COMPTE RENDU DE L'EXPERT COMPTABLE

Le présent compte rendu résulte de la mission contractuelle qui nous a été confiée par l'Association NAHDA ASSOCIATION.

Cette mission consiste en la mise en oeuvre des normes de comportement et des normes de travail spécifiques à la mission de présentation référencées par l'Ordre des Experts-Comptables, à l'exception des normes de rapport.

Les comptes annuels ci-joints couvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013 sont caractérisés par les données suivantes :

Total du bilan	**:**	**133 658 Euros**
Produits d'exploitation	**:**	**230 157 Euros**
Résultat net comptable	**:**	**- 12 573 Euros**

Nous avons réalisé l'ensemble des diligences contractuellement définies à partir des pièces, documents et informations communiqués par l'Association.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous déclarons que les conventions comptables de base sont appliquées convenablement et que les méthodes comptables retenues par l'Association sont conformes aux usages et à son activité.

Fait à : COURBEVOIE,

Le : 6 mai 2014

Mr PATRICK GIMONET
EXPERT-COMPTABLE ASSOCIE

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

		31/12/2013			31/12/2012
		Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 435	87	1 348	
Autres immobilisations corporelles		49 064	8 899	40 165	4 072
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					35 545
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL	**(I)**	**50 499**	**8 986**	**41 513**	**39 617**
Comptes de liaison					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises		4 465		4 465	
Avances et acomptes versés sur commandes		400		400	
Créances d'exploitation (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances		59 829		59 829	41 298
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		26 846		26 846	49 465
Charges constatées d'avance (3)		605		605	3 844
TOTAL	**(II)**	**92 145**		**92 145**	**94 607**
Charges à répartir sur plusieurs exercices	**(III)**				
Primes de remboursement des emprunts	**(IV)**				
Ecarts de conversion actif	**(V)**				
TOTAL GENERAL	**(I à V)**	**142 643**	**8 986**	**133 658**	**134 224**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser :
- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisé par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

BILAN PASSIF

		31/12/2013	31/12/2012
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		74 065	33 414
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		- 12 573	40 651
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		23 894	19 000
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	**(I)**	**85 386**	**93 065**
Comptes de liaison	**(II)**		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	**(III)**		
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement		2 000	4 856
Sur autres ressources			3 706
TOTAL	**(IV)**	**2 000**	**8 562**
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		13	
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 232	4 886
Dettes fiscales et sociales		36 459	24 570
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		400	892
Produits constatés d'avance (1)		2 167	2 250
TOTAL	**(V)**	**46 272**	**32 597**
Ecarts de conversion passif	**(VI)**		
TOTAL GENERAL	**(I à VI)**	**133 658**	**134 224**
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		*46 272*	*32 597*
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises		1 180	
Production vendue			
Prestations de services		2 892	1 875
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		**4 072**	**1 875**
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		223 440	205 589
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 930	12 000
Collectes			
Cotisations		715	205
Autres produits		0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	**(I)**	**230 157**	**219 669**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises		7 413	
Variation de stocks (marchandises)		- 4 465	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		57 884	43 134
Impôts, taxes et versements assimilés		5 343	1 958
Salaires et traitements		137 954	97 141
Charges sociales		36 382	23 022
Autres charges de personnel		6 579	5 245
Dotations aux amortissements sur immobilisations		5 345	791
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		6	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	**(II)**	**252 441**	**171 291**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	**(I-II)**	**- 22 284**	**48 378**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	**(III)**		
Déficit supporté ou excédent transféré	**(IV)**		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)		327	835
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**327**	**835**
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**(VI)**		
2 - RESULTAT FINANCIER	**(V-VI)**	**327**	**835**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**(I-II+III-IV+V-VI**	**- 21 958**	**49 213**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		2 823	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**(VII)**	**2 823**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(VIII)**		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(VII-VIII)**	**2 823**	
Impôts sur les bénéfices	**(IX)**		
TOTAL DES PRODUITS	**(I+III+V+VII)**	**233 306**	**220 504**
TOTAL DES CHARGES	**(II+IV+VI+VIII+IX)**	**252 441**	**171 291**
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		**- 19 135**	**49 213**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		8 562	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		2 000	8 562
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		**- 12 573**	**40 651**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat	1 000	1 000
Prestations en nature	3 400	3 400
Dons en nature	13 500	13 500
TOTAL	**17 900**	**17 900**
Charges		
Secours en nature	1 000	1 000
Mise à disposition gratuite de biens	3 400	3 400
Prestations		
Personnel bénévole	13 500	13 500
TOTAL	**17 900**	**17 900**

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
Total	**5**	**0**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Ces comptes annuels ont été établis le 6 mai 2014

Faits caractéristiques de l'exercice.

