

XAVIER PATTOU
1 Bd de Cambrai
59100 ROUBAIX
EXPERT-COMPTABLE
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lille
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la compagnie régionale de Douai
SIRET : 452 953 607 00051
✉ Xavier@pattou.fr - ☎ 03.20.68.34.00

**ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS
DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS
Rue Fitzgerald Kennedy**

59200 TOURCOING

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

Mesdames et Messieurs les adhérents,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'administration du 11 décembre 2007 et renouvelé lors de votre assemblée générale en date 27 mars 2013, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013 sur :

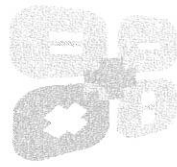
- le contrôle des comptes annuels de l'Association de gestion des centres socioculturels de Belencontre et des Phalempins, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – Opinion sur les comptes annuels

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

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



II – Justification des appréciations

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

La note V. Subventions de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des subventions.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivi par votre association, j'ai examiné les modalités de l'inscription au résultat des subventions et je me suis assuré que la note V. de l'annexe fournit une information appropriée.


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

III – Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai pas d'observations 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 adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Roubaix,
Le 18 mars 2014


Xavier PATTOU
Commissaire aux Comptes

BILAN

Actif	Du 01/01/2013 au 31/12/2013			31.12.2012
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES				
DROIT AU BAIL				
AUTRES				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	834 489.65	750 922.99	83 566.66	90 070.11
TERRAINS	26 820.30	26 629.94	190.36	286.04
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	52 273.60	23 092.49	29 181.11	31 670.20
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	251 479.61	249 734.97	1 744.64	13 154.92
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE	71 125.99	68 683.64	2 442.35	4 991.26
AUTRES	432 790.15	382 781.95	50 008.20	39 967.69
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	82 031.04		82 031.04	70 774.04
PARTICIPATIONS				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS	82 031.04		82 031.04	70 774.04
AUTRES				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	916 520.69	750 922.99	165 597.70	160 844.15
STOCKS ET ENCOURS				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES				
CREANCES	536 638.51		536 638.51	511 861.72
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	488 067.30		488 067.30	509 199.56
AUTRES	48 571.21		48 571.21	2 662.16
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	194 580.88		194 580.88	194 580.88
DISPONIBILITES	1 156 565.91		1 156 565.91	791 776.84
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 673.09		10 673.09	14 321.56
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	1 898 458.39		1 898 458.39	1 512 541.00
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	2 814 979.08	750 922.99	2 064 056.09	1 673 385.15



Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
1, Boulevard de Cambrai
59100 ROUBAIX
Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
Tél. : 03 20 68 34 00
Mail : Xavier.Pattou@orange.fr

BILAN

Passif	31/12/2013 Montant	31.12.2012 Total
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	427 376.00	410 406.00
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	578 608.71	439 926.91
RESULTAT DE L'EXERCICE	31 676.63	138 681.80
TOTAL FONDS PROPRES (1)	1 037 661.34	989 014.71
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	12 754.82	13 268.97
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)	12 754.82	13 268.97
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)	1 050 416.16	1 002 283.68
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES	312 700.00	193 810.00
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)	312 700.00	193 810.00
FONDS DEDIES (4)		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	124 304.56	114 217.63
DETTE FISCALES ET SOCIALES	513 490.67	347 741.16
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	39 392.01	13 516.79
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	23 752.69	1 815.89
TOTAL DETTES (5)	700 939.93	477 291.47
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	2 064 056.09	1 673 385.15

Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
 1, Boulevard de Cambrai
 59100 ROUBAIX
 Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
 Tél. : 03 20 68 34 00
 Mail : Xavier@Pattou.fr



COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Toutes les écritures

Charges (ttc)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013		31.12.2012
	Montant	Total	Total
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES	1 412 803.63		1 284 218.86
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	168 181.60		153 971.55
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 586 224.39		2 183 702.95
CHARGES SOCIALES	691 992.20		647 688.03
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		177 573.63	95 540.22
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	58 683.63		61 350.22
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS	118 890.00		34 190.00
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES			539.30
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)		5 036 775.45	4 365 660.91
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
CHARGES FINANCIERES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 300.24		13 235.80
SUR OPERATION EN CAPITAL	931.54		
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)		2 231.78	13 235.80
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)			
PARTICIPATION DES SALARIES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
TOTAL DES CHARGES		5 039 007.23	4 378 896.71
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		31 676.63	138 681.80
TOTAL GENERAL		5 070 683.86	4 517 578.51

Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
 1, Boulevard de Cambrai
 59100 ROUBAIX
 Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
 Tél. : 03 20 68 34 00
 Mail : Xavier@Pattou.fr

COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013		31.12.2012
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
VENTES DE MARCHANDISES			
PRODUCTION VENDUE	640 628.63		602 716.99
SOUS-TOTAL A		640 628.63	602 716.99
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
SUBVENTION D'EXPLOITATION	4 364 904.58		3 823 040.85
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES			
COLLECTES			
COTISATIONS	26 116.00		21 587.00
AUTRES PRODUITS	23 746.81		25 302.86
SOUS-TOTAL B		4 414 767.39	3 869 930.71
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		5 055 396.02	4 472 647.70
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION	7 687.85		7 215.40
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		7 687.85	7 215.40
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 242.66		1 432.04
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	6 357.33		36 283.37
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)		7 599.99	37 715.41
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
TOTAL DES PRODUITS		5 070 683.86	4 517 578.51
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
TOTAL GENERAL		5 070 683.86	4 517 578.51

Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
1, Boulevard de Cambrai
59100 ROUBAIX
Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
Tél. : 03 20 68 34 00
Mail : Xavier@Pattou.fr

ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2013

L'exercice a une durée de 12 mois.

I. REGLES GENERALES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013 ont été établis selon les normes définies par le Plan Comptable Général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n°83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983 et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs, 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et 99-01 modifié relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels et associations et fondations.

Les conventions 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 couts historiques. Seules sont exprimés les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

II. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur cout de production pour les actifs produits par l'entreprise et à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciations sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue et selon les critères suivants :

- | | |
|---|------------|
| • Agencements aménagements terrains | 5 à 10 ans |
| • Construction bâtiments | 20 ans |
| • Installation agencement constructions | 5 à 10 ans |
| • Agencements construction sols d'autrui | 5 à 10 ans |
| • Matériels techniques d'activité | 3 à 5 ans |
| • Installation aménagements divers | 5 à 10 ans |
| • Matériels bureautiques et informatiques | 2 à 10 ans |
| • Autres immobilisations corporelles | 3 à 10 ans |



Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
1, Boulevard de Cambrai
59100 ROUBAIX
Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
Tél. : 03 20 68 34 00
Mail : info@Pattou.fr

ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS

III. CREANCES

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

IV. VALEUR MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur valeur d'inventaire déterminée selon le cours moyen boursier ou à leur valeur probable de réalisation. Le cas échéant, ces placements sont dépréciés pour tenir compte des éventuelles pertes de valeur identifiées à la date de clôture.

L'association souscrit à des placements sans risques, en accord avec ses banquiers.

V. SUBVENTIONS

Les subventions « fonds propres » sont enregistrées à partir des conventions signées pour le montant total alloué pour l'exercice ou calculées à partir de l'acompte reçu pour l'exercice, soit à 100%.

Les fonds CNAF sont enregistrés en fonction des acomptes reçus sauf pour l'opération PLAN ESPOIR BANLIEUE qui est enregistré à 100 % du montant fixé par la convention.



Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
1, Boulevard de Cambrai
59100 ROUBAIX
Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
Tél. : 03 20 68 34 00
Mail : Xavier@Pattou.fr

**ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS
DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS**

VI. COMMENTAIRES SUR LE BILAN

1) Immobilisations et amortissements

IMMOBILISATIONS	SITUATION DEBUT D'EXERCICE	Augmentations	Diminutions	SITUATION FIN D'EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00			0,00
Agencement aménagement terrains	26 820,30			26 820,30
Construction bâtiments	48 585,83			48 585,83
Installation agencement constructions	3 687,77			3 687,77
Agencement const. Sol autrui	256 024,41		4 544,80	251 479,61
Matériel technique d'activité	71 125,99			71 125,99
Installation agencement divers	193 629,31	6 424,68		200 053,99
Matériel bureau et informatique	173 355,99	29 717,04		203 073,03
Autres immobilisations corporelles	29 663,13			29 663,13
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	802 892,73	36 141,72	4 544,80	834 489,65

Autres prêts	70 774,04	11 257,00		82 031,04
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	70 774,04	11 257,00		82 031,04

