- Mise à disposition de locaux par la Ville de La Rochelle pour le service méthadone à La Rochelle : Valeur locative de 9 631,39 euros pour l'année 2013.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Saint-Pierre d'Oléron le mercredi toute la journée : Valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau au Lycée de Pons le vendredi matin : Valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau à la salle du lavoir le jeudi après-midi : Valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau le mardi matin ou le jeudi matin en alternance chaque semaine à l'accueil de jour de Saint-Jean d'Angély : Valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau tous les 15 jours le mercredi matin à l'accueil de jour de Saintes : Valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition gratuite de personnel et de matériel au bénéfice du CSAPA Régional APCP pour effectuer des travaux administratifs permettant à Monsieur BASSO-FIN (Président du CSAPA Régional et Directeur des CSAPA SYNERGIE-17 ET CSAPA ALLIANCE) d'en assurer l'animation.

✂ **CSAPA Synergie-17 / CSAPA Alliance :**

- Mise à disposition gratuite de personnel et de matériel au bénéfice du CSAPA Régional l'APCP pour effectuer des travaux administratifs permettant à Mr Basso-Fin, Président de l'APCP et Directeur des CSAPA Alliance et Synergie 17, d'en assurer l'animation.

✂ **Le Pôle Social :**

Mise à disposition de locaux :

1) Plusieurs locaux sont mis à la disposition de l'association pour lesquels la valeur locative ne nous a pas été communiquée.

- Centre Communal d'Action Social de Saintes : Accueil de Jour et Halte de Nuit.
- Conservatoire du Littoral : le site des Combôts (9 logements et 3 bâtiments administratifs).
- Locaux Saint Jean d'Angély (Conseil Général de la Charente-Maritime).

2) L'association Tremplin 17 met gratuitement à la disposition de la Fédération Nationale des Associations de Réinsertion Sociale un bureau (électricité, eau photocopieur, téléphone) situé au 76 cours Lemer cier à Saintes.

Mise à disposition de personnel et autres :

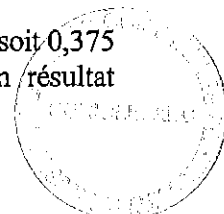
Afin d'assurer le bon fonctionnement de la Halte de Nuit de Saintes, le Centre Communal d'Action Social finance trois postes de veilleurs à mi-temps sur dix mois, ainsi que les liaisons froides.

A ce jour, la valorisation de ces mises à dispositions ne nous a pas été communiquée.

j) Informations significatives

✂ **CSAPA Alliance :**

Le CSAPA Alliance a bénéficié d'une ouverture de poste administratif en fin d'année soit 0,375 ETP pour 16 001 euros. L'embauche est effective sur 2014 ce qui engendre un résultat exceptionnel sur 2013.



CSAPA Synergie-17 :

La mise à disposition d'un mi-temps infirmier pour le service méthadone par l'hôpital de La Rochelle : depuis le 1^{er} janvier 2013, le financement octroyé par l'Agence Régionale de Santé a été versé à Synergie-17 alors que les années précédentes, le financement était versé à l'hôpital.

Ce centre hospitalier de La Rochelle a facturé la mise à disposition d'un mi-temps pour le remplacement d'une infirmière en arrêt maladie puis en congé maternité et congé parental qui a généré une hausse importante du compte 62180000 par rapport aux années précédentes.

Notre budget exécutoire de l'Agence Régionale de Santé a permis l'ouverture des postes en mesures nouvelles : Les embauches ont été effectuées sur 2014 ce qui génère un résultat exceptionnel pour l'année 2013.

Le Pôle Social :

Changement de méthode de comptabilisation

Au cours de l'année 2013, nous avons modifié notre méthode de comptabilisation concernant les redevances des loyers pour les usagers de la maison relais (Royan).

Dorénavant, nous comptabilisons le montant total du loyer (non imputé de l'APL) dans le compte « 708 220 Participation usagers MR » avec pour contrepartie le compte « 411xxxx usagers MR ». Ce dernier étant soldé lors de l'enregistrement du règlement de l'usager et de l'encaissement de l'APL.

Ainsi le compte « 738 120 Financement CAF APL » ne sera plus mouvementé dans notre dossier comptable Maison Relais Royan.

Achats immobiliers

Afin d'accueillir nos bureaux dans les villes de Saint Jean d'Angély et de Saintes, l'Association a fait l'acquisition des deux biens immobiliers suivants :

- le 37 Boulevard Joseph Laire à Saint Jean d'Angély,
- le 24 avenue du Président Salvador Allende à Saintes.