NEANT

Conventions comptables.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

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

- Matériel	5 ans
- Agenct Amenagt	10 ans
- Matériel de bureau	3 et 4 ans
- Mobilier de bureau	5 et 8 ans

Droits individuels à la formation

Les droits acquis par les salariés au titre du droit individuel à la formation (DIF) sont évalués à 322 heures

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 036 € hors taxe.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	33 414	40 651		74 065
Résultat de l'exercice	40 651	- 12 573	40 651	- 12 573
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	19 000	7 717	2 823	23 894
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	**93 065**	**35 795**	**43 474**	**85 386**

Tableau de Mouvements des Subventions d'Investissement ou classées en fonds associatifs

NATURE DES SUBVENTIONS	Affectation	Montant à l'origine	Rapport au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
AFFECTES A DES BIENS RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION AVEC DROIT DE REPRISE				
Total				
AFFECTES A DES BIENS NON RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION				
CAFE SOCIAL KINKELIBA FOYER ADOMA		26 717	2 823	23 894
Total		**26 717**	**2 823**	**23 894**

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
FD CAFE SOCIAL+AME DES FOYERS		8 562	8 562		
FD ROUE DE L'ENERGIE				2 000	2 000
Total		**8 562**	**8 562**	**2 000**	**2 000**

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2013 Débit	31/12/2012 Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Apports des adhérents, des usagers	1 000	1 000
Total	**1 000**	**1 000**
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
OPHLM Appartement F3 siège social et salle d'activité	3 400	3 400
Total	**3 400**	**3 400**
862 - Prestations		
Total		
864 - Personnel bénévole		
Bénévoles à raison de 80h sur une année en moyenne	13 500	13 500
Total	**13 500**	**13 500**
TOTAL	**17 900**	**17 900**

Répartition par nature de ressources	31/12/2013 Crédit	31/12/2012 Crédit
870 - Bénévolat		
Apports des adhérents, des usagers	1 000	1 000
Total	**1 000**	**1 000**
871 - Prestations en nature		
OPHLM Appartement F3 siège social et salle d'activité	3 400	3 400
Total	**3 400**	**3 400**
875 - Dons en nature		
Bénévoles à raison de 80h sur une année en moyenne	13 500	13 500
Total	**13 500**	**13 500**
TOTAL	**17 900**	**17 900**

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations Réévaluations	Augmentations Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement **Total I**			
Autres postes d'immobilisations incorporelles **Total II**			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 435
Installations générales, agencements et aménagements divers			40 102
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 712		2 148
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	35 545		
Avances et acomptes			
Total III	**43 258**		**43 685**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**43 258**		**43 685**

Cadre B	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement **(I)**				
Autres postes d'immobilisations incorporelles **(II)**				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 435	
Installations générales, agencements et aménagements divers			40 102	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	899		8 962	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	35 545			
Avances et acomptes				
Total III	**36 444**		**50 499**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**36 444**		**50 499**	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement **Total I**				
Autres immobilisations incorporelles **Total II**				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		87		87
Installations générales, agencements et aménagements divers		3 865		3 865
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 641	1 393		5 033
Emballages récupérables et divers				
Total III	**3 641**	**5 345**		**8 986**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**3 641**	**5 345**		**8 986**

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. **Total I**							
Aut. immo. incorp. **Total II**							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. **Total IV**							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients, usagers, adhérents douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers, adhérents			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts taxes et versements assimilés			
Divers	59 829	59 829	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	605	605	
Total	**60 434**	**60 434**	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

Cadre B ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine	13	13		
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 232	7 232		
Personnel et comptes rattachés	9 567	9 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 614	21 614		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	5 278	5 278		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	400	400		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 167	2 167		
Total	**46 272**	**46 272**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
SUBV D'INVESTISSEMENT	8 217	15 000
SUBV DE FONCTIONNEMENT	51 612	25 929
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total		

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13	
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 268	2 942
Dettes fiscales et sociales	13 331	9 376
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	**19 613**	**12 318**

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Produits d'exploitation	2 167	2 250
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	**2 167**	**2 250**

