

Association CIDFF 16

BOULEVARD D'AUVERGNE
Appt: 1 Bat: LES BLEUETS
16000 ANGOULEME

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Annexe</i>	6 à 14
- <i>Détail bilan</i>	15 et 16
- <i>Détail Compte de résultat</i>	17 à 20
- <i>Etat des Immobilisations</i>	21 et 22

Cabinet d'expertise comptable D. Nineuil
6 T RUE ALBIN HALLER
POLE REPUBLIQUE SECTEUR 2
86000 POITIERS
05 49 37 03 13

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2013 12			Exercice N-1 31/12/2012 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 358	1 358					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	582	582					
	Autres immobilisations corporelles	21 348	17 694	3 654	3 719	65	1.76	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	22		22	22				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	23 309	19 633	3 676	3 741	65	1.74	
	Comptes de liaison TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	53 031		53 031	29 270	23 761	81.18	
	Autres créances	82 820		82 820	129 513	46 692	36.05	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	58 127		58 127	41 305	16 822	40.73		
Charges constatées d'avance (3)	2 588		2 588	974	1 613	165.57		
	TOTAL III	196 566		196 566	201 062	4 496	2.24	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	219 875	19 633	200 242	204 803	4 561	2.23	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2013	Exercice N-1 31/12/2012	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	108 831	105 027	3 804	3.62
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	5 872	5 872		
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	3 915	3 804	7 719	202.94
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	110 788	114 703	3 915	3.41
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	8 457	7 166	1 291	18.02
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	9 703	6 684	3 019	45.17
	TOTAL III	18 160	13 850	4 310	31.12
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 846	9 936	910	9.15
	Dettes fiscales et sociales	56 835	58 198	1 363	2.34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		95	95	100.00
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	3 613	8 020	4 407	54.95
	TOTAL IV	71 294	76 250	4 955	6.50
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	200 242	204 803	4 561	2.23

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

67 681

68 230

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	118 393		68 151	50 242 73.72
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	301 365		297 811	3 554 1.19
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	16 056		19 387	3 331 17.18
Collectes				
Cotisations	415		330	85 25.76
Autres produits	1		0	1 NS
TOTAL I	436 229		385 678	50 551 13.11
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	63 478		61 117	2 360 3.86
Impôts, taxes et versements assimilés	18 995		16 188	2 807 17.34
Salaires et traitements	248 595		227 623	20 972 9.21
Charges sociales	92 040		83 250	8 790 10.56
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 694		902	792 87.77
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	262		308	46 15.03
TOTAL II	425 064		389 389	35 676 9.16
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	11 165		3 710	14 875 400.94
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		275		989	714	72.17
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		275		989	714	72.17
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		275		989	714	72.17
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		11 440		2 721	14 161	520.39
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 668		1 498	170	11.36
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		1 668		1 498	170	11.36
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		12 714		1 571	11 143	709.10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		1 291		1 179	112	9.50
TOTAL VIII		14 005		2 750	11 255	409.20
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		12 337		1 252	11 084	885.20
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		438 173		388 165	50 008	12.88
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		439 070		392 139	46 931	11.97
SOLDE INTERMEDIAIRE		896		3 974	3 077	77.44
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		6 684		14 461	7 777	53.78
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		9 703		6 684	3 019	45.17
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		3 915		3 804	7 719	202.94

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	15 677		12 220		3 457	28.29
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	15 677		12 220		3 457	28.29
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	15 677		12 220		3 457	28.29
Prestations						
TOTAL	15 677		12 220		3 457	28.29

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 200 242.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 436 229.47 Euros et dégageant un déficit de 3 915.48- Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'association n'est pas fiscalisée.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 358		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	582		
Installations générales agencements aménagements divers	2 163		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 556		1 629
TOTAL	20 300		1 629
Autres participations	22		
TOTAL	22		
TOTAL GENERAL	21 680		1 629

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 358	1 358
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			582	582
Installations générales agencements aménagements divers			2 163	2 163
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 185	19 185
TOTAL			21 929	21 929
Autres participations			22	22
TOTAL			22	22
TOTAL GENERAL			23 309	23 309