Notons que ces immobilisations n'étant pas occupées par nos équipes au 31/12/2013, elles ont été inscrites dans les immobilisations en cours.

Emprunt

Un nouvel emprunt de 120 000€ a été contracté le 18/12/2013 afin de financer partiellement l'achat des bureaux situés au 24 avenue du Président Salvador Allende à Saintes.

Nouveaux dispositifs 2013

-Hébergement Stabilisation (Saintes) : 3 Places du 1^{er} janvier au 31 décembre/ Plus 3 Places du 1^{er} juillet au 31 décembre.

-Hébergement Femmes Victimes de Violences (Saintes) : 3 Places du 1^{er} janvier au 31 décembre.

-Intermédiation Locative (Royan) : du 1^{er} juillet au 31 décembre.

-CHRS Insertion (Saint Jean d'Angély) : Création de 8 places à compter du 1^{er} septembre.



TABIEAU DES IMMOBILISATIONS 2013

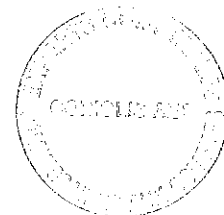
Exercice clos au 31/12/2013

	Valeur début d'Exercice	Acquisitions	Sorties	Virtut Postes	Valeur fin d'Exercice
205 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
20500000 Logiciel	34 509.73	-	-	-	34 509.73
210 IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
211 TERRAINS					
21150000 Terrains Bâti	28 140.00	-	-	-	28 140.00
213 CONSTRUCTIONS					
21310000 Bâtiment	724 742.40	-	-	-	724 742.40
21350000 Instal. Générales Agencements Construct.	791 619.11	9 589.08	-	-	801 208.19
21381000 Ouvrages d'Infrastructure	19 344.59	-	-	-	19 344.59
214 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI					
21450000 Agencements, constructions sur sol d'autrui	167 146.78	-	-	-	167 146.78
215 MATERIEL ET OUTILLAGE					
21540000 Matériel et Outillage	85 874.86	-	7 871.99	-	78 002.87
21551000 Matériel Médical	5 692.14	91.80	81.00	-	5 702.94
218 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21810000 Immo. Générales Agencements Aménagements	60 691.10	-	34.91	-	60 656.19
21820000 Matériel de Transport	57 056.48	-	2 137.34	-	54 919.14
21830000 Matériel Bureau et Info.	160 432.06	15 063.30	977.03	-	174 518.33
21840000 Mobilier	133 642.62	377.92	94.81	-	133 925.73
21841000 Mobilier Méthadone	10 767.73	938.41	430.56	-	11 275.58
231 IMMOBILISATIONS CORP. EN COURS					
23181000 Autres immo corporelles en cours	-	370 200.10	-	-	370 200.10
23880000 Autres immo corporelles en cours	-	-	-	-	-
261 IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
26100000 Titres de participations	-	-	-	-	-
270 AUTRES IMMO. FINANCIERES					
27180000 Titres Immo. Parts souscription Banque	4 559.59	1 204.75	-	-	5 764.34
27500000 Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-
27511000 Dépôt cautionnement fonds de garantie	-	1 200.00	-	-	1 200.00
27512000 Dépôt fonds de garantie	-	1 000.00	-	-	1 000.00
27550000 Caution versées	13 496.32	3 520.30	-	-	17 016.62
27600000 Autres créances	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	2 297 715.51	403 185.66	11 627.64	-	2 689 273.53

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS 2013

Exercice clos au 31/12/2013

	Amort. Cumulés 31/12/N-1	Dotations de l'Exercice	Diminutions Sorties de l'Exercice	Virements postes	Amort. Cumulés 31/12/N
280 AMORT. IMMO. INCORPORELLES					
280500 Amort. Logiciel	33 392.53	823.66	-	-	34 216.19
2813 AMORT. IMMO. CORPORELLES					
28131000 Amort. Bâtiment	152 710.13	24 862.08	-	-	177 572.21
28135000 Amort. Inst. Générales Agencement Construct.	227 417.64	46 222.98	-	-	273 640.62
28138100 Amort. Ouvrages et Infrastructures	19 344.59	-	-	-	19 344.59
2814 AMORT. IMMO. CONSTRUCT. SOL AUTRUI					
28145000 Amort. Agencements, construction sol autrui	23 351.16	17 137.27	-	-	40 488.43
2815 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE					
28154000 Amort. Matériel et Outillage	85 555.25	240.57	7 871.99	-	77 923.83
28155100 Amort. Matériel Médical	3 336.75	704.03	81.00	-	3 959.78
2818 AMORT. AUTRES IMMO. CORPORELLES					
28181000 Amort. Immo. Générales Agencement Aménagement	56 164.75	1 480.57	34.91	-	57 610.41
28182000 Amort. Matériel De Transport	48 275.86	3 669.51	2 137.34	-	49 808.03
28183000 Amort. Mat. Bureau et Info.	114 226.36	18 216.56	977.03	-	131 465.89
28184000 Amort. Mobilier	97 475.98	8 132.19	80.94	-	105 527.23
28184100 Amort. Mobilier Méthadone	7 380.95	716.26	206.93	-	7 890.28
TOTAL GENERAL	868 631.95	122 205.68	11 390.14		979 447.49