Charges constatées d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Charges d'exploitation	605	3 844
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	**605**	**3 844**

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2013	31/12/2012
		Net	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215410	MATERIEL CAFE SOCIAL	1 435,20	
281541	AMORT.MATERIEL CS	- 86,91	
	Total	**1 348,29**	
Autres immobilisations corporelles			
218110	AAI CAFE SOCIAL	40 101,71	
218300	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 468,89	2 798,71
218310	MAT.BUREAU & INFORM. CS	2 279,24	699,90
218400	MOBILIER	4 213,69	4 213,69
281811	AMORT.AAI CAFE SOCIAL	- 3 865,36	
281830	AMORT MAT MOB BUREAU	- 1 367,07	- 715,90
281831	AMORT.MAT.INFORM.CS	- 540,77	- 14,90
281840	AMORT.MOBILIER	- 3 125,61	- 2 909,71
	Total	**40 164,72**	**4 071,79**
Immobilisations corporelles en cours			
231800	IMMO.CORPORELLES EN COURS		35 545,29
	Total		**35 545,29**
Total immobilisations corporelles		**41 513,01**	**39 617,08**
Total actif immobilisé net		**41 513,01**	**39 617,08**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Marchandises			
370000	STOCKS DE MARCHANDISES	4 464,64	
	Total	**4 464,64**	
Total stocks et en-cours		**4 464,64**	
Avances et acomptes versés sur commandes			
409100	FOURN IMMOB ACPT /COMM	400,00	
	Total	**400,00**	
Créances d'exploitation			
Autres créances			
401001	FOURNISSEURS DEBITEURS		369,88
441100	SUBV.D'INVESTISSEM. A REC	8 217,00	15 000,00
441700	SUBVENTIONS A RECEVOIR	51 611,60	25 928,60
	Total	**59 828,60**	**41 298,48**
Disponibilités			
512000	CREDIT MUTUEL 10212941	6 224,70	9 626,36
512200	CM LIVRET BLEU	20 059,72	39 733,16
530000	CAISSE	562,00	104,99
	Total	**26 846,42**	**49 464,51**

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2013	31/12/2012
	Net	Net
Charges constatées d'avance (3)		
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	605,00	3 843,75
Total	**605,00**	**3 843,75**
Total créances d'exploitation	**87 280,02**	**94 606,74**
Total actif circulant	**92 144,66**	**94 606,74**
TOTAL GENERAL	**133 657,67**	**134 223,82**

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2013	31/12/2012
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Report à nouveau			
110000	REPORT A NOUVEAU	74 064,71	33 413,69
	Total	**74 064,71**	**33 413,69**
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		**- 12 573,04**	**40 651,02**
Total fonds propres		**61 491,67**	**74 064,71**
Autres fonds associatifs			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
131000	SUBV.EQUIPT CAFE SOCIAL	26 717,00	19 000,00
139000	SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	- 2 822,66	
	Total	**23 894,34**	**19 000,00**
Total autres fonds associatifs		**23 894,34**	**19 000,00**
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		**85 386,01**	**93 064,71**
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
194000	FD LANCT CAFE SOCIAL		4 856,00
194001	FD/ROUE DE L'ENERGIE	2 000,00	
	Total	**2 000,00**	**4 856,00**
Sur autres ressources			
195000	FD PUB. AME DES FOYERS		3 706,00
	Total		**3 706,00**
TOTAL FONDS DEDIES		**2 000,00**	**8 562,00**
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
518600	INTERETS COURUS A PAYER	13,27	
	Total	**13,27**	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000	FOURNISSEURS CREDITEURS	964,47	1 944,00
408100	FOURN. FACT.NON PARVENUES	6 268,00	2 942,00
	Total	**7 232,47**	**4 886,00**
Dettes fiscales et sociales			
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS D	44,25	345,42
428200	DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	9 522,43	6 820,41
431000	URSSAF	13 305,00	11 609,00
437300	ABELIO HUMANIS	4 219,00	1 041,00
437500	HUMANIS PREVOYANCE	281,26	240,65
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	3 808,98	2 555,44
447010	UNIFORMATION	2 523,34	1 957,69
447100	TAXE SUR LES SALAIRES	2 755,00	
	Total	**36 459,26**	**24 569,61**
Autres dettes			
467100	AV/HOMMAGE ABDENBI NB		891,50
467200	BELHADJ NEJMA	400,00	