AMORTISSEMENTS	SITUATION DEBUT D'EXERCICE	Augmentations	Diminutions	SITUATION FIN D'EXERCICE
AMORTISSEMENTS IMMOB. INCORP.	0,00			0,00
Amt Agencement aménagement terrains	26 534,26	95,68		26 629,94
Amt Construction bâtiments	17 005,03	2 429,29		19 434,32
Amt Installation agenc. constructions	3 598,37	59,80		3 658,17
Amt Agencement const. Sol autrui	242 869,49	10 478,74	3 613,26	249 734,97
Amt Matériel tech. d'activité	66 134,73	2 548,91		68 683,64
Amt Installation agencement divers	182 129,35	9 528,46		191 657,81
Amt Matériel bureau et informatique	144 888,26	16 572,75		161 461,01
Amt Autres immobilisations corporelles	29 663,13			29 663,13
AMORTISSEMENTS IMMOB. CORP.	712 822,62	41 713,63	3 613,26	750 922,99

Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes



1, Boulevard de Cambrai
59100 ROUBAIX
Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
Tél. : 03 20 68 34 00
Mail : Xavier@Pattou.fr

**ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS
DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS**

2) Valeurs mobilières de placement

Le montant des placements de l'association s'élève à 194 581 euros à la date de clôture. Ces placements permettent à l'association de faire face à ses obligations. Ces placements sont constitués par des dépôts en comptes et livrets, sans risque.

3) Fonds associatifs

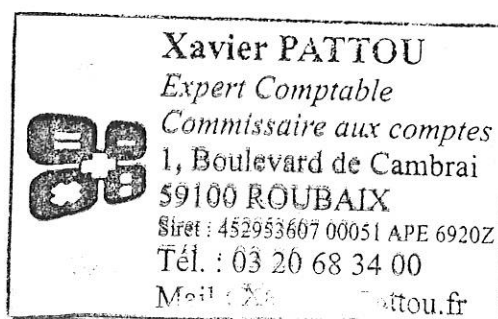
Libellé	Situation au début de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions	Situation à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	410 406,00		16 970,00		427 376,00
Report à nouveau	439 926,91	138 681,80			578 608,71
Résultat de l'exercice	138 681,80	-138 681,80	31 676,63		31 676,63
Total fonds propres	989 014,71	0,00	48 646,63	0,00	1 037 661,34
Subventions d'investissement	13 268,97		5 843,18	-6 357,33	12 754,82
Total fonds associatifs	1 002 283,68	0,00	54 489,81	-6 357,33	1 050 416,16

L'association n'enregistre aucun fonds dédiés à la clôture de cet exercice.

4) Provisions pour charges

PROVISIONS	SITUATION DEBUT D'EXERCICE	Augmentations	Diminutions	SITUATION FIN D'EXERCICE
PROVISIONS POUR CHARGES	193 810,00	118 890,00		312 700,00

Les provisions pour charges correspondent intégralement aux engagements de départs en retraite de l'association.



**ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS
DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS**

5) Etats des échéances des dettes et créances

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Échéances	
		à 1 an au plus	à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances de l'actif circulant			
Créances usagers et comptes rattachés	488 067,30	488 067,30	
Autres			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	341,00	341,00	
Etat et autre collectivités publiques			
Débiteurs divers	48 230,21	48 230,21	
Charges constatées d'avance	10 673,09	10 673,09	

ETAT DES DETTES	Montant brut	à 1 an au plus	Échéances	
			à plus d'un an et 5 ans au plus	à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	124 304,56	124 304,56		
Dettes fiscales et sociales	513 490,67	513 490,67		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	39 392,01	39 392,01		
Produits constatés d'avance	23 752,69	23 752,69		

Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes

1, Boulevard de Cambrai
59100 ROUBAIX
Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
Tél. : 03 20 68 34 00
Mail : Xavier@Pattou.fr

**ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS
DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS**

6) Autres informations sur le bilan


CHARGES A PAYER	MONTANTS
Congés à payer (CP)	192 110,00
Charges sociales sur CP	73 992,00
Taxe sur salaires sur CP	17 443,00
Divers charges à payer	39 392,01

PRODUITS A RECEVOIR	MONTANTS
Divers produits à recevoir	48 230,21

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANTS
Charges constatées d'avance	10 673,09

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANTS
Produits constatés d'avance	23 752,69

Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
1, Boulevard de Cambrai
59100 ROUBAIX
Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
Tél. : 03 20 68 34 00
Mail : Xavier@Pattou.fr



ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS

VII. COMMENTAIRES SUR LE RESULTAT

1) Contribution volontaires

Les contributions volontaires reçues par l'association ne présentent pas de caractère significatif. Dès lors, celles-ci ne sont ni recensées, ni valorisées, ni comptabilisées.