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 358			1 358
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	582			582
Installations générales agencements aménagements divers	2 163			2 163
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 837	3 324	1 629	15 531
TOTAL	16 581	3 324	1 629	18 275
TOTAL GENERAL	17 938	3 324	1 629	19 633

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	3 324				
TOTAL	3 324				
TOTAL GENERAL	3 324				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	105 027			3 804	108 831
Réserves :					
Réserves d'investissement	3 353				3 353
Autres réserves	2 519				2 519
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 804	3 804		3 915	3 915
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	114 703	3 804		111	110 788

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	7 166	1 291			8 457
TOTAL	7 166	1 291			8 457
TOTAL GENERAL	7 166	1 291			8 457
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 291			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	53 031	53 031	
Personnel et comptes rattachés	37	37	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 670	3 670	
Divers état et autres collectivités publiques	66 148	66 148	
Débiteurs divers	12 965	12 965	
Charges constatées d'avance	2 588	2 588	
TOTAL	138 439	138 439	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	10 846	10 846		
Personnel et comptes rattachés	28 477	28 477		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 898	26 898		
Autres impôts taxes et assimilés	1 460	1 460		
Produits constatés d'avance	3 613	3 613		
TOTAL	71 294	71 294		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 000			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
DDCS FEMMES IMMIGREES 12	9 000	743	743		
DDCS FEMMES IMMIGREES 13	9 000			2 372	2 372
CONS GEN. EGAL. SCOL. 12	3 000	3 000	3 000		
ACSE EGALITE SCOLAIRE 12	7 000	682	682		
DRDFE EGALITE SCOLAIRE13	4 075			3 264	3 264
ARS POINT ECOUTE PSY. 12	7 500	1 432	1 432		
CAF PARENTALITE 12	9 600	827	827		
CAF PARENTALITE 13	10 000			1 009	1 009
CAF GROUPE DE PAROLES	4 800			3 058	3 058
TOTAL	63 975	6 684	6 684	9 703	9 703

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, TVA incluse.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 à 3 ans
Agencements et agencements div	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	4 ans
Matériels bureau et informat.	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Facture à établir CIBC	7 268
Personnel salaire trop payé	37
Subvention FSE 2013 PLIE individuelle	17 520
Subvention FSE 2013 PLIE collectif	1 963
Subvention FSE 2013 et 2012	31 956
Subvention Conseil Régional	7 360
Subvention CAF	4 800
Subvention MSA	956
Cotisation 2013 CIDFF 16	240
Remboursement frais OCIRP	193
Remboursement frais de formation	1 836
Remboursement URCIDFF micro crédit Conseil Régional	4 887
Remboursement URCIDFF micro crédit Caisse des Dépôts	750
Remboursement URCIDFF frais de déplacements	559
Remboursement URCIDFF VAE	4 500
Total	84 825

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	
- EDF	50
- Maintenance	309
- Honoraires expert comptable	4 320
- Honoraires commissaire aux comptes	2 400
Personnel congés à payer	28 144
Organismes sociaux	
- Charges sociales sur congés à payer	11 449
- Formation continue	4 205
Etat taxe sur les salaires	1 460
Total	52 337

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Abonnement EDF	14		
Maintenance logiciel	600		
Location standart	156		
Location photocopieur	671		
Location copieur	156		
Maintenance EBP	91		
Maintenance alarme	131		
Documentation Dalloz	240		
Documentation Walter Klewer	276		
Documentation ASH	133		
Documentation Revue Fiduciaire	86		
Abonnement Orange	34		
Total	2 588		

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Rachat photocopieur	3 613		
Total	3 613		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

	Montant
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	37 615
Total	37 615

Valorisation des contributions volontaires

Les heures de bénévolat ont été valorisées à 15 677 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 341.04 euros, ils correspondent aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
64 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	978
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 961
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 488
moins de 35 ans	plus de 30 ans	30
Engagement total		8 457

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over faible
- taux d'actualisation: 2,75 %