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2013	31/12/2012
	Net	Net
Total	**400,00**	**891,50**
Produits constatés d'avance		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 166,66	2 250,00
Total	**2 166,66**	**2 250,00**
TOTAL DETTES	**46 271,66**	**32 597,11**
TOTAL GENERAL	**133 657,67**	**134 223,82**

VARIATION DES PRODUITS

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Ventes de marchandises					
707000	VENTES DE LIVRES	1 180,00		1 180,00	
	Total	**1 180,00**		**1 180,00**	
Prestations de services					
706000	PARTICIPATIONS ACTIVITES	971,55	1 875,00	- 903,45	- 48,2
706010	PROD.ACTIVITES ANNEXES CS	1 920,35		1 920,35	
	Total	**2 891,90**	**1 875,00**	**1 016,90**	**54,2**
Montant net des produits d'exploitation		**4 071,90**	**1 875,00**	**2 196,90**	**117,2**
Subventions d'exploitation					
744010	SUBVENTIONS ETAT	80 000,00	83 700,00	- 3 700,00	- 4,4
744020	SUBV VILLE NANTERRE	22 200,00	23 200,00	- 1 000,00	- 4,3
744030	SUBVENTIONS ARS	10 000,00	10 000,00		
744040	SUBVENTIONS CG 92	14 300,00	9 300,00	5 000,00	53,8
744050	SUBVENTIONS CAF 92	13 372,00	13 372,00		
744060	SUBVENTIONS REGION	12 800,00	8 000,00	4 800,00	60,0
744070	SUBVENTIONS GDF SUEZ	10 000,00	6 000,00	4 000,00	66,7
744080	SUBVENTION CNAV	4 083,00	2 917,00	1 166,00	40,0
747200	CNASEA CUI - CAE	11 917,34	9 892,74	2 024,60	20,5
747220	CNASEA (ET)	26 666,64	17 750,00	8 916,64	50,2
747500	ETAT AR	18 100,62	21 457,14	- 3 356,52	- 15,6
	Total	**223 439,60**	**205 588,88**	**17 850,72**	**8,7**
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges					
781500	REPR. PROV. CHARGES EXPL.		12 000,00	- 12 000,00	- 100,0
791000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	1 930,17		1 930,17	
	Total	**1 930,17**	**12 000,00**	**- 10 069,83**	**- 83,9**
Cotisations					
756000	COTISATIONS ADHERENTS	515,00	205,00	310,00	151,2
756010	COTISATIONS ADHERENTS CS	200,00		200,00	
	Total	**715,00**	**205,00**	**510,00**	**248,8**
Autres produits					
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	0,03		0,03	
	Total	**0,03**		**0,03**	
Total des produits d'exploitation		**230 156,70**	**219 668,88**	**10 487,82**	**4,8**
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
PRODUITS FINANCIERS					
De participations					
760000	PRODUITS FINANCIERS	326,56	835,45	- 508,89	- 60,9
	Total	**326,56**	**835,45**	**- 508,89**	**- 60,9**
Total des produits financiers		**326,56**	**835,45**	**- 508,89**	**- 60,9**
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations en capital					
777000	SUBV.INVEST.VIREES RESULT	2 822,66		2 822,66	
	Total	**2 822,66**		**2 822,66**	
Total des produits exceptionnels		**2 822,66**		**2 822,66**	

VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS	**233 305,92**	**220 504,33**	**12 801,59**	**5,8**
Report de ressources non utilisées des ex. antérieurs				
789400 REPORT FD LANCT CS	4 856,00		4 856,00	
789500 REPORT FD LIVRE AME FOYER	3 706,00		3 706,00	
Total	**8 562,00**		**8 562,00**	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	**12 573,04**		**12 573,04**	
TOTAL GENERAL	**254 440,96**	**220 504,33**	**33 936,63**	**15,4**