2) fiscalité

L'association ne réalise à ce stade aucune activité commerciale soumise aux impôts commerciaux. L'association s'acquitte en conséquence de la taxe sur les salaires à laquelle elle est soumise.

VIII. AUTRES INFORMATIONS

1) Rémunérations des cadres dirigeants

Cette information n'est pas divulguée pour des raisons de confidentialité.

2) Effectifs au 31 décembre 2013

Contrat		Hommes	Femmes
CDI		7	20
CDD		74	54
CEE		13	13

3) Engagements reçus

Néant

4) Engagements donnés

a. Droit individuel à la formation

Les droits acquis au titre du DIF s'élèvent à 2758 heures au 31 décembre 2013. Aucune heure de formation ne fait l'objet de demande à la date de clôture.



XAVIER PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
1, Boulevard de Cambrai
59100 ROUBAIX
Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
Tél. : 03 20 68 34 00
Mail : Xavier@Pattou.fr

**ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS
DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS**

b. Garanties, cautions

Néant

c. Crédits baux et locations financières

LISTE DES CREDITS BAUX		Calendrier des loyers				
		date début	date de fin	loyers 2013	échéances à -1 an	échéances à + 1an
Photocopieur KONICA MINOLTA	BNP LEASE	05/07/2010	01/05/2015	4 544,60	4 559,84	1 519,95
Photocopieur KONICA MINOLTA	BNP LEASE	07/01/2011	01/11/2015	2 189,28	2 196,61	1 830,51
Photocopieur CANON	GE CAPITAL	26/11/2007	31/10/2012			
Citroen AB 596 PC	CREDIPAR	29/06/2009	28/06/2012			
Citroen AH 719 RF	CREDIPAR	05/01/2010	04/01/2014	6 915,84	0,00	0,00
Locations (pour information)						
Renault Clio CG-924-RP	DIAC LOC	28/06/2012	27/09/2015	3 046,20	3 056,04	2 292,03
CLIC OK logiciel céZen		15/01/2012	15/12/2012	142,08		
Risograph NS 79660399	LOCAM	01/12/2010	28/02/2016	1 181,88	1 186,44	1 186,44



Xavier PATTOU
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
 1, Boulevard de Cambrai
 59100 ROUBAIX
 Siret : 452953607 00051 APE 6920Z
 Tél. : 03 20 68 34 00
 Mail : Xavier@Pattou.fr

XAVIER PATTOU
1, Bd de Cambrai
59100 ROUBAIX
EXPERT-COMPTABLE
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lille
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la compagnie régionale de Douai
SIRET : 452 953 607 00051
✉ Xavier@pattou.fr - ☎ 03.20.68.34.00

**ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS
DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS**
Rue Fitzgerald Kennedy
59200 TOURCOING

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

Mesdames et Messieurs les adhérents,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre Association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.


Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurai découvert à l'occasion de ma mission, sans avoir à me 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.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L.612-5 du code de commerce.