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013 12	31/12/2012 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	1 358	1 358		
28050000 AMORT CONCESSIONS, BREVETS, LI	1 358	1 358		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21500000 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MAT.	582	582		
28150000 AMORT INSTALL TECH, MATÉRIEL E	582	582		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 654	3 719	65	1.76
21810000 INST. AGENCEMENTS DIVERS	2 163	2 163		
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	16 874	15 245	1 629	10.69
21840000 MOBILIER	2 311	2 311		
28181000 AMORT AUTRES IMMO CORPORELLES	2 163	2 163		
28183000 AMORT MATÉRIEL DE BUREAUX ET I	13 220	11 526	1 694	14.70
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	2 311	2 311		
AUTRES PARTICIPATIONS	22	22		
26180000 AUTRES TITRES	22	22		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 676	3 741	65	1.74
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	53 031	29 270	23 761	81.18
41100000 CLIENTS	45 763	29 270	16 493	56.35
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR	7 268		7 268	
AUTRES CREANCES	82 820	129 513	46 692	36.05
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	37	30	7	21.98
43750000 TICKETS RESTAURANTS	3 670		3 670	
44110000 FSE	53 032	89 049	36 017	40.45
44120000 SUBVENTION CONSEIL RÉGIONAL	7 360	11 860	4 500	37.94
44160000 CONSEIL GÉNÉRAL		6 900	6 900	100.00
44170000 CAF	4 800	11 085	6 285	56.70
44190000 MSA	956	2 018	1 062	52.63
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	2 269	488	1 781	364.92
46871000 PRODUITS À RECEVOIR URCIDFF	10 696	8 083	2 614	32.34
DISPONIBILITES	58 127	41 305	16 822	40.73
51210010 COMPTE CHÈQUE	11 959	8 409	3 550	42.22
51210020 COMPTE SUR LIVRET	45 832	32 557	13 275	40.77
53000001 CAISSE	335	339	3	0.96
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 588	974	1 613	165.57
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 588	974	1 613	165.57
TOTAL ACTIF CIRCULANT	196 566	201 062	4 496	2.24
TOTAL GENERAL	200 242	204 803	4 561	2.23