VARIATION DES CHARGES

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises					
607000	PUBLICATIONS	7 412,50		7 412,50	
	Total	**7 412,50**		**7 412,50**	
Variation de stocks (marchandises)					
603700	VAR.STOCKS LIVRES	- 4 464,64		- 4 464,64	
	Total	**- 4 464,64**		**- 4 464,64**	
Autres achats et charges externes					
604000	PRESTATIONS EXTERIEURES		6 379,79	- 6 379,79	- 100,0
606100	EAU & ELECTRICITE	405,06	327,12	77,94	23,8
606300	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	3 410,22	2 910,22	500,00	17,2
606310	FOURN.ENT.PETIT EQUIPT.CS	5 130,21	853,70	4 276,51	500,9
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 183,73	2 543,34	- 359,61	- 14,1
606410	FOURN.BUREAU CS	637,16		637,16	
606700	SORTIES CULTURELLES	3 566,41	6 190,11	- 2 623,70	- 42,4
606710	FRAIS/INAUG. KINKELIBA	4 846,51		4 846,51	
606711	ANIMATIONS CS	510,00		510,00	
606800	FOURNITURES ALIMENTAIRES	3 907,56	3 603,65	303,91	8,4
606810	FOURN.ALIMENTAIRES CS	2 096,23	17,00	2 079,23	12 230,8
606850	FOURN DIVERSES	248,80	263,15	- 14,35	- 5,5
611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	8 060,00		8 060,00	
613500	LOCATIONS	55,00		55,00	
614000	CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR	1 334,63	1 399,72	- 65,09	- 4,7
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	2 454,89	85,51	2 369,38	2 770,9
616000	PRIMES D'ASSURANCE	149,30	610,93	- 461,63	- 75,6
616010	ASSURANCES CS	67,50	66,60	0,90	1,4
618100	DOCUMENTATION GENERALE	286,51	289,70	- 3,19	- 1,1
618110	PRESSE CAFE SOCIAL	227,05		227,05	
618800	AIDE SOCIALE	527,80	238,22	289,58	121,6
622600	HONORAIRES	10 619,04	11 607,02	- 987,98	- 8,5
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		50,00	- 50,00	- 100,0
623400	CADEAUX	721,77	768,48	- 46,71	- 6,1
623800	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	350,00	45,00	305,00	677,8
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 923,39	2 294,75	628,64	27,4
625110	DEPLACEMENTS CS	173,93		173,93	
625600	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	94,08		94,08	
625610	MISSIONS CS	103,50		103,50	
625700	MISSIONS RECEPTIONS	563,30	679,92	- 116,62	- 17,2
626000	FRAIS POSTAUX	213,72	201,19	12,53	6,2
626010	FRAIS POSTAUX CS	68,77		68,77	
626100	TELEPHONE	960,00	1 085,92	- 125,92	- 11,6
626110	TELEPHONE CAFE SOCIAL	646,38		646,38	
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	177,16	165,22	11,94	7,2
628100	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	164,78	458,10	- 293,32	- 64,0
	Total	**57 884,39**	**43 134,36**	**14 750,03**	**34,2**
Impôts, taxes et versements assimilés					
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	2 755,00		2 755,00	
631300	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	2 588,34	1 957,69	630,65	32,2
	Total	**5 343,34**	**1 957,69**	**3 385,65**	**172,9**
Salaires et traitements					
641100	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	132 805,84	93 217,65	39 588,19	42,5
641290	CONGES PAYES (PROVISION)	2 702,02	1 793,15	908,87	50,7
641400	INDEMNITES DIVERS	2 446,00	2 130,41	315,59	14,8
	Total	**137 953,86**	**97 141,21**	**40 812,65**	**42,0**

