

BONIFACIO & Associés

Experts-Comptables

Commissaires aux Comptes

Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

CENTRE SOCIAL & CULTUREL LES AMANDIERS

Quartier Jas de Bouffan

13091 - AIX - EN - PROVENCE



**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013**

BONIFACIO & Associés

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013**





Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ADIS Centre Social & Culturel Les Amandiers tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.. 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 des 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 de l'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour forger notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des régies 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 relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants ;

Règles et principes comptables :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.



Estimations comptables :

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'Association concernant l'évaluation des différents postes comptables sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes,

Conclusion :

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 professionnelles 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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents présentés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marseille, le 17 mars 2014



A handwritten signature in black ink, appearing to be "L. Vervloet".

Le Commissaire aux Comptes
Laurent VERVLOET

=====

BONIFACIO & Associés

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013





BONIFACIO & ASSOCIÉS

Mesdames et Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association **ADIS Centre Social & Culturel Les Amandiers**, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées de l'exercice clos au 31 décembre 2013.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'organe délibérant.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT :

1) CONVENTIONS PASSES OU AUTORISEES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

----- NEANT -----

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée ou autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L612-5 du Code de Commerce.

2) CONVENTIONS APPROUVEES AU COURS D'EXERCICES ANTERIEURS :

a) dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice écoulé

Conformément aux dispositions statutaires de votre Association nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

----- NEANT -----

b) sans exécution au cours de l'exercice écoulé

Par ailleurs, nous avons été informés de la poursuite des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, qui n'ont pas donné lieu à exécution au cours de l'exercice écoulé

----- NEANT -----



Fait à Marseille, le 17 mars 2014


Le Commissaire aux Comptes
Laurent VERVLOET
=====

B I L A N

Exercice

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

- **BILAN COMPTABLE**

- **COMPTE DE RESULTATS COMPTABLE**



**CENTRE SOCIAL & CULTUREL
LES AMANDIERS**

CENTRE SOCIAL LES AMANDIERS
8 Allée des amandiers
Jas de Bouffan
13 091 AIX EN PROVENCE Cedex 2

RESULTAT DE L'EXERCICE 2013

Du 1^{er} janvier 2013 au 31 décembre 2013

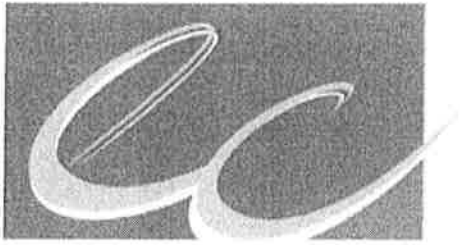


Avignon, le 6 mars 2014

SOMMAIRE

- BILAN ACTIF
- BILAN PASSIF
- COMPTES DE RESULTATS
 - > Charges
 - > Produits
- ANNEXES BILAN ACTIF
- ANNEXES BILAN PASSIF
- EVOLUTION CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES





CENTRE SOCIAL LES AMANDIERS

8 ALLEE DES AMANDIERS

JAS DE BOUFFAN

13091 AIX EN PROVENCE CEDEX 2

COMPTES ANNUELS

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



Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		14 105,69	12,67	10 567,83	7,80	3 537,86	33,48
Autres immobilisations incorporelles		24,89	0,02	126,89	0,09	(102,00)	-80,38
20810000	LOGICIELS INFORMATIQUES	511,89	0,46	511,89	0,38		
28081000	AMTS LOGICIELS	(487,00)	-0,44	(385,00)	-0,28	(102,00)	-26,49
Constructions		228,18	0,20	624,65	0,46	(396,47)	-63,47
21350000	INSTALLATIONS GENERALES, EQUIP	3 964,74	3,56	3 964,74	2,93		
28135000	AMT'S INSTALLATIONS AMENAGEMENT	(3 736,56)	-3,36	(3 340,09)	-2,47	(396,47)	-11,87
Autres immobilisations corporelles		13 852,62	12,44	9 816,29	7,25	4 036,33	41,12
21830000	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	9 425,49	8,47	8 427,49	6,22	998,00	11,84
21840000	MATERIEL ACTIVITES DIVERSES	12 967,55	11,65	6 347,18	4,69	6 620,37	104,30
28183000	AMT'S MAT. BUREAU ET INFORMATIQ	(5 530,91)	-4,97	(4 147,79)	-3,06	(1 383,12)	-33,35
28184000	AMT'S ACTIVITES DIVERSES	(3 009,51)	-2,70	(810,59)	-0,60	(2 198,92)	-271,27
TOTAL III - Actif Circulant NET		97 225,91	87,33	124 842,71	92,20	(27 616,80)	-22,12
Créances usagers et comptes rattachés		(16 608,50)	-14,92	(16 304,00)	-12,04	(304,50)	-1,87
49100000	PROV. DEPRECIATION CPTEs CLIE	(16 608,50)	-14,92	(16 304,00)	-12,04	(304,50)	-1,87
Autres créances		64 459,25	57,90	71 912,73	53,11	(7 453,48)	-10,36
43730100	UNIFORMATION			115,24	0,09	(115,24)	-100,00
44171000	ASP CAV/CAE	1 618,19	1,45			1 618,19	
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	6 215,95	5,58			6 215,95	
46870201	VILLE D'AIX ANIM. GLOBALE	16 608,50	14,92	14 304,00	10,56	2 304,50	16,11
46870302	CR CUCS			2 000,00	1,48	(2 000,00)	-100,00
46871200	PRODUITS A RECEVOIR 2012			1 155,90	0,85	(1 155,90)	-100,00
46871300	PRODUITS A RECEVOIR 2013	2 984,12	2,68			2 984,12	
46872040	FONJEP	1 815,50	1,63	1 815,50	1,34		
46873000	CG POSTE B	8 544,00	7,67	6 988,03	5,16	1 555,97	22,27
46874000	CG FONCTIONNEMENT	341,00	0,31	18 435,00	13,61	(18 094,00)	-98,15
46875400	CG PROJET EXCEPTIONNEL	1 500,00	1,35	6 000,00	4,43	(4 500,00)	-75,00
46876000	CAF ANIMATION GLOBALE	13 100,40	11,77	11 990,40	8,83	1 110,00	9,26
46876100	CNAF ACF	2 674,40	2,40	2 674,40	1,98		
46877000	CAF ALSH	6 057,19	5,44	5 544,25	4,09	512,94	9,23
46878000	CAF PISL			890,00	0,66	(890,00)	-100,00
46879500	CPA	3 000,00	2,69			3 000,00	
47100000	COMPTES D'ATTENTE			0,01		(0,01)	-100,00
Valeurs mobilières de placement		40 988,78	36,82	62 193,37	45,93	(21 204,59)	-34,09
50800000	AUTRES VALEURS MOBILIERES	40 988,78	36,82	62 193,37	45,93	(21 204,59)	-34,09