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2013 12	Exercice N-1 31/12/2012 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	108 831	105 027	3 804	3.62
10200000 FONDS ASSOCIATIF	108 831	105 027	3 804	3.62
AUTRES RESERVES	5 872	5 872		
10681000 SUBV. ÉQUIP. SANS DROIT DE REP	2 519	2 519		
10682000 AUTRES RÉSERVES	3 353	3 353		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 915	3 804	7 719	202.94
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	110 788	114 703	3 915	3.41
PROVISIONS POUR RISQUES	8 457	7 166	1 291	18.02
15180000 INDEMNITÉS FIN DE CARRIÈRE	8 457	7 166	1 291	18.02
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	9 703	6 684	3 019	45.17
19500000 FONDS DÉDIÉS	9 703	6 684	3 019	45.17
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	18 160	13 850	4 310	31.12
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 846	9 936	910	9.15
40100000 FOURNISSEURS	3 768	3 222	545	16.93
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NONS PAR	7 079	6 714	364	5.42
DETTES FISCALES ET SOCIALES	56 835	58 198	1 363	2.34
42700000 OPPOSITIONS	36		36	
42820000 DETTES PROVISIONNÉS POUR CONGÉ	28 441	17 177	11 264	65.57
43100000 URSSAF	10 407	26 869	16 462	61.27
43730000 IRCANTEC	32	30	2	5.47
43731000 IPSEC PRÉVOYANCE	805	722	83	11.48
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À	15 654	12 338	3 316	26.88
44700000 AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEM	1 460	1 062	398	37.48
AUTRES DETTES		95	95	100.00
46860000 CHARGES À PAYER		95	95	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 613	8 020	4 407	54.95
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 613	8 020	4 407	54.95
TOTAL DETTES	71 294	76 250	4 955	6.50
TOTAL GENERAL	200 242	204 803	4 561	2.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	118 393	68 151	50 242	73.72
70601200 PRESTATION AUTRES	19 483	16 691	2 792	16.73
70601300 PRESTATION MÉDIATION	43	65	22	33.85
70601400 PRESTA UR	7 440		7 440	
70602000 EVALUATION EN MILIEU DE TRAVAI		70	70	100.00
70615000 PRESTATIONS MICRO-CRÉDIT	11 574	10 670	904	8.47
70618000 PRESTATION OCIRP	20 000	20 000		
70691300 ANPE OBJECTIF EMPLOI INDIVIDUE	59 852	20 550	39 302	191.25
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES		106	106	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	301 365	297 811	3 554	1.19
74111100 DRDFE 8 MARS		500	500	100.00
74111200 DRDFE JURISTES	25 947	25 947		
74111300 DRDFE EMPLOI	13 145	13 146	1	0.01
74111400 DRDFE RÉFÉRENT VIOLENCES	10 000	2 500	7 500	300.00
74111500 DRDFE VIOLENCES CONJUGALES	4 000	4 000		
74111600 DRDFE ECP		1 000	1 000	100.00
74111700 DRDFE SCOLAIRES	4 075		4 075	
74112000 DDCSPP	9 000	10 300	1 300	12.62
74112100 DDASS ASI	1 300		1 300	
74114200 ACSE PAD	500	1 000	500	50.00
74114300 ACSE VIOLENCES	9 000	10 000	1 000	10.00
74114310 ACSE VIOLENCES SCOLAIRES	6 000	7 000	1 000	14.29
74114400 ACSE BASSIN EMPLOI		2 000	2 000	100.00
74114600 ACSE ASV		1 000	1 000	100.00
74114700 ACSE ESTIME DE SOI	1 000		1 000	
74121000 CONSEIL RÉGIONAL	36 800	36 800		
74121200 CONSEIL RÉGIONAL VAE	22 500	22 500		
74121400 GRSP	7 300	7 500	200	2.67
74131000 CONSEIL GÉNÉRAL	5 000	5 000		
74131200 CONSEIL GÉNÉRAL VIOLENCES		2 000	2 000	100.00
74131300 CONSEIL GÉNÉRAL EGALITÉ SCOLAI	3 000	3 000		
74131400 CONSEIL GÉNÉRAL API	1 000	1 000		
74131500 CONSEIL GÉNÉRAL MÉDIATION	3 000	3 000		
74131700 CONSEIL GÉNÉRAL PRESTA		1 300	1 300	100.00
74131800 CONSEIL GÉNÉRAL ESTIME DE SOI	1 500		1 500	
74141000 ANGOULÊME FONCTIONNEMENT	5 000	3 000	2 000	66.67
74141200 ANGOULÊME SOUTIEN À LA PARENTA	500		500	
74141300 ANGOULÊME RELATIONS FILLES GAR	2 000		2 000	
74142000 BARBEZIEUX	900	900		
74143000 SOYAUX	200		200	
74144000 COGNAC	350	350		
74145000 RUFFEC	150	150		
74151100 GRAND ANGOULÊME PLIE	26 920	25 530	1 390	5.44
74151600 GRAND ANGOULÊME JURISTES	10 200	10 200		
74165110 CAF PARENTALITÉ	10 000	9 600	400	4.17
74165111 CAF GROUPE PAROLES ENFANTS	4 800		4 800	
74165112 CAF FONCTIONNEMENT		600	600	100.00
74165115 CAF MÉDIATION	16 899	24 077	7 178	29.81
74181000 FOND SOCIAL EUROPÉEN	56 823	58 993	2 170	3.68
74211000 COUR D'APPEL	1 600	1 900	300	15.79
74220000 MSA	956	2 018	1 062	52.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013 12	31/12/2012 12	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	16 056	19 387	3 331	17.18
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	1 807		1 807	
79120000 CNASEA - ASP - CAE	7 594	10 441	2 847	27.27
79150000 REMBOURSEMENT FRAIS DE DÉPLACE	843	2 401	1 558	64.88
79151000 RMBT FRAIS PÔLE EXPERTISE	1 411	2 769	1 358	49.05
79152000 RMBT FRAIS OCIRP	529	535	6	1.08
79160000 RMBT FRAIS FORMATION	3 872	3 240	632	19.50
COTISATIONS	415	330	85	25.76
75600000 COTISATIONS	415	330	85	25.76
AUTRES PRODUITS	1	0	1	NS
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	1	0	1	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	436 229	385 678	50 551	13.11
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	63 478	61 117	2 360	3.86
60610000 ELECTRICITÉ	867	746	122	16.33
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN PETITS	581	793	213	26.81
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 259	2 782	523	18.80