Fait à Roubaix,
Le 18 mars 2014


Xavier PATTOU
Commissaire aux Comptes

BILAN au 31.12.2013		ACTIF (Utilisation)			PASSIF (origine)		
Immob. corporelles	Valeur brute	Amortiss.	Valeur nette	2012	2013	2012	2011
Terrains (agencement)	26 820,30	26 629,94	190,36	286,04	190,36	310 376,00	296 346,00
Agenc. Construct./sol propre	52 273,60	23 092,49	29 181,11	31 670,20	29 181,11	100 030,00	100 030,00
Agenc. Construct./sol autrui	251 479,61	249 734,97	1 744,64	13 154,92	1 744,64	439 926,91	226 064,78
Instal. techn. Mat. et outill.	71 125,99	68 683,64	2 442,35	4 991,26	2 442,35	31 676,63	213 862,13
Matériel d'activités	432 790,15	382 781,95	50 008,20	39 967,69	50 008,20	1 037 661,34	836 302,91
<i>immo. En cours / av. acptés</i>						989 014,71	
Autres titres immobilisés			82 031,04	70 774,04	82 031,04	13 268,97	49 552,34
Prêts							
Autres							
TOTAL I	1 655 977,70	1 655 977,70	160 844,15	188 988,73	1 050 416,16	1 002 283,68	885 855,25
Créances (Produits à recevoir)							
Comptes rattachés							
Etat TVA							
Autres créances			488 067,30	509 199,56	488 067,30	193 810,00	159 620,00
Sous total CREANCES	536 638,51	536 638,51	511 861,72	447 068,20	312 700,00	193 810,00	159 620,00
Valeurs mobilières de placement			194 580,88	194 580,88	194 580,88	114 217,63	78 851,77
Disponibilités (solde positif)			1 156 565,91	791 776,84	1 156 565,91	331 779,76	217 633,13
TOTAL II	1 887 785,30	1 887 785,30	1 498 219,44	1 224 349,64	312 700,00	475 475,58	344 860,81
Charges constatées d'avance			10 673,09	14 321,56	10 673,09	1 815,89	39 088,77
Charges à rep. S/pl exercices						477 291,47	383 949,58
TOTAL III	10 673,09	10 673,09	14 321,56	16 086,46	700 939,93	477 291,47	383 949,58
TOTAL GENERAL	2 064 056,09	2 064 056,09	1 673 385,15	1 429 424,83	2 064 056,09	1 673 385,15	1 429 424,83
		au 31.12.13		au 31.12.12		au 31.12.11	
Ressources stables - emplois stables		1 197 518,46		1 035 249,53		856 486,52	
Créances - dettes à court terme		-153 628,33		48 891,81		79 205,08	
FR - BFR = Trésorerie		1 351 146,79		986 357,72		777 281,44	
		Fonds de roulement = FR		162 268,93		178 763,01	
		Besoin en fonds de roulement = BFR		-202 520,14		-30 313,27	
		Trésorerie		364 789,07		209 076,28	
		Var. en % 12/13		Variation 11/12		Var. en % 12/13	
		1,16		1,16		1,16	
		-3,14		-3,14		-3,14	
		1,37		1,37		1,37	

(Fonds prop. + prov.) - (immo. Nettes)

Sélection période du 01/01/2013 au 31/12/2013
Lettres Pilotage : P, Logistique : L, Activité : A
Affichage que des comptes mouvementés

Compte	Budget	Compte de résultat	%	Pilotage	Logistique	PE	ENF	ADOS	ADULTES	TOT ACT. & SERVICES	CHANTIER
606110 EAU GAZ ELECTRICITE	30 434.00	32 644.38	107.26		32 324.63				39.00	39.00	280.85
606130 CARBURANT	5 997.00	12 332.48	205.64	140.12	1 387.65	1 069.93	1 736.86	1 231.82	1 099.17	5 137.78	5 667.03
606300 PETIT EQUIPEMENT-OUTILLAGE	13 410.00	4 354.85	32.47		412.40	47.58	653.56	572.22	653.58	1 307.14	2 635.31
606301 PETIT EQUIPEMENT INFORMATIQU		6 899.63			4 194.36		142.74		1 529.36	2 291.90	113.37