VARIATION DES CHARGES

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
Charges sociales					
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	24 278,86	15 753,21	8 525,65	54,1
645300	COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	9 563,31	6 712,61	2 850,70	42,5
645500	COTISATIONS PREVOYANCE	531,21	358,26	172,95	48,3
645800	CH SOC/PROV CP A PAYER	1 253,54	- 407,53	1 661,07	407,6
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	719,17	605,30	113,87	18,8
647510	PHARMACIE CS	35,50		35,50	
	Total	**36 381,59**	**23 021,85**	**13 359,74**	**58,0**
Autres charges de personnel					
648000	CHEQUES CADEAUX		970,00	- 970,00	- 100,0
648500	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 578,73	4 274,97	2 303,76	53,9
	Total	**6 578,73**	**5 244,97**	**1 333,76**	**25,4**
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681120	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 345,21	791,23	4 553,98	575,6
	Total	**5 345,21**	**791,23**	**4 553,98**	**575,6**
Autres charges					
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	5,98		5,98	
	Total	**5,98**		**5,98**	
Total des charges d'exploitation		**252 440,96**	**171 291,31**	**81 149,65**	**47,4**
TOTAL DES CHARGES		**252 440,96**	**171 291,31**	**81 149,65**	**47,4**
Engagements à réaliser sur ressources affectées					
689400	ENGAGT/SUBV. LANCT CS		4 856,00	- 4 856,00	- 100,0
689401	ENGAGT/ROUE DE L'ENERGIE	2 000,00		2 000,00	
689500	ENGAGT/PUB. AME FOYERS		3 706,00	- 3 706,00	- 100,0
	Total	**2 000,00**	**8 562,00**	**- 6 562,00**	**- 76,6**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			**40 651,02**	**- 40 651,02**	**- 100,0**
TOTAL GENERAL		**254 440,96**	**220 504,33**	**33 936,63**	**15,4**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
707000	VENTES DE LIVRES	1 180,00	
	Total	**1 180,00**	
Prestations de services			
706000	PARTICIPATIONS ACTIVITES	971,55	1 875,00
706010	PROD.ACTIVITES ANNEXES CS	1 920,35	
	Total	**2 891,90**	**1 875,00**
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		**4 071,90**	**1 875,00**
Subventions d'exploitation			
744010	SUBVENTIONS ETAT	80 000,00	83 700,00
744020	SUBV VILLE NANTERRE	22 200,00	23 200,00
744030	SUBVENTIONS ARS	10 000,00	10 000,00
744040	SUBVENTIONS CG 92	14 300,00	9 300,00
744050	SUBVENTIONS CAF 92	13 372,00	13 372,00
744060	SUBVENTIONS REGION	12 800,00	8 000,00
744070	SUBVENTIONS GDF SUEZ	10 000,00	6 000,00
744080	SUBVENTION CNAV	4 083,00	2 917,00
747200	CNASEA CUI - CAE	11 917,34	9 892,74
747220	CNASEA (ET)	26 666,64	17 750,00
747500	ETAT AR	18 100,62	21 457,14
	Total	**223 439,60**	**205 588,88**
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
781500	REPR. PROV. CHARGES EXPL.		12 000,00
791000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	1 930,17	
	Total	**1 930,17**	**12 000,00**
Cotisations			
756000	COTISATIONS ADHERENTS	515,00	205,00
756010	COTISATIONS ADHERENTS CS	200,00	
	Total	**715,00**	**205,00**
Autres produits			
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	0,03	
	Total	**0,03**	
Total des produits d'exploitation		**230 156,70**	**219 668,88**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
607000	PUBLICATIONS	7 412,50	
	Total	**7 412,50**	
Variation de stocks (marchandises)			
603700	VAR.STOCKS LIVRES	- 4 464,64	
	Total	**- 4 464,64**	
Autres achats et charges externes			
604000	PRESTATIONS EXTERIEURES		6 379,79
606100	EAU & ELECTRICITE	405,06	327,12
606300	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	3 410,22	2 910,22
606310	FOURN.ENT.PETIT EQUIPT.CS	5 130,21	853,70
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 183,73	2 543,34
606410	FOURN.BUREAU CS	637,16	
606700	SORTIES CULTURELLES	3 566,41	6 190,11
606710	FRAIS/INAUG. KINKELIBA	4 846,51	
606711	ANIMATIONS CS	510,00	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
606800	FOURNITURES ALIMENTAIRES	3 907,56	3 603,65
606810	FOURN.ALIMENTAIRES CS	2 096,23	17,00
606850	FOURN DIVERSES	248,80	263,15
611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	8 060,00	
613500	LOCATIONS	55,00	
614000	CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR	1 334,63	1 399,72
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	2 454,89	85,51
616000	PRIMES D'ASSURANCE	149,30	610,93
616010	ASSURANCES CS	67,50	66,60
618100	DOCUMENTATION GENERALE	286,51	289,70
618110	PRESSE CAFE SOCIAL	227,05	
618800	AIDE SOCIALE	527,80	238,22
622600	HONORAIRES	10 619,04	11 607,02
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		50,00
623400	CADEAUX	721,77	768,48
623800	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	350,00	45,00
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 923,39	2 294,75
625110	DEPLACEMENTS CS	173,93	
625600	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	94,08	
625610	MISSIONS CS	103,50	
625700	MISSIONS RECEPTIONS	563,30	679,92
626000	FRAIS POSTAUX	213,72	201,19
626010	FRAIS POSTAUX CS	68,77	
626100	TELEPHONE	960,00	1 085,92
626110	TELEPHONE CAFE SOCIAL	646,38	
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	177,16	165,22
628100	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	164,78	458,10
	Total	**57 884,39**	**43 134,36**
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	2 755,00	
631300	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	2 588,34	1 957,69
	Total	**5 343,34**	**1 957,69**
Salaires et traitements			
641100	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	132 805,84	93 217,65
641290	CONGES PAYES (PROVISION)	2 702,02	1 793,15
641400	INDEMNITES DIVERS	2 446,00	2 130,41
	Total	**137 953,86**	**97 141,21**
Charges sociales			
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	24 278,86	15 753,21
645300	COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	9 563,31	6 712,61
645500	COTISATIONS PREVOYANCE	531,21	358,26
645800	CH SOC/PROV CP A PAYER	1 253,54	- 407,53
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	719,17	605,30
647510	PHARMACIE CS	35,50	
	Total	**36 381,59**	**23 021,85**
Autres charges de personnel			
648000	CHEQUES CADEAUX		970,00
648500	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 578,73	4 274,97
	Total	**6 578,73**	**5 244,97**
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681120	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 345,21	791,23
	Total	**5 345,21**	**791,23**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012
		Total	Total
Autres charges			
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	5,98	
	Total	**5,98**	
Total des charges d'exploitation		**252 440,96**	**171 291,31**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**- 22 284,26**	**48 377,57**
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
760000	PRODUITS FINANCIERS	326,56	835,45
	Total	**326,56**	**835,45**
Total des produits financiers		**326,56**	**835,45**
RESULTAT FINANCIER		**326,56**	**835,45**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		**- 21 957,70**	**49 213,02**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations en capital			
777000	SUBV.INVEST.VIREES RESULT	2 822,66	
	Total	**2 822,66**	
Total des produits exceptionnels		**2 822,66**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**2 822,66**	
Total des produits		**233 305,92**	**220 504,33**
Total des charges		**252 440,96**	**171 291,31**
SOLDE INTERMEDIAIRE		**- 19 135,04**	**49 213,02**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
789400	REPORT FD LANCT CS	4 856,00	
789500	REPORT FD LIVRE AME FOYER	3 706,00	
	Total	**8 562,00**	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
689400	ENGAGT/SUBV. LANCT CS		4 856,00
689401	ENGAGT/ROUE DE L'ENERGIE	2 000,00	
689500	ENGAGT/PUB. AME FOYERS		3 706,00
	Total	**2 000,00**	**8 562,00**
EXCEDENT OU DEFICIT		**- 12 573,04**	**40 651,02**