61120000 SOUS TRAITANCE ADMINISTRATIVE		925	925	100.00
61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE	7 347	6 965	382	5.48
61350000 LOCATION MOBILIÈRE	5 461	3 034	2 426	79.97
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	1 001	1 256	255	20.27
61550000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR B	175	290	115	39.69
61560000 MAINTENANCE	3 465	1 623	1 841	113.44
61610000 MULTIRISQUES	2 278	1 742	537	30.80
61620000 ASSURANCE OBLIGATOIRE DOMMAGE	63		63	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	805	787	17	2.22
62110000 PERSONNEL	1 944	1 613	331	20.55
62200000 RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES	8 148	5 312	2 837	53.41
62260000 HONORAIRES	6 687	6 552	134	2.05
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	436	319	118	36.95
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS	1 434	2 898	1 464	50.52
62370000 PUBLICATIONS	186		186	
62380000 DIVERS	15		15	
62510010 DÉPLACEMENTS S MOREAU	3 684	4 483	799	17.82
62510020 DÉPLACEMENT CHABAN	1 876	2 035	159	7.80
62510030 DÉPLACEMENTS GALINON	1 436	2 626	1 190	45.31
62510040 DÉPLACEMENTS I MOREAU		1 385	1 385	100.00
62510050 DÉPLACEMENTS RICOU	1 175	872	303	34.72
62510060 DÉPLACEMENTS SAUMON	19	427	408	95.63
62510080 DÉPLACEMENTS ROBLET-SENER	1 390	634	756	119.29
62510090 DÉPLACEMENT MAGNANT	2 263	1 959	304	15.51
62510100 FRAIS DÉPLACEMENTS DUPRAT	4	5	1	21.20
62510110 DÉPLACEMENT DURIEUX	668	799	131	16.40
62510120 DÉPLACEMENTS KNAPP		39	39	100.00
62510130 DÉPLACEMENTS SIMON	769		769	
62570000 RÉCEPTION	1 191	1 624	433	26.66
62600100 FRAIS POSTAUX	2 304	2 864	560	19.56
62600200 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	3 292	3 546	253	7.15
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		9	9	100.00
62780100 AUTRES SERVICES BANCAIRES	176	172	4	2.44
62781000 FRAIS TICKETS RESTAURANTS	77		77	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2013	Exercice N-1 31/12/2012	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	18 995	16 188	2 807	17.34
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	14 790	12 296	2 494	20.28
63130000 PART EMPLOYEURS À LA FORMATION	4 205	3 892	313	8.05
SALAIRES ET TRAITEMENTS	248 595	227 623	20 972	9.21
64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	235 548	222 374	13 174	5.92
64120000 CONGÉS PAYÉS	11 264	3 499	7 764	221.89
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 680	1 552	128	8.25
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	104	198	94	47.50
CHARGES SOCIALES	92 040	83 250	8 790	10.56
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	58 859	54 661	4 198	7.68
64520000 COTISATIONS ANTICIPA	5 168	4 864	304	6.24
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	8 718	7 850	868	11.06
64531000 COTISATION SURCOMPLÉMENTAIRE I	3 064	2 801	263	9.37
64550000 CHARGES SOCIALES S/ CP	3 003	1 735	1 268	73.11
64570000 COTISATIONS À PÔLE EMPLOI	10 147	9 562	585	6.11
64711000 CHÈQUES DÉJEUNER	2 010		2 010	
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	997	849	149	17.55
64800000 AUTRE CHARGES DE PERSONNEL	74	928	854	92.02
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 694	902	792	87.77
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOBILIS	1 694	902	792	87.77
AUTRES CHARGES	262	308	46	15.03
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B	50		50	
65600000 ADHÉSIONS ET COTISATIONS	150	250	100	40.00
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	62	58	4	6.37
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	425 064	389 389	35 676	9.16
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 165	3 710	14 875	400.94
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	275	989	714	72.17
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	275	989	714	72.17
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	275	989	714	72.17
RESULTAT FINANCIER	275	989	714	72.17
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 440	2 721	14 161	520.39
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 668	1 498	170	11.36
77200000 PRODUIT EXCEPTIONNEL SUR EXER	1 668	1 498	170	11.36
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 668	1 498	170	11.36
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	12 714	1 571	11 143	709.10
67200000 CHARGES D'EXPLOITATIONS / EXER	12 714	1 571	11 143	709.10
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	1 291	1 179	112	9.50
68750000 DOTATION EXCEPTIONNELLE IFC	1 291	1 179	112	9.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2013 12	Exercice N-1 31/12/2012 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 005	2 750	11 255	409.20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	12 337	1 252	11 084	885.20
TOTAL PRODUITS	438 173	388 165	50 008	12.88
TOTAL DES CHARGES	439 070	392 139	46 931	11.97
SOLDE INTERMEDIAIRE	896	3 974	3 077	77.44
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	6 684	14 461	7 777	53.78
78900000 REPORT DES RESSRCES NON UTILIS	6 684	14 461	7 777	53.78
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	9 703	6 684	3 019	45.17
68900000 ENGAGEMENT À RÉALISER / RESSOU	9 703	6 684	3 019	45.17
EXCEDENTS OU DEFICITS	3 915	3 804	7 719	202.94