TABIEAU DES PROVISIONS 2013

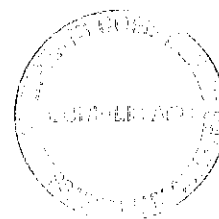
Exercice clos au 31/12/2013

	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'Exercice	Reprise de l'Exercice	Montant au 31/12/N
14 PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions Augmentation BFR	15 081.35	-	-	15 081.35
Provisions Renouvellement des Immo.	66 138.88	-	150.55	65 988.33
Amortissements dérogatoires	83 795.75	-	11 427.90	72 367.85
Provisions Réserve plus values nettes d'actif	5 770.90	-	-	5 770.90
151 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provision pour risques	58 812.01	-	38 812.01	20 000.00
Autres provisions pour risques	11 817.00	-	-	11 817.00
153 PROVISIONS /ENGAGEMENTS RETRAITE				
Provisions pour indemnités retraite	202 412.00	18 148.76	-	220 560.76
158 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES				
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
49 DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS				
Dépréciation des autres comptes débiteurs	11 208.26	-	438.26	10 770.00
59 DEPRECIATION DES VMP				
Dépréciation des obligations	1 821.00	-	1 821.00	-
TOTAL GENERAL	456 857.15	18 148.76	52 649.72	422 356.19

TABLEAU DES CREANCES 2013

Exercice clos au 31/12/2013

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ETAT DES CREANCES DES IMMO. FINANCIERES			
Participations et créances rattachées	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immo. Financières	24 980.96	1 000.00	23 980.96
ETAT DES CREANCES ACTIF CIRCULANT			
Avances et Acomptes versés sur commandes	151.89	151.89	-
Créances redevables et cptes rattachées	24 815.67	24 815.67	-
Autres créances	71 558.70	60 788.70	10 770.00
Charges constatées d'avance	10 824.38	10 824.38	-
TOTAL GENERAL	132 331.60	97 580.64	34 750.96



TABEAUD DES DETTES 2013

Exercice clos au 31/12/2013

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
ETAT DES DETTES				
Emprunt auprès d'un étab. De crédit	120 000.00	10 898.99	45 956.37	63 144.64
Emprunt et dettes financières diverses	6 625.00	6 625.00	-	-
Avances et acomp. Reçus sur cmd en crs	1 650.00	1 650.00		
Redevables créditeurs	-	-		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 297.26	99 297.26	-	
Dettes sociales et fiscales	513 607.76	513 607.76	-	-
Dettes sur immo. Et comptes rat.	790.15	790.15	-	-
Autres dettes	5 553.75	5 553.75	-	-
Produits constatés d'avance	37 773.33	37 773.33	-	-
TOTAL GENERAL	785 297.25	676 196.24	45 956.37	63 144.64
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	120 000.00			
Remboursement emprunt sur l'exercice	-			



PRODUITS A RECEVOIR - Détail -

Exercice clos le 31/12/2013

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		Montant
Autres créances		
409800	Fournisseurs, avoirs à recevoir	392.61
441700	Subventions d'expl. à recevoir	21 500.00
468700	Produits à recevoir	38 379.59
Disponibilités		
518700	Intérêts sur livret	3 389.52
TOTAL		63 661.72

Subvention à recevoir

CARA Maison Relais Royan

Fondation de France

Val de Saintonge

File FNARS

4 000.00

15 000.00

2 500.00

21 500.00

Produits à recevoir

CNASEA CAE CUI

FNARS

Prix de journée ASE

Rembt Formation professionnelle

CAF ALT

IJ CPAM

APL

Région aide suppl. CAE/CUI

Aide et soutien rembst charges (EDF, GDF, Eau,...)