606310 FOURNITURES ACTIVITES	21 105.00	31 380.71	148.69		155.99	7 622.58	7 932.77	8 133.20	6 079.63	29 768.18	1 456.54
606311 FOURNITURES ENTRETIEN	8 510.00	13 814.37	162.33		12 185.52	497.16	613.64	451.24		1 562.04	66.81
606312 PHARMACIE	360.00	74.57	20.71			22.36	29.85	22.36			74.57
606400 FOURNITURES DE BUREAU	11 100.00	10 717.90	96.56		9 326.13	43.04	768.79	43.04	110.23	965.10	426.67
606800 AUTRES FOURNITURES	42 970.00	99 326.43	231.15		3 141.02	110.91	50.74	13.35	1 789.84	1 944.84	94 240.57
606810 ALIMENTATION	40 579.00	57 822.63	142.74		5 159.05	5 350.76	11 023.73	6 602.70	25 091.16	48 088.35	4 695.23
ACHATS	174 465.00	269 167.95	154.28	140.12	68 286.65	14 764.32	22 952.68	17 069.93	36 371.97	91 168.90	109 682.38
612000 REDEVANCE CREDIT BAIL	29 106.00	19 020.35	65.35		8 916.23	913.92	1 218.39	913.89		3 046.20	7 057.92
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	18 950.00	12 346.29	65.15		11 246.29		1 100.00			1 100.00	
613500 LOCATIONS MOBILIERES	6 890.00	3 319.33	48.18		44.11		2 191.02	534.04		2 725.06	550.16
613510 LOCATION VEHICULES	2 075.00	7 526.72	362.73			2 552.15	2 710.89	1 699.60		6 962.64	564.08
615100 ENTRETIEN REPARATIONS	5 746.00	6 084.62	105.89		3 463.15	3.56	4.76	3.58	504.57	516.47	2 105.00
615101 INSTALLATIONS TECHNIQUES		1 642.12			1 642.12						
615600 MAINTENANCE	13 200.00	17 521.13	132.74		17 192.61		111.19	217.33		328.52	
616100 ASSURANCES MUL.TIRISQUES	23 445.00	21 941.72	93.59		21 700.90	2.86	11.44	82.32	144.20	240.82	
618100 DOCUMENTATION GENERALE	935.00	531.90	56.89		488.00						43.90
618500 FRAIS DE COLLOQUES - SEMINAIRE	1 040.00	638.00	61.35	2 000.00		10.00		240.00	687.00	937.00	10.00
618600 FORMAT.BENEVOLES	960.00	650.00	67.71	383.00	255.00						
618610 FONDS MUTUALISE				413.00	237.00						
SERVICES EXTERIEURS	102 347.00	94 169.18	92.01	2 796.00	65 186.41	3 482.49	7 347.69	3 690.76	1 336.77	15 866.71	10 331.06
622600 REMUN.INTERM.HONORISACEM	13 400.00	7 762.92	57.93	7 679.20	83.72						
622620 REMUNERATION GROUPES MUSIQ	1 500.00	924.57	61.64				124.57		800.00	924.57	
622630 REMUNERATION INTERMEDIAIRES	11 430.00	5 382.00	47.09						5 382.00	5 382.00	
622800 COM/CHQUES VACANCES	23.00	239.00	1 039.13			56.73	87.77	17.26	77.24	239.00	
623100 PUBLICITE PUBLICATIONS	48 007.00	37 848.71	78.84		21 883.90	2 467.58	2 467.58	2 232.47	5 579.94	12 747.57	3 217.24
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	6 500.00	5 781.40	88.94						5 781.40	5 781.40	
623800 DIVERS (FOURBOIRES-DONS)	50.00	50.00	100.00	50.00							
623810 CADEAU BON ACHAT SALARIES	3 480.00	3 579.00	102.84	720.00	659.00	560.00	240.00	320.00	840.00	1 960.00	240.00
625110 DEPLACEMENT PERSONNEL	9 140.00	10 479.74	114.66	7 483.06					2 004.61	2 004.61	992.07
625111 DEPL PERS BUS PARKING PEAGE		344.40		48.40	13.50	1.50	20.94	37.16	10.90	70.50	212.00
625113 FRAIS DIVERS SERVICES CIVIQUES		20 223.88		1 319.47		6 171.39	8 698.57	3 850.09	184.36	18 904.41	150.00
625600 MISSIONS	2 500.00	1 071.21	42.85	252.50				11.91	656.80	688.71	
625610 FRAIS PERSONNEL ACC.SORTIES		29.70							29.70	29.70	