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIELS	391.30	220904	L 33,33	391.30		391.30		
00003 000	EBP	966.37	211105	L 50,00	966.37		966.37		
Totaux compte : 20500000		1 357.67			1 357.67		1 357.67		

Compte : 21500000 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MAT.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00016 000	TELEVISEUR ET MAGNETOSCOPE	581.50	040402	L 25,00	581.50		581.50		
Totaux compte : 21500000		581.50			581.50		581.50		

Compte : 21810000 INST. AGENCEMENTS DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	INSTALLATION TELEPHONIQUE	612.63	160301	L 33,33	612.63		612.63		
00009 000	ALARME	1 550.02	140107	L 20,00	1 550.02		1 550.02		
Totaux compte : 21810000		2 162.65			2 162.65		2 162.65		

Compte : 21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	RESEAU WIFI	596.10	250706	L 33,33	596.10		596.10		
00007 000	5 ORDINATEURS	3 424.46	221206	L 33,33	3 424.46		3 424.46		
00008 000	VIDEOPROJECTEUR	519.65	221206	L 33,33	519.65		519.65		
00015 000	ORDINATEUR COMPAQ 610	430.22	250909	L 33,33	430.22		430.22		
00017 000	PORTABLE + SACOCHE + SCANNER	1 437.17	260505	L 33,33	1 437.17		1 437.17		
00018 000	ONDULEURS	648.79	161203	L 33,33	648.79		648.79		
00019 000	2 ORDINATEURS	2 735.35	020703	L 33,33	2 735.35		2 735.35		
00020 000	IMPRIMANTE	549.18	220502	L 33,33	549.18		549.18		
00021 000	ORDINATEUR	504.45	200410	L 33,33	456.00	48.45	504.45		
00022 000	ASUS X53SC-SX034V	587.46	230911	L 33,33	250.00	196.00	446.00	141.46	
00023 000	ASUS X53SC-SX034V	587.46	230911	L 33,33	250.00	196.00	446.00	141.46	
00024 000	3 ORDINATEURS FIXES + 1 ORDINATEUR PORTABLE	3 224.89	151012	L 33,33	230.00	1 075.00	1 305.00	1 919.89	
00025 000	ORDINATEUR PORTBLE ASUS X75A-TY146H	576.75	040913	L 33,33		63.00	63.00	513.75	
00026 000	2 ORDINATEURS ASUS P8B75-MLX	1 052.42	040913	L 33,33		115.00	115.00	937.42	
Totaux compte : 21830000		16 874.35			11 526.92	1 693.45	13 220.37	3 653.98	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00010 000	CHAISE PLIANTE	185.68	010382	L 33,33	185.68		185.68		
00011 000	FAUTEUILS	42.08	010682	L 33,33	42.08		42.08		
00012 000	PANNEAUX TABLES BIBLIOTHEQUE	1 083.76	010382	L 33,33	1 083.76		1 083.76		
00013 000	BUREAUX ISOCELE	780.37	150301	L 33,33	780.37		780.37		
00014 000	BUREAUX CHAISES ET FAUTEUILS	218.80	180302	L 33,33	218.80		218.80		
Totaux compte : 21840000		2 310.69			2 310.69		2 310.69		

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
21 657.69		1 629.17		1 629.17				23 286.86

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
17 939.43	1 693.45			1 693.45		19 632.88		