1 036.91

1 138.44

704.82

452.50

4 388.40

445.73

3 681.88

23 800.00

2 730.91

38 379.59

Fournisseurs, avoirs à recevoir (cpt 409800) :

SFR

EDF/GDF

301.73

90.88

392.61

CHARGES A PAYER - Détail -

Exercice clos le 31/12/2013

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
16884000 Intérêts courus à payer	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
40810000 Fournisseurs, factures non parvenues	40 186.50
	40 186.50
Dettes fiscales et sociales	
42820000 Congés à payer	156 468.36
42860000 Autres charges à payer	4 799.61
43820000 Charges sur congés à payer	81 034.48
43860000 Autres charges à payer	2 321.03
43781000 Formation prof. continue	26 909.66
43782000 Participation effort construction	8 688.00
44450000 Impôts sur les revenus de capitaux	2 045.00
44860000 Charges fiscales sur congés à payer	8 740.56
	291 006.70
Autres dettes	
46860000 Diverses charges à payer	2 038.55
	2 038.55
TOTAL	333 231.75

* Fournisseurs, factures non parvenues :

Téléphone	1 233.60
Hôtel TERMINUS	157.50
Terrea Habitat	5 000.00
Hôpital St Jean d'A.	1 065.30
Vinci	74.03
Supervision VICHE	2 507.48
EDF/GDF	6 151.22
Déclaration JO	50.00
Eau	3 398.56
Commissariat aux comptes	10 345.40
Hôpital La Rochelle	10 203.41
	40 186.50

* Charges diverses à payer :

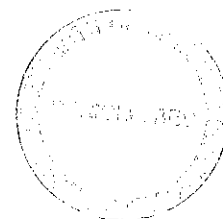
Frais de formation	65.80
Frais de déplacement	1 202.97
Remboursement APL Trop perçue	769.78
	2 038.55

* Autres charges à payer (cpte 428600) :

Autres charges diverses sur le personnel	276.79
Provision indemnité précarité fin de CDD (Salaires)	4 502.82
	4 779.61

* Autres charges à payer (cpte 438600) :

Provision indemnité précarité fin de CDD (Charges)	2 321.03
	2 321.03



CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - Détail -

Exercice clos le 31/12/2013

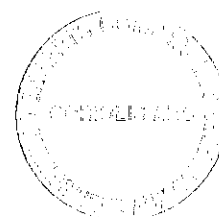
ELEMENTS		CHARGES	PRODUITS
486000	Charges constatées d'avance	10 824.38	
487000	Produits constatées d'avance		37 773.33
TOTAL		10 824.38	37 773.33

486000 Charges constatées d'avance:

Assurance	6 205.45
Prestation serv. interv. div.	679.75
Entr. Rep. Sur Biens Immo.	210.47
Vidal	567.00
ONPC Annuaire	534.61
Calendrier 2014	60.00
Eau	127.30
Téléphone	578.35
EDF/GDF	205.66
Maintenance	332.59
Crédit Bail DIAC	665.44
Espace Média	237.78
Crédit Bail Photocopieur	203.48
Abonnement	216.50
	10 824.38

487000 Produits constatées d'avance :

Subv. DDCS Nuitées PSD	901.26
Subv. DDCS Nuitées FVV	2 456.64
Subv. DDCS Dispositif hivernal	6 873.43
Subv. Etat ACC. JOUR FVV	25 667.00
Subv. Val de Saintonge	1 875.00
	37 773.33

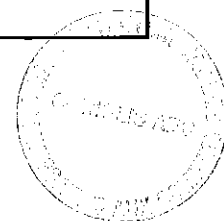


CREDIT BAIL

Exercice clos le 31/12/2013

MATERIEL

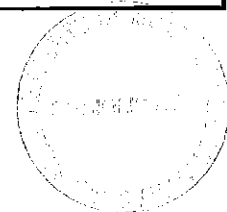
ELEMENTS	INSTALLATION MATERIEL ET OUTILLAGE
VALEUR D'ORIGINE	47 843.44
AMORTISSEMENTS	
Cumuls des exercices antérieurs	19 466.20
Dotations de l'exercice	12 591.83
TOTAL	32 058.03
REDEVANCES PAYEES	
Cumuls des exercices antérieurs	30 545.90
Dans l'exercice	11 697.96
TOTAL	42 243.86
REDEVANCES RESTANT A PAYER	
A un an au plus	11 697.96
A plus d'un an et moins de 5 ans	2 319.62
TOTAL	14 017.58
VALEUR RESIDUELLE	
A plus d'un an et moins de 5 ans	2 888.71
TOTAL	2 888.71
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE	12 505.16



VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS 2013

Exercice clos le 31/12/2013

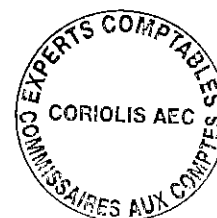
		Valeur début d'exercice	Variation	Valeur fin d'exercice
10200000	Fonds associatifs	408 985.87	-	408 985.87
10230000	Subv. Inv. Non Renouvel.	6 402.86	-	6 402.86
10630000	Réserves	67 942.25	-	67 942.25
10682000	Excédent affecté à l'investissement	731 664.97	6 119.46	737 784.43
10685000	Réserve de trésorerie	17 892.94	-	17 892.94
10686000	Réserves de compensation	1 447 786.87	2 910.94	1 450 697.81
10687000	Excédents affectés en réserve de compensation des charges d'amortissement	59 598.51	127 828.83	187 427.34
10688100	Autres réserves autres actions	54 064.17	6 218.17	60 282.34
11010000	Report à nouveau solde créditeur	41 204.50	-	41 204.50
11400000	Dépenses refusées DDCS	- 44 360.20	- 0.20	- 44 360.40
11500000	Résultat sous contrôle de tiers financeur	26 462.65	- 20 057.09	6 405.56
11510000	Report à nouveau créditeur	24 838.15	-	24 838.15
11511000	Excédent Af. Non reconductible	23 374.06	-	23 374.06
11620000	Dépenses pour congés payés	- 23 982.83	- 24 014.00	- 47 996.83
11630000	Dépenses pour indemnités retraite ASLL	- 3 778.00	- 295.00	- 4 073.00
11910000	Report à nouveau débiteur	- 111 865.83	4 818.61	- 107 047.22
12000000	Résultat (Excédent) 2012	103 529.72	- 103 529.72	-
12000000	Résultat (Excédent) 2013	-	344 188.12	344 188.12
13110000	Subvention d'équipement	25 945.34	24 500.00	50 445.34
13910000	Quote Part subvention d'équipement	- 18 199.97	- 2 604.54	- 20 804.51
14100000	Prov. Réglementée BFR	15 081.35	-	15 081.35
14200000	Prov. Réglementée Renouvellement Immo.	66 138.88	- 150.55	65 988.33
14500000	Amortissements Dérogatoires	83 795.75	- 11 427.90	72 367.85
14861000	Réserve plus values nettes d'actif	5 770.90	-	5 770.90
		3 008 292.91	354 505.13	3 362 798.04



PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE 2013 AU RESULTAT AFFECTER DDCS - ARS - Conseil Général 17

Exercice clos au 31/12/2013

DOSSIER	RESULTAT COMPTABLE		Incorporation Résultat N-2	Résultat après reprise résultat N-2	Provisions Congés payés non pris en charge par la DDCS - ARS - CG 17	Provisions Retraite non pris en charge par le CG 17	Résultat rectifié
	DEFICIT	EXCEDENT					
CHRS INSERTION ROYAN SAINTES		39 873,31	-	39 873,31	187,76		39 685,55
CHRS STABILISATION ROYAN		101,28	-	101,28	831,07		932,35
CHRS URGENCE SAINTES	488,69		-	- 488,69	448,49		937,18
ASLL		1 497,77	1 147,11	350,66	172,13	1 401,00	1 579,53
CSAPA SYNERGIE 17		215 692,25		215 692,25			215 692,25
CSAPA ALLIANCE		27 509,12		27 509,12			27 509,12