ANNEXE LIBRE - MODELE 02

Si ce document contient une mention expresse (art. 1732 du CGI), cochez la case (X) :

ANNEXE AU DETAIL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

SUBVENTIONS D'ETAT		
POLE RESSOURCES ADOMA	31 000,00	
ACCES AUX DROITS	20 000,00	
ATELIERS SOCIAUX LINGUISTIQUES	10 000,00	
MEDIATION SOCIALE ET CUTURELLE	13 000,00	
CAFE SOCIAL	6 000,00	
TOTAL	80 000,00	
SUBVENTIONS DE LA VILLE		
ORDINAIRE DE FONCTIONNEMENT	9 200,00	
CUCS ACCES AUX DROITS	4 000,00	
CUCS ATETIERS SOCIAUX LINGUIST	5 000,00	
POLE RESSOURCES ADOMA	1 000,00	
CAFE SOCIAL	2 000,00	
VILLE/ABDENNBI GUEMIAH	1 000,00	
TOTAL	22 200,00	
SUBVENTIONS REGION		
CAFE SOCIAL	2 800,00	
ATELIERS SOCIAUX LINGUISTIQUES	5 000,00	
MEDIATION	5 000,00	
TOTAL	12 800,00	

SOMMAIRE

Attestation 1

COMPTES ANNUELS 2

Bilan actif 3
Bilan passif 4
Compte de résultat 5
Effectif moyen 7
Règles et méthodes comptables 8
Tableau de suivi des fonds associatifs 9
Tableau de mouvements des subventions d'investissement 10
Tableaux de suivi des fonds dédiés 11
Détail des contributions volontaires en nature 12
Immobilisations 13
Amortissements 14
Etat des échéances, créances et dettes Association 15
Produits à recevoir 16
Charges à payer 16
Produits et charges constatés d'avance 17

Détail du bilan actif 18
Détail du bilan passif 20
Variation des produits 22
Variation des charges 24
Détail du compte de résultat 26

Annexe libre - Modèle 02