Compte	Budget	Compte de résultat	%	Pilotage	Logistique	PE	ENF	ADOS	ADULTES	TOT ACT. & SERVICES	CHANTIER
626100 FRAIS POSTAUX/AFFRANCHISS.	7 700.00	6 760.37	87.80		6 751.87	8.50				8.50	
626300 FRAIS TELECOM	19 610.00	17 892.39	91.24		17 892.39						
626310 ACCES INTERNET	2 220.00	7 329.49	330.16		7 300.93						28.56
626311 TELECOM PORTABLES	11 505.00	14 779.45	128.46		3 251.50	246.35	1 331.16	3 861.18	2 968.85	5 737.54	5 790.41
627100 SERVICES BANCAIRES	850.00	577.23	67.91		577.23						
628100 COTISATIONS	5 580.00	4 184.00	74.98	2 285.00	1 379.00			100.00	120.00	220.00	300.00
628200 DROIT ENTREES	247 825.00	246 599.58	99.51			38 638.55	123 024.11	75 478.37	9 458.55	246 599.58	
628210 TRANSPORT ACTIVITES	290 400.00	357 168.71	122.99			69 077.60	165 893.08	82 772.14	36 722.50	354 465.32	2 703.39
628220 SOUS TRAITANCE REPAS	100 185.00	92 713.08	92.54			33 328.14	55 218.16	2 950.10	1 216.68	92 713.08	
628222 SOUS TRAITANCE PHOTOS	80.00	21.85	27.31				21.85			21.85	
628223 SOUS TRAIT.HERBERGEMENT	56 800.00	33 881.18	59.65				8 361.92	12 168.25	13 351.01	33 881.18	
628225 SOUS TRAITANCE DIVERS		125.27					90.26			90.26	35.01
628226 S/TRAITANCE INTERV.EXTERIEUR	115 378.00	134 625.65	116.68		1 041.00	5 197.30	35 433.41	22 038.68	70 915.26	133 584.65	
628600 SOUS TRAITANCE FORMATION	8 130.00	11 823.02	145.42	1 219.92	3 026.00	60.00	66.20	2 897.70	470.40	3 494.30	4 082.80
628630 S. TRAITANCE FORMAT.CDD	7 491.00	27 268.70	364.02			6 633.00	13 363.70	4 902.00		24 898.70	2 370.00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS 62	969 784.00	1 049 466.50	108.22	21 057.55	63 860.04	162 446.64	414 443.28	213 637.31	153 900.20	944 427.43	20 121.48
631100 TAXES SUR SALAIRES	100 032.00	99 276.00	99.24	44 725.72	3 272.36	8 166.94	2 299.42	6 988.95	18 422.35	35 877.66	15 400.26
631120 PROV TAXES SUR SALAIRES SUR CONGES PAYES		6 878.00			6 878.00						
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE	38 730.00	58 856.60	151.97	9 733.27	3 097.51	6 233.51	6 011.45	5 311.11	7 793.76	25 349.83	20 675.99
635120 TAXES FONCIERES	2 860.00	2 859.00	99.97		2 859.00						
635400 DROITS D'ENREGISTR./TIMBRES99		50.00			50.00						
637100 REDEVANCE TELEVISION		262.00			262.00						
IMPOTS,TAXES ET VERSEM.ASSIMIL 63	141 622.00	168 181.60	118.75	54 458.99	16 418.87	14 400.45	8 310.87	12 300.06	28 216.11	61 227.49	36 076.25
641100 SALAIRES, APPOINTEMENTS	2 034 765.00	2 503 173.50	123.02	423 173.94	53 079.96	294 559.19	318 470.05	235 012.35	299 289.53	1 147 311.12	879 608.48
641200 CONGES PAYES	7 675.00	78 710.00	1 025.54		78 710.00						
641210 INDEMNITES RETRAITE		306.64							306.64	306.64	
641400 INDEMNITES PRIME TRANSPORTS ET PANIERS		4 034.25							17.20	17.20	4 017.05
645000 CHARGES SOCIALES	514 972.00	669 265.20	129.96	169 961.35	16 193.67	73 219.42	58 885.94	60 365.55	109 493.34	301 954.25	181 155.93
648600 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES		22 727.00			22 727.00						
CHARGES DE PERSONNEL 64	2 557 412.00	3 278 216.69	128.18	583 135.29	170 710.63	367 778.61	377 355.99	295 367.90	409 086.71	1 449 589.21	1 064 781.46
681100 DOT. AUX AMORT. ET IMMOBILIS.	69 030.00	41 713.63	60.43		36 490.71	2 361.30	394.92		1 836.00	4 592.22	630.70
681490 DOTATION FONDS ASSOCIATIF	18 245.00	16 970.00	93.01	16 970.00							
681510 DOT.PROVISION RETRAITE	26 730.00	118 890.00	444.78	60 000.00	58 890.00						
DOTAT.AMORTISS. ET PROVISIONS 68	114 005.00	177 673.63	155.76	76 970.00	95 380.71	2 361.30	394.92		1 836.00	4 592.22	630.70
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	4 059 635.00	5 038 775.45	124.07	748 557.95	479 842.21	565 233.81	830 805.43	542 065.96	628 746.76	2 566 851.96	1 241 623.33
671400 CREANCES DEVENUES IRRECOUV.		248.74				46.54	87.20		115.00	248.74	
671800 AUTRES CH. EXCEPT./OPER.GEST.		1 051.50				561.57	489.93			1 051.50	
675000 VALEUR COMPT.ELEM.ACTIF CEDE		931.54			931.54						
CHARGES EXCEPTIONNELLES 67		2 231.78			931.54		577.13		115.00	1 300.24	
TOTAL DES CHARGES	4 059 635.00	5 039 007.23	124.12	748 557.95	480 773.75	565 841.92	831 382.56	542 065.96	628 861.76	2 568 152.20	1 241 623.33