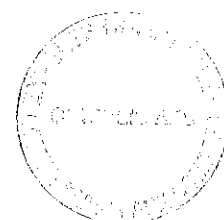
RESULTATS 2013

Exercice clos au 31/12/2013

DOSSIER	DEFICIT	EXCEDENT	Résultat sous contrôle Financeurs
CHRS ROYAN SAINTES	-	39 873.31	DDCS
CHRS STABILISATION ROYAN	-	101.28	DDCS
CHRS URGENCE SAINTES	488.69	-	DDCS
MAISON RELAIS	-	342.14	
IML	-	-	
STAB SAINTES	-	4 449.21	
PSD	-	-	
FVV	-	-	
DISPOSITIF HIVERNAL	-	2 604.66	
FVV SAINTES	-	-	
URGENCE ROYAN	-	3 161.86	
ACCUEIL JOUR SAINTES	-	3 175.59	
ST JEAN ANGELY	-	2 972.52	
ALT	-	21 543.68	
SERVICE ACTION SOCIALE		1 931.31	
FAMILLE CIRPACT	-	10.89	
GROUPE PAROLE ENFANT	-	-	
INSERTION DURABLE	195.17	-	
ASLL	-	1 497.77	Conseil Général
SIEGE	-	5 183.07	
CSAPA ALLIANCE	-	27 509.12	ARS
ACCUEIL, METHADONE, ACCES FACILITE A.R.S.	-	215 692.25	ARS
FORMATIONS	27.63		
PREVENTION	-	-	
CREATION ET ANIMATION DE GROUPE D'ENTRAIDE PARENTALE	-	-	
LES INTERVENTIONS SUR L'ILE D'OLERON	-	491.57	
ACCES FACILITE A LA METHADONE SUR AUTRES FINANCEURS	1 513.78	-	
HOPITAL DE LA ROCHELLE	-	-	
POINT ECOUTE CONSULTATIONS AVANCEES EN MILIEU SCOLAIRE	-	4 301.97	
LES CONSULTATIONS AVANCEES EN ACCUEIL DE JOUR	-	1 188.50	
LES STAGES DE SENSIBILISATION	-	9 009.47	
TOTAL	2 225.27	345 040.17	

RESULTAT GLOBAL

342 814.90 € D' Excédent



AUTRES ENGAGEMENTS

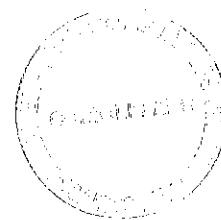
Exercice clos au 31/12/2013

Droit individuel de formation : Le nombre d'heures acquises par les salariés du TREMPLIN 17 s'élèvent au 31/12/2013 à :

pour le POLE SOCIAL	3 735	Heures
pour le CSAPA SYNERGIE 17	1 775	Heures
pour le CSAPA ALLIANCE	328	Heures

Hypothèque: Une promesse hypothécaire sur les biens bâtis et non bâtis du bien immobilier situé au 24 avenue Salvador Allende à Saintes a été signé lors de la contractualisation de l'emprunt de 120 000€. Le Délai de régularisation effective de l'hypothèque est à la première demande du Prêteur (Crédit Coopératif). L'hypothèque est à hauteur de 120 000 euros en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires, conformément aux conditions générales du contrat.

Fonds de garantie : Lors de la contractualisation de l'emprunt de 120 000 €, l'association a souscrit au fonds de garantie mutuelle des organismes sanitaires et sociaux du Crédit Coopératif pour 1 200€.



INFORMATIONS DIVERSES

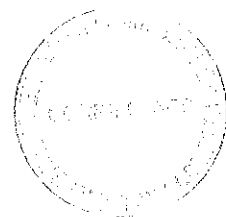
Exercice clos au 31/12/2013

Selon la loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élèvent à 207 541,45 euros dont 3 553,68 euros d'avantage en nature.

L'effectif moyen pour l'année 2013 est de 64,47 ETP réparti de la façon suivante:

POLE SOCIAL :	41,36 ETP (<i>dont 0,76 ETP remplaçants, et dont 4,36 ETP CAE</i>) contre 40,89 ETP en 2012 (<i>CAE Compris</i>)
CSAPA SYNERGIE 17 :	19,89 ETP contre 18,35 ETP en 2012
CSAPA ALLIANCE :	3,22 ETP contre 2,36 ETP en 2012

Les honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat au titre du contrôle légal des comptes 2013 s'élèvent à 20 702,76€ TTC dont 20 € de droit fixe H3C.