Disponibilités		4 103,73	3,69	3 768,87	2,78	334,86	8,88
51210000	CREDIT COOPERATIF	2 838,87	2,55	2 854,94	2,11	(16,07)	-0,56
51400000	CHEQUES POSTAUX	633,07	0,57	888,95	0,66	(255,88)	-28,78
53110400	CAISSE ADIS	631,79	0,57	24,98	0,02	606,81	N/S
Charges constatées d'avance		4 282,65	3,85	3 271,74	2,42	1 010,91	30,90
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 282,65	3,85	3 271,74	2,42	1 010,91	30,90
TOTAL DU BILAN ACTIF		111 331,60	100,00	135 410,54	100,00	(24 078,94)	-17,78

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2013		01/01/2012		Variations	%
	31/12/2013	12 mois	31/12/2012	12 mois		
Total des fonds associatifs	25 665,57	23,05	26 100,43	19,28	(434,86)	-1,67
Total des fonds propres	25 665,57	23,05	26 100,43	19,28	(434,86)	-1,67
Fonds associatif sans droit de reprise	26 100,43	23,44	16 553,29	12,22	9 547,14	57,68
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	26 100,43	23,44	16 553,29	12,22	9 547,14	57,68
Résultat	(434,86)	-0,39	9 547,14	7,05	(9 982,00)	-104,55
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	13 465,00	12,09	22 065,00	16,29	(8 600,00)	-38,98
Provisions pour risques	13 465,00	12,09	22 065,00	16,29	(8 600,00)	-38,98
15140000 PROVISIONS DEPART RETRAITE	13 465,00	12,09	13 465,00	9,94		
15150000 PROVISIONS POUR CONSO EMPLOI			8 600,00	6,35	(8 600,00)	-100,00
Total des Fonds dédiés			26 426,00	19,52	(26 426,00)	-100,00
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			26 426,00	19,52	(26 426,00)	-100,00
19400000 FONDS DEDIES			26 426,00	19,52	(26 426,00)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	72 201,03	64,85	60 819,11	44,91	11 381,92	18,71
Dettes fiscales et sociales	67 437,78	60,57	51 511,20	38,04	15 926,58	30,92
42820000 PERSONNEL, DETTES CONGES PAYES	15 166,41	13,62	11 025,92	8,14	4 140,49	37,55
43100000 URSSAF	27 502,25	24,70	25 798,00	19,05	1 704,25	6,61
43200000 CHORUM PREVOYANCE	1 043,81	0,94	866,23	0,64	177,58	20,50
43730100 UNIFORMATION	2 075,53	1,86			2 075,53	
43760000 MEDERIC RETRAITE	7 287,00	6,55	5 818,69	4,30	1 468,31	25,23
43820000 CHARGES SOCIALES / CP	6 590,78	5,92	5 166,36	3,82	1 424,42	27,57
44700000 AUTRES IMPOTS, TAXE/SALAIRES	7 772,00	6,98	2 836,00	2,09	4 936,00	174,05
Autres dettes	4 763,25	4,28	9 307,91	6,87	(4 544,66)	-48,83
46861000 MEDECINE DU TRAVAIL	382,16	0,34	260,96	0,19	121,20	46,44
46861200 CHARGES A PAYER 2012			7 846,95	5,79	(7 846,95)	-100,00
46861300 CHARGES A PAYER 2013	4 381,09	3,94			4 381,09	
46870203 VILLE D'AIX (CONTRAT D'OBJECTI			1 200,00	0,89	(1 200,00)	-100,00
Total du passif	111 331,60	100,00	135 410,54	100,00	(24 078,94)	-17,78



Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		508 953,63	100,00	456 747,80	100,00	52 205,83	11,43
Prestations de services		138 427,11	27,20	131 602,05	28,81	6 825,06	5,19
70623100	PS-CNAF ANIM. GLOBALE ET COORD	61 062,00	12,00	59 952,00	13,13	1 110,00	1,85
70623200	PS-CNAF ANIMATION COLLECTIVE F	13 372,00	2,63	13 372,00	2,93		
70623400	PS-CNAF - CLSH	15 142,96	2,98	18 480,84	4,05	(3 337,88)	-18,06
70623900	PS-CNAF - CLAS	2 412,80	0,47	2 340,00	0,51	72,80	3,11
70640100	ACTIVITES	16 701,45	3,28	13 940,35	3,05	2 761,10	19,81
70640200	BONS VACANCES OU AUTRES			440,00	0,10	(440,00)	-100,00
70642100	PSO CLSH MOINS DE 6 ANS	9 053,40	1,78	6 389,75	1,40	2 663,65	41,69
70642200	PSO CLSH PLUS DE 6 ANS	14 332,50	2,82	10 941,83	2,40	3 390,67	30,99
70830000	LOCATIONS DIVERSES	4 340,00	0,85	5 085,28	1,11	(745,28)	-14,66
70840000	MISE A DISPOSITION DU PERSONNE	2 010,00	0,39	660,00	0,14	1 350,00	204,55
Subventions d'exploitation		353 312,57	69,42	318 234,75	69,67	35 077,82	11,02
74110N00	ETAT AIDE A L'EMPLOI	29 395,83	5,78	20 984,48	4,59	8 411,35	40,08
74130E00	AIDE A L'EMPLOI/FONJEP	3 631,50	0,71	3 631,50	0,80		
74140E00	ETAT CUCS	22 000,00	4,32	17 000,00	3,72	5 000,00	29,41
74170E00	ETAT AUTRE	800,00	0,16			800,00	
74210R00	REGION FONCTIONNEMENT	6 600,00	1,30	6 295,00	1,38	305,00	4,85
74240R00	REGION CUCS	9 000,00	1,77	16 000,00	3,50	(7 000,00)	-43,75
74270000	REGIONS AUTRE	2 000,00	0,39	2 000,00	0,44		
74310D00	FONCTIONNEMENT CENTRES SOCIAUX	18 776,00	3,69	18 435,00	4,04	341,00	1,85
74311000	CG PDSL	6 000,00	1,18			6 000,00	
74320D00	POSTE B	47 088,43	9,25	45 460,28	9,95	1 628,15	3,58
74330000	CG AIDE A L'EMPLOI	4 048,85	0,80	8 748,88	1,92	(4 700,03)	-53,72
74370D00	CG AUTRES	33 350,00	6,55	17 456,00	3,82	15 894,00	91,05
74410C00	COMMUNE FONCT. CENTRES SOCIAUX	57 703,00	11,34	56 655,00	12,40	1 048,00	1,85
74440C00	COMMUNE CUCS	28 200,00	5,54	28 500,00	6,24	(300,00)	-1,05
74450C00	VILLE FONCT. CONTRAT OBJECTIF	40 324,20	7,92	36 649,67	8,02	3 674,53	10,03
74510K00	CAF I3 FONCTIONNEMENT	27 019,76	5,31	26 528,94	5,81	490,82	1,85
74530K00	CAF PISL	2 875,00	0,56	890,00	0,19	1 985,00	223,03
74570K00	CAF AUTRES	1 500,00	0,29	3 000,00	0,66	(1 500,00)	-50,00
74600C00	EPCI	13 000,00	2,55	7 500,00	1,64	5 500,00	73,33
74910000	OFFICES HLM			2 500,00	0,55	(2 500,00)	-100,00
Dons		7 338,95	1,44			7 338,95	
75820000	FAF	7 338,95	1,44			7 338,95	
Cotisations		7 875,00	1,55	6 911,00	1,51	964,00	13,95
75600A00	ADHESIONS ASSOCIATIVES	1 140,00	0,22	940,00	0,21	200,00	21,28
75600U00	COTISATIONS DES MEMBRES	6 735,00	1,32	5 971,00	1,31	764,00	12,80
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de		2 000,00	0,39			2 000,00	
78150000	REPRISE / PROV RISQUES, CHARGE	2 000,00	0,39			2 000,00	
Total des charges de fonctionnement		540 286,12	106,16	428 722,75	93,86	111 563,37	26,02
Autres achats et charges externes		135 437,14	26,61	95 782,56	20,97	39 654,58	41,40
606100A0	EDF, CARBURANTS	1 269,75	0,25	441,62	0,10	828,13	187,52
606300A0	PETIT EQUIP, PETIT OUTILLAGE	1 219,39	0,24	77,94	0,02	1 141,45	N/S
606300B0	PETIT EQUIP, PETIT OUTILLAGE	805,02	0,16	409,29	0,09	395,73	96,69
606301A0	FOURNITURE ATELIERS	3 971,71	0,78	3 471,85	0,76	499,86	14,40
606301B0	FOURNITURE ACTIVITES	(196,12)	-0,04			(196,12)	
606400B0	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 078,93	0,60	1 276,54	0,28	1 802,39	141,19
606800B0	AUTRES FOURNITURES	1 895,96	0,37	1 950,72	0,43	(54,76)	-2,81
60681A00	ALIMENTATION, BOISSONS	12 643,35	2,48	9 167,17	2,01	3 476,18	37,92
60682A00	PRODUITS PHARMACEUTIQUES	159,79	0,03	62,64	0,01	97,15	155,09
613200A0	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 978,50	1,37	6 009,70	1,32	968,80	16,12
613500A0	LOCATIONS MOBILIERES	15,00		28,00	0,01	(13,00)	-46,43

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 8845014614700019

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
613500B0	LOCATIONS MOBILIERES	10 294,12	2,02	6 263,77	1,37	4 030,35	64,34
615000A0	ENTRETIEN ET REPARATIONS	158,80	0,03	75,00	0,02	83,80	111,73
615000B0	ENTRETIEN ET REPARATIONS	114,00	0,02	29,00	0,01	85,00	293,10
615600B0	MAINTENANCE	2 812,00	0,55	2 319,88	0,51	492,12	21,21
615600C0	MAINTENANCE	454,48	0,09	450,89	0,10	3,59	0,80
616000A0	PRIMES D'ASSURANCE	1 469,04	0,29	2 181,19	0,48	(712,15)	-32,65
616000B0	PRIMES D'ASSURANCE	1 941,02	0,38	1 896,38	0,42	44,64	2,35
618100C0	DOCUMENTATION	374,40	0,07	557,70	0,12	(183,30)	-32,87
618500A0	FRAIS COLLOQUE	10,00		10,00			
618500C0	FRAIS COLLOQUE	20,00		47,00	0,01	(27,00)	-57,45
621400C0	PERSONNEL DETACHE	3 205,40	0,63			3 205,40	
622000A0	REMUNERATION INTERMEDIAIRES	33 194,76	6,52	23 897,70	5,23	9 297,06	38,90
622000C0	REMUNERATION INTERMEDIAIRES	2 778,34	0,55	4 186,00	0,92	(1 407,66)	-33,63
622600C0	HONORAIRES	3 647,80	0,72			3 647,80	
623000C0	PUBLICITE, PUBLICATION	187,54	0,04	143,06	0,03	44,48	31,09
62500A00	DEPLACEMENT PERSONNEL	887,46	0,17	1 362,17	0,30	(474,71)	-34,85
62500C00	DEPLACEMENT PERMANENTS	295,14	0,06	584,65	0,13	(289,51)	-49,52
62501A00	MISSIONS RECEPTIONS	910,09	0,18	1 343,77	0,29	(433,68)	-32,27
62501C00	MISSIONS RECEPTIONS	1 217,71	0,24	530,33	0,12	687,38	129,61
62601B00	FRAIS POSTAUX	797,40	0,16	848,54	0,19	(51,14)	-6,03
62602B00	FRANCE TELECOM	1 817,41	0,36	1 423,85	0,31	393,56	27,64
62603000	SCT TELECOM	5 933,67	1,17	2 460,21	0,54	3 473,46	141,19
627000B0	SERVICES BANCAIRES	464,79	0,09	598,55	0,13	(133,76)	-22,35
628000B0	CHARGES EXTERNES DIVERSES	117,99	0,02			117,99	
628100A0	COTISATIONS			30,00	0,01	(30,00)	-100,00
628100C0	COTISATIONS	5 762,00	1,13	5 868,88	1,28	(106,88)	-1,82
62828A00	TRAVAUX ET FACONS EX.	15 495,30	3,04	6 480,70	1,42	9 014,60	139,10
62830A00	TRAVAUX D'ACTIVITE	7 542,20	1,48	7 432,63	1,63	109,57	1,47
62860A00	FORMATION CES-CEC	733,00	0,14	1 040,00	0,23	(307,00)	-29,52
62860C00	FORMATION	960,00	0,19	825,24	0,18	134,76	16,33
Impôts, taxes, versements assimilés		20 761,03	4,08	13 647,76	2,99	7 113,27	52,12
63100B00	IMPOTS ET TAXES	13 772,00	2,71	8 836,00	1,93	4 936,00	55,86
63130000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN	6 227,61	1,22	4 806,62	1,05	1 420,99	29,56
6313A000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN	413,92	0,08			413,92	
6313B000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN			5,14		(5,14)	-100,00
635B0000	AUTRES IMPOTS & TAXES	347,50	0,07			347,50	
Rémunération du personnel		277 988,78	54,62	217 215,78	47,56	60 773,00	27,98
64110000	REMUNERATION DU PERSONNEL	273 848,29	53,81	215 564,55	47,20	58 283,74	27,04
6412A000	CONGES PAYES	3 811,69	0,75	582,98	0,13	3 228,71	553,83
6412B000	CONGES PAYES	391,85	0,08	443,39	0,10	(51,54)	-11,62
6412C000	CONGES PAYES	(63,05)	-0,01	624,86	0,14	(687,91)	-110,09
Charges sociales		98 522,66	19,36	74 670,88	16,35	23 851,78	31,94
64510000	URSSAF COT. PATRONALE	75 655,18	14,86	57 140,98	12,51	18 514,20	32,40
64570000	CHORUM	2 940,01	0,58	2 497,25	0,55	442,76	17,73
64580000	MEDERIC	16 208,01	3,18	12 261,90	2,68	3 946,11	32,18
647000A0	GUSO	563,41	0,11	557,82	0,12	5,59	1,00
6475A000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 014,63	0,20	579,34	0,13	435,29	75,14
6475B000	MEDECINE DU TRAVAIL	201,00	0,04	301,39	0,07	(100,39)	-33,31
6475C000	MEDECINE DU TRAVAIL	516,00	0,10	497,14	0,11	18,86	3,79
64820000	CHARGES SOCIALES SUR CP	1 424,42	0,28	835,06	0,18	589,36	70,58
Dotation aux amortissements		4 080,51	0,80	2 598,77	0,57	1 481,74	57,02
68111000	DOT. AMTS IMMO. INCORPORELLES	102,00	0,02	102,00	0,02		
68112000	DOT. AMTS IMMO CORPORELLES	3 978,51	0,78	2 496,77	0,55	1 481,74	59,35
Dotation aux provisions		2 304,50	0,45	23 535,00	5,15	(21 230,50)	-90,21
68151000	DOT. DEPART RETRAITE			8 815,00	1,93	(8 815,00)	-100,00
68152000	PROVISIONS CONSOLIDATION EMPLO			8 600,00	1,88	(8 600,00)	-100,00

Bonifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 8845014614700019

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
68171000	PROVISIONS POUR CREANCES DOUTE	2 304,50	0,45	6 120,00	1,34	(3 815,50)	-62,34
Autres charges		1 191,50	0,23	1 272,00	0,28	(80,50)	-6,33
65110000	REDEVANCES, LICENCES	1 191,50	0,23	1 272,00	0,28	(80,50)	-6,33
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(31 332,49)	-6,16	28 025,05	6,14	(59 357,54)	-211,80
RESULTAT FINANCIER		295,41	0,06	561,99	0,12	(266,58)	-47,44
Intérêts et produits financiers		295,41	0,06	609,45	0,13	(314,04)	-51,53
76300000	REVENUS DES AUTRES CREANCES	295,41	0,06	609,45	0,13	(314,04)	-51,53
Intérêts et charges financières				47,46	0,01	(47,46)	-100,00
6615B000	AGIOS			47,46	0,01	(47,46)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(31 037,08)	-6,10	28 587,04	6,26	(59 624,12)	-208,57
Produits exceptionnels		14 340,80	2,82	1 658,94	0,36	12 681,86	764,46
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS / OPE.	5 740,80	1,13	62,80	0,01	5 678,00	N/S
77200000	PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 596,14	0,35	(1 596,14)	-100,00
78750000	REPRISE / PROV RISQUES, CHARGE	8 600,00	1,69			8 600,00	
Charges exceptionnelles		3 664,58	0,72	7 272,84	1,59	(3 608,26)	-49,61
671200B0	PENALITES, AMENDES			39,00	0,01	(39,00)	-100,00
671800B0	CHARGES EXCEPT / OPERATION GES			158,60	0,03	(158,60)	-100,00
672000B0	CHARGES SUR EX. ANTERIEUR	3 664,58	0,72	7 015,44	1,54	(3 350,86)	-47,76
672000C0	CHARGES SUR EX. ANTERIEUR			59,80	0,01	(59,80)	-100,00
Résultat exceptionnel		10 676,22	2,10	(5 613,90)	-1,23	16 290,12	290,17
Report des ressources non utilisées des exercices antérieur		19 926,00	3,92	6 500,00	1,42	13 426,00	206,55
78900000	REPORT SUBVENTIONS	19 926,00	3,92	6 500,00	1,42	13 426,00	206,55
Engagements à réaliser sur ressources affectées				19 926,00	4,36	(19 926,00)	-100,00
68940000	ENG. A REALISER			19 926,00	4,36	(19 926,00)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		543 515,84	106,79	465 516,19	101,92	77 999,65	16,76
TOTAL DES CHARGES		543 950,70	106,88	455 969,05	99,83	87 981,65	19,30
Résultat		(434,86)	-0,09	9 547,14	2,09	(9 982,00)	-104,55
Contribution en nature - Produits		162 079,00	31,85	130 091,00	28,48	31 988,00	24,59
Prestations en nature		162 079,00	31,85	130 091,00	28,48	31 988,00	24,59
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	162 079,00	31,85	130 091,00	28,48	31 988,00	24,59
Contribution en nature - Charges		162 079,00	31,85	130 091,00	28,48	31 988,00	24,59
Mise à disposition gratuite biens et services		162 079,00	31,85	130 091,00	28,48	31 988,00	24,59
86100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	162 079,00	31,85	130 091,00	28,48	31 988,00	24,59

Bonifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 8845014614700019

ANNEXES BILAN ACTIF

- Tableau d'amortissements
- Provisions pour dépréciation comptes clients
- ASP CAV/CAE
- Produits à recevoir
- Subventions à recevoir
- Charges constatées d'avance
- Etat de rapprochement bancaire



ANNEXE AU BILAN 2013
TABEAU DES AMORTISSEMENTS

Immobilisation (article et date)	taux	Valeur brut	Amort' mts précédents	Amort' mts exercice	Amort' mts cumulés	Valeur résiduelle
II/Frais de recherche et d'vlp.						
EBP Mise à jour (01/04/2009)	20%	511,89	383	102	487	26,89
Tot.frais de recherche		511,89	383	102	487	26,89
III/Frais d'installation						
Travaux de téléphonie (2004)	10%	3964,74	3340,09	396,47	3736,56	228,18
Tot.frais d'installation		3964,74	3340,09	396,47	3736,56	228,18
III/Matériel informatique						
Ordinateur portable (18/10/2012)	20%	544,00	18,13	108,80	126,93	417,07
Ordinateur portable (24/05/2012)	20%	619,00	72,22	123,80	196,02	422,98
Ordinateur compta (14/05/2009)	20%	1431,09	965,69	286,20	1251,89	179,20
Ordinateur/graveur (08/10/2008)	20%	599,00	509,15	89,85	599	0,00
Ordinateur portable (08/10/2008)	20%	479,00	407,15	71,85	479	0,00
Ordinateur portable (22/12/2010)	20%	619,00	259,00	120,00	379	240,00
Ordinateur portable (24/03/2011)	20%	379,70	132,90	75,94	208,84	170,86
Ordinateurs accueil (07/03/2011)	20%	1549,01	361,43	309,80	671,23	877,78
Vidéo projecteur (05/12/2007)	20%	1287,97	1287,97	0	1287,97	0
Vidéo projecteur (30/10/2012)	20%	919,72	30,66	183,94	214,6	705,12
Ordinateur portable PRJ (27/05/2013)	20%	998,00	0	116,43	116,43	881,57
Tot.mat.informatique		9425,49	4044,30	1486,61	5530,91	3894,58
Matériel mobilier (30/11/2012)	20%	3104,82	103,49	620,96	724,45	2380,37
Matériel mobilier (26/09/2011)	20%	3242,36	810,59	648,47	1459,06	1783,30
Mobilier (cuisine 14/02/2013)	20%	482,98	0	80,50	80,50	402,48
Mobilier (cuisine 14/02/2013)	20%	608,97	0	101,50	101,50	507,47
Mobilier (tables alpha 06/12/2013)	20%	1939,37	0	32,32	32,32	1907,05
Mobilier (chaises PRJ 18/01/2013)	20%	516,67	0	94,72	94,72	421,95
Mobilier (armoires PRJ 04/03/2013)	20%	2778,31	0	463,05	463,05	2315,26
Mobilier (CAMIF PRJ 28/01/2013)	20%	294,07	0	53,91	53,91	240,16
Tot.mat.et outillage		12967,55	914,08	2095,43	3009,51	9958,04
TOTAUX		26869,67	8681,47	4080,51	12763,98	14107,69

Bonifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 8845014614700019

PROVISIONS POUR DEPRECIATION PRODUITS A RECEVOIR

Ville d'Aix (Animation globale)	2009	3 290.00
Ville d'Aix (Animation globale)	2010	4 029.00
Ville d'Aix (Animation globale)	2011	2 865.00
Ville d'Aix (Animation globale)	2012	4 120.00
Ville d'Aix (Animation globale)	2013	2 304.50

		16 608.50

Voir notre courrier en date du 3 mars 2014 à la ville d'Aix

ASP CAV/CAE

ASP CUI (Carré)	Régl 2013	1 422.04
ASP CUI (Idoudi, Metiou)	Régl 2013	196.15

		1 618.19

En absence de documents actualisés, il s'agit d'une estimation.

PRODUITS A RECEVOIR

Unifformation (Remboursement)	2013	6 215.95
Les Calinous gym Boris	11/13	90.00
Les Calinous gym Boris	12/13	67.50
Les Doudous gym Boris	12/13	135.00
Adhésion ALSH (Bartlakowsky)	12/13	15.00
Participation ALSH	12/13	138.00
Adhésion ALSH (Haltim)	12/13	15.00
Participation ALSH	12/13	317.00
ASP CUI	12/13	2 206.62

		9 200.07



SUBVENTION A RECEVOIR

<u>Ville d'Aix - Animation Globale : Ecart de subventions</u>		16 608.50
	2009	3 290.00
	2010	4 029.00
	2011	2 865.00
	2012	4 120.00
	2013	2 304.50

Voir notre courrier en date du 3 mars 2014 à la ville d'Aix et note sur dépréciation.

<u>FONJEP</u>		1 815.50
	Subvention 07/13	3 631.50
	Acompte 06/13	- 1 816.00

<u>Conseil Général 13 - Poste B</u>	2SEM13	8 544.00
-------------------------------------	--------	----------

<u>Conseil Général 13 - Fonctionnement</u>		341.00
	Subvention 06/13	18 776.00
	Virement 10/13	- 18 435.00

<u>Conseil Général 13 - Petite Enfance</u>	11/13	1 500.00
--	-------	----------

<u>CNAF - Animation Globale</u>		13 100.40
	Subvention 01/13	61 062.00
	Virement 03/13	- 11 990.40
	Virement 04/13	- 11 990.40
	Virement 07/13	- 11 990.40
	Virement 10/13	- 11 990.40

<u>CNAF - ACF</u>		2 674.40
	Subvention 01/13	13 372.00
	Virement 03/13	- 2 674.40
	Virement 04/13	- 2 674.40
	Virement 07/13	- 2 674.40
	Virement 10/13	- 2 674.40

<u>CAF - ALSH</u>		6 057.19
	Subvention 09/13	15 142.96
	Virement 08/13	- 7 571.47
	Virement 10/13	- 1 514.30

<u>CPA - PRJ</u>		3 000.00
	Subvention 11/13	10 000.00
	Virement 12/13	- 7 000.00

53 640.99



CENTRE SOCIAL LES AMANDIERS



CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

MAIF Cotisations 2014	12/13	4 204,91
LA POSTE Abt BP 2014	12/13	77,74

		4 282,65

ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE

Crédit Coopératif :

Solde relevé au 31/12/13			6 823,18
Notre solde au 31/12/13			2 838,87
MOIS	N° CHQ	LIBELLE	MONTANTS
janv.-12		LA POSTE ABT BP 2012	70,56
déc.-13	292	THEATRE DES 4 DAUPHINS	600,00
déc.-13	294	FFEPGV	1 062,00
déc.-13	313	MOTO CLUB PERTUISIEN	2 000,00
déc.-13	314	PICHON	251,75
TOTAUX			6 823,18
			6 823,18

NB : Il conviendra en 2014 d'annuler les chèques non tirés de 2012.