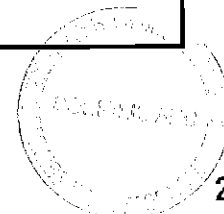


SUIVI DES DOTATIONS ET DES SUBVENTIONS PAR FINANCEUR ET PAR ACTIVITE

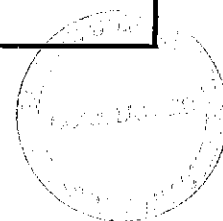
Exercice clos au 31/12/2013

ACTIVITE	ANNEE N
DOTATION DDCS CHRS ROYAN-SAINTES-ST JEAN	
Hébergement et réinsertion sociale sur royan-saintes	
Dotation attribuée dans l'exercice	1 082 800.00
Report subvention N-1	0.00
Dotation produit de l'exercice	1 082 800.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
DOTATION DDCS CHRS HALTE SAINTES	
Hébergement et réinsertion sociale d'urgence sur saintes	
Dotation attribuée dans l'exercice	92 674.00
Report subvention N-1	0.00
Dotation produit de l'exercice	92 674.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
DOTATION DDCS CHRS STABILISATION ROYAN	
Hébergement de stabilisation royan	
Dotation attribuée dans l'exercice	108 343.00
Report subvention N-1	0.00
Dotation produit de l'exercice	108 343.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS ACCUEIL JOUR SAINTES	
Accueil de Jour saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	55 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	55 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS PSD	
Nuitées d'hôtel personnes sans domicile royan et saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	26 500.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	25 598.74
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	901.26
SUBVENTION DDCS FVV	
Nuitées d'hôtel femmes victimes de violences royan et saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	13 500.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	11 043.36
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	2 456.64

ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION DDCS URGENCE ROYAN	
Accueil d'urgence royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	64 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	64 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS PREVENTION EXCLUSION ROYAN	
Accueil d'urgence royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	37 500.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	37 500.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS AUTRE ACTION EN FAVEUR DE L'HEBERGEMENT	
Autre action en faveur de l'hébergement et logement adapté (suivi et accompagnement Famille CIRPACI)	
Subvention attribuée dans l'exercice	0.00
Report subvention N-1	2 808.00
Subvention produit de l'exercice	2 808.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS DISPOSITIF HIVERNAL	
Financement Dispositif Hivernal Plan Grand Froid	
Subvention attribuée dans l'exercice	6 873.00
Report subvention N-1	4 873.71
Subvention produit de l'exercice	4 873.71
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	6 873.00
SUBVENTION DDCS AVDL SAINT JEAN ANGELY	
AVDL Saint Jean Angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	46 909.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	46 909.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS SIAO SAINT JEAN ANGELY	
SIAO Saint Jean Angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	48 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	48 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS HEBERGEMENT URGENCE SAINT JEAN ANGELY	
Hébergement urgence Saint Jean Angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	72 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	72 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00



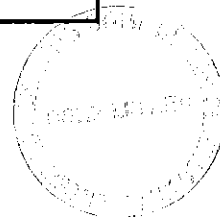
ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION DDCS ACC. JOUR SAINT JEAN ANGELY	
Accueil de jour Saint Jean Angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	9 900.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	9 900.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS HEBERGEMENT FVV SAINTES	
Hébergement urgence FVV 3 places Saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	24 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	24 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS HEBERGEMENT STABILISATION SAINTES	
Hébergement urgence stabilisation 3 places Saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	53 595.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	53 595.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS IML ROYAN	
Intermédiation Locative Royan (6mois)	
Subvention attribuée dans l'exercice	23 284.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	23 284.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS MAISON RELAIS ROYAN	
Maison Relais Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	70 080.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	70 080.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION CONSEIL GENERAL MAISON RELAIS	
Maison Relais Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	21 900.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	21 900.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
PRIX DE JOURNEE CONSEIL GENERAL ASE	
Hébergement de femmes avec enfant de moins de 3 ans	
Subvention attribuée dans l'exercice	143 534.52
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	143 534.52
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00



ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION CONSEIL GENERAL POLE ACCUEIL URGENCE	
Pôle accueil urgence Royan, Saintes, Saint Jean d'angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	129 500.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	129 500.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1 (se conférer aux fonds dédiés)	0.00
DOTATION CONSEIL GENERAL ASLL	
Suivi des mesures d'accompagnement social lié au logement	
Dotation attribuée dans l'exercice	126 411.57
Report subvention N-1	0.00
Dotation produit de l'exercice	126 411.57
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION PREFECTURE CHARENTE MARITIME - ACSE	
Groupe de parole pour les enfants exposés aux violences conjugales (saintes/royan)	
Subvention attribuée dans l'exercice	4 400.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	4 400.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION PREFECTURE CHARENTE MARITIME - ACSE	
Favoriser l'insertion des familles en difficultés (saintes)	
Subvention attribuée dans l'exercice	5 770.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	5 770.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
DOTATION CONSEIL GENERAL ASLL	
Suivi des mesures d'accompagnement social lié au logement	
Dotation attribuée dans l'exercice	126 411.57
Report subvention N-1	0.00
Dotation produit de l'exercice	126 411.57
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION ARA ROYAN	
Maison Relais Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	22 338.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	22 338.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION CDC ST JEAN D'ANGELY	
Contribution au fonctionnement du site de St Jean d'Angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	35 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	35 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00

ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION MAIRIE ST JEAN D'ANGELY	
Contribution au fonctionnement du site de St Jean d'Angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	20 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	20 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION PREFECTURE DE REGION POITOU CHARENTES	
Accueil de jour FVV Royan + antenne Haute Saintonge	
Subvention attribuée dans l'exercice	38 500.00
Report subvention N-1	-25 667.00
Subvention produit de l'exercice	38 500.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	25 667.00
SUBVENTION REGION POITOU CHARENTES	
Groupe de parole pour les enfants exposés aux violences conjugales (saintes/royan)	
Subvention attribuée dans l'exercice	2 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	2 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION REGION POITOU CHARENTES	
CAE CUI Quartiers Prioritaires	
Subvention attribuée dans l'exercice	16 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	16 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
AIDE ALT	
Participation au financement formation insertion locale	
Subvention attribuée dans l'exercice	24 665.80
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	24 665.80
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION Fondation de France	
Participation au financement formation insertion locale	
Subvention attribuée dans l'exercice	10 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	10 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
SUBVENTION FNARS FILE	
Mise en œuvre d'une démarche de sensibilisation énergétique pour la création d'un réseau d'usagers	
Subvention attribuée dans l'exercice	5 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	5 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00

ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION ARA ROYAN	
Contribution au fonctionnement du pôle social	
Subvention attribuée dans l'exercice	60 000.00
Report subvention N-1	0.00
Subvention produit de l'exercice	60 000.00
Produit constaté d'avance report subvention non consommée sur N+1	0.00
DOTATION ARS	
Dotation attribuée dans l'exercice	319 536.60
Report dotation en N-1	0.00
Dotation : produit de l'exercice	319 536.60
Produit constaté d'avance - Report dotation non consommée sur N+1	0.00
DOTATION ETAT C.P.A.M. 17 - A.R.S.	
Dotation attribuée dans l'exercice	1 489 101.48
Report subvention N - 1	0.00
Dotation produit de l'exercice	1 489 101.48
Produits constatés d'avance report dotation sur N+1	0.00
SUBVENTION DEPARTEMENTALE DU CONSEIL GENERAL 17	
Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogues en grande difficulté	
Subvention attribuée dans l'exercice	5 000.00
Report subvention N - 1	0.00
Subvention produit de l'exercice	5 000.00
Produits constatés d'avance report subvention sur N+1	0.00
SUBVENTION DDCS - A.C.S.E.	
Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogues en grande difficulté /polytoxicomanes à dominante opiacés	
Subvention attribuée dans l'exercice	12 000.00
Report subvention N - 1	0.00
Subvention produit de l'exercice	12 000.00
Produits constatés d'avance report subvention sur N+1	0.00
SUBVENTION MILDT	
Point écoute et consultations avancées en milieu scolaire et lycées professionnels sur le département de la Charente-Maritime	
Subvention attribuée dans l'exercice	18 541.00
Report subvention N - 1	0.00
Subvention produit de l'exercice	18 541.00
Produits constatés d'avance report subvention sur N+1	0.00



**TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES
SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES**

Exercice clos au 31/12/2013

Nature du projet et caractéristiques	Montant initial Subvention Accordée	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
Création et animation de groupes d'entraide parentale (Financement Préfecture Charente- Maritime DDCS)	23 000.00	17 950.66	3 851.26	-	14 099.40
Consultations avancées en addictologie et conduites à risque en accueil de jour sur le département financeur (Financement Préfecture Charente-Maritime DDCS)	23 000.00	23 000.00	23 000.00	-	-
Groupes de paroles thérapeutiques (Financement MILDT / D.D.C.S.)	5 349.00	5 349.00	5 349.00	-	-
Pandémie Grippale (Financement DDCS)	4 400.00	3 734.67	-	-	3 734.67
Evaluation externe (Financement DDCS)	14 359.00	9 335.80	9 335.80	-	-
3 Places Stabilisation Saintes (Financement DDCS)	35 730.00	-	-	35 730.00	35 730.00
3 Places FVV Saintes (Financement DDCS)	19 246.47	-	-	19 246.47	19 246.47
IML Royan (Financement DDCS)	14 276.12	-	-	14 276.12	14 276.12
Hébergement Urgence Royan (Financement DDCS)	14 641.00	-	-	14 641.00	14 641.00
Hébergement Urgence St Jean (Financement DDCS)	18 000.00	-	-	18 000.00	18 000.00
Equipement Logement Maison Relais Royan (Financement DDCS)	8 000.00	-	-	8 000.00	8 000.00
TOTAL GENERAL	180 001.59	59 370.13	41 536.06	109 893.59	127 727.66