La Banque Postale :

Solde relevé au 31/12/13			1 513,56
Notre solde au 31/12/13			633,07
MOIS	N° CHQ	LIBELLE	MONTANTS
avr.-12		ADH CULTURES DU COEUR 2012	40,00
oct.-12		BELMADI 2012	143,95
déc.-13	74	EUROCONDUITE (BENLAHCENE)	250,00
déc.-13	75	EUROCONDUITE (AMARA)	250,00
déc.-13	76	DOMINOS PIZZA	54,56
déc.-13		PARRAUD	141,98
TOTAUX			1 513,56
			1 513,56

NB : Il conviendra en 2014 d'annuler les chèques non tirés de 2012.

ANNEXES BILAN PASSIF

- Fonds associatifs
- Provisions pour départ retraite
- Provisions pour consolidation emploi
- Fonds dédiés
- Provisions congés payés
- Charges sociales à payer
- Taxe sur les salaires
- Charges à payer



FONDS ASSOCIATIF

Solde antérieur au	01/01/2011	- 9 032.23
Affectation résultat	2010	27 105.16
Affectation résultat	2011	- 1 519.64
Affectation résultat	2012	9 547.14

		26 100.43

PROVISIONS POUR DÉPART RETRAITE

Dotation 50% départ 2014	11/11	4 650.00
Dotation 50% départ 2015	12/12	8 815.00

		13 465.00

PROVISIONS POUR CONSOLIDATION EMPLOI

Provision consolidation emploi aidé	12/12	8 600.00
Reprise provision	12/13	- 8 600.00

		0.00



FONDS DEDIES

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif du bilan qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectée par des tiers financeurs à des projets définis, n'ayant pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Sur subvention 2011 PRJ		6 500.00
Sur engagement 2012 PRJ		19 926.00
Reprise sur engagement 2012 PRJ	01/13	- 19 926.00
Reprise sur subvention 2011 PRJ	07/13	- 6 500.00

		0.00

CHARGES SOCIALES A PAYER

URSSAF	Solde		27 502.25
CHORUM Prévoyance	Solde		1 043.81
UNIFORMATION	Solde		2 075.53
MEDERIC Retraite	Solde		7 287.00
Provision Congés Payés	2013		15 166.41
Charges sociales / Congés Payés	2013		6 590.78
Médecine du travail			382.16
Année 2013	12/13	1 731.63	
1 ^{er} acompte	05/13	- 785.41	
2 ^{ème} acompte	07/13	- 282.37	
3 ^{ème} acompte	10/13	- 281.69	

			60 047.94



TAXE SUR LES SALAIRES

Taxe sur les salaires			7 772.00
Année 2013	12/13	13 772.00	
1 ^{er} acompte	04/13	- 2 000.00	
2 ^{ème} acompte	07/13	- 2 000.00	
3 ^{ème} acompte	10/13	- 2 000.00	

CHARGES A PAYER

PICHON	12/13	180.79
AUENOR	12/13	299.00
FRAIS TENUE COMPTE BP	12/13	13.50
BONIFACIO & ASSOCIES	12/13	3 647.80
ASSO. NUIT D'ORIENT	12/13	240.00

		4 381.09



EVOLUTION CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les charges supplétives de la mairie d'Aix en Provence s'élèvent à

162 079.00

En Annexe

- Attestation de contribution pour la ville d'Aix en Provence



Bonifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 €
 11, Avenue Frédéric Mistral
 13008 MARSEILLE
 Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
 N° Intra. FR 8845014614700019

Attestation de contributions volontaires (charges supplémentaires)

ANNEE 2013

Norm commune		Ville d'Aix-en-Provence	
Nom association ou gestionnaire		type activité (crèche, CLSH, centre social, etc...)	
NATURE		CENTRE SOCIAL	
CHARGES DE PERSONNEL		MONTANT (salaires bruts + charges patronales)	
NATURE		MONTANT TTC (HT, si mairie)	
FLUIDES		EDF/GDF	
CHARGES LOCATIVES		TOTAL FLUIDES	
ENTRETIEN COURANT		TOTAL ENTRETIEN COURANT	
FRAIS DE RESTAURATION		TOTAL FRAIS DE RESTAURATION	
AUTRES		TOTAL AUTRES	
		TOTAL GENERAL	

EN CLASSE 86	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES
EN CLASSE 87	EN CONTREPARTIE DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

LE TOTAL GENERAL DOIT ETRE REPORTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT
 La date, le cachet et la signature doivent figurer sur chaque page si le document comporte plusieurs pages

DATE CACHET ET SIGNATURE
 21/02/14
Mounir BENAMMAR
 Directeur
 Direction de la Politique de la Ville