PLA ASSOC GESTION

Compte	Budget	Compte de résultat	%	Pilotage	Logistique	PE	ENF	ADOS	ADULTES	TOT ACT. & SERVICES	CHANTIER
REPARTITION DE LA LOGISTIQUE	TOT LOG	480 773.75		78 953.18	Rép. Logistique	89 681.44	132 688.99	102 173.70	6 328.38	330 872.51	70 948.06
REPARTITION DU SUR PLAFOND DE PILOTAGE	Tot SPIP	674 857.13		Pilotage/ Plafond	152 654.00	150 234.90	197 273.55	146 023.16	61 398.42	564 930.03	119 927.10
TOTAL CHARGES APRES REPARTITION		5 039 007.23		152 654.00		805 768.26	1 161 345.10	790 262.82	696 588.56	3 453 954.74	1 432 398.49

% DU REALISE	3.03	15.99	23.05	15.68	13.82	68.54	28.43
--------------	------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Nom et Signature	Président : Didier RUETSCH	Trésorier : Marguerite TIBERGHIE	commissaire aux comptes :
------------------	----------------------------	----------------------------------	---------------------------

Compte	Budget	Compte de résultat	%	Pilotage	Logistique	PE	ENF	ADOS	ADULTES	TOT ACT. & SERVICES	CHANTIER
706100 PARTICIPATION DES USAGERS	409 005.00	461 744.14	112.89			125 670.17	203 952.56	42 341.19	79 017.22	460 981.14	10 763.00
706101 PARTICIPATION REPAS	95 063.00	99 512.38	104.69			38 370.25	57 468.33	3 573.80	100.00	99 512.38	
706110 PART.CIRCON J LOISIRS B.CAF		3 704.58				422.63	2 367.43	885.12		3 675.18	29.40
706112 REPAS CIRCON.J.LOISIRS.B.CAF		1 413.60				57.00	881.60	473.00		1 413.60	
708100 AUTRES PARTICIPATIONS	2 015.00	2 844.24	141.15			18.74			2 825.50	2 844.24	
708800 AUTRES PRODUITS ACT.ANNEXES	40 000.00	71 409.69	178.52								71 409.69
REMUNERATIONS DES SERVICES 70	546 073.00	640 628.63	117.32			164 538.79	264 689.92	47 275.11	81 942.72	568 426.54	82 202.09
741100 ETAT ASP CONTRATS AIDES	722 898.00	1 298 486.61	179.62	61 146.03	1 072.66	126 306.10	218 768.66	127 229.84	57 646.94	529 951.34	706 316.58
741110 ETAT ASP ACI	8 800.00	9 000.00	102.27								9 000.00
741111 ASP CIVIC		21 740.00		1 025.66		5 774.42	6 193.64	8 594.02	152.06	20 714.14	
741300 ETAT POSTE FONJEP	6 531.00	6 588.00	100.87	6 588.00						9 600.00	
741400 ETAT DIR. REG OU DEPART.		9 600.00					21 030.00	9 600.00		29 321.00	
741500 ETAT POL. VILLE CUCS	13 310.00	29 321.00	220.29					60 440.00	14 400.00	74 840.00	15 000.00
741510 PREFECTURE ACSE	126 500.00	89 840.00	71.02								
Subvention de fonctionnement ETAT 741	878 039.00	1 464 575.61	166.80	68 759.89	1 072.66	132 080.52	245 992.30	214 154.66	72 199.00	664 426.48	730 316.58
742600 REGION DIVERS	65 200.00	73 486.00	112.71					12 500.00	60 986.00	73 486.00	
Subvention de fonctionnement REGION 742	65 200.00	73 486.00	112.71					12 500.00	60 986.00	73 486.00	
743100 DEPART.SUB.FONCTIONNEMENT	47 000.00	48 849.28	103.93	48 849.28				94 627.00		94 627.00	
743200 DEPARTEMENT POSTE AILE	81 465.00	94 627.00	116.16							94 627.00	
743300 DEPARTEMENT RSA	75 600.00	75 600.00	100.00						75 600.00	75 600.00	
743400 DEPARTEMENT RSA AXES	118 373.00	139 002.00	117.43							96 112.00	42 890.00
743600 DEPARTEMENT DIVERS	24 850.00	70 361.12	283.14			1 378.08		26 000.00	12 983.04	40 361.12	30 000.00
Subvention de fonctionnement DEPARTEM 743	347 288.00	428 439.40	123.37	48 849.28		1 378.08		120 627.00	184 695.04	306 700.12	72 890.00
744100 MAIRIE FONCTIONNEMENT	115 372.00	115 372.00	100.00	115 372.00							
744200 COMMUNE PSO	270 545.00	288 923.00	99.40			42 829.00	184 073.00	42 021.00		268 923.00	
744300 COMMUNE P.ENFANCE	223 273.00	223 273.00	100.00			190 785.00			32 488.00	223 273.00	
744400 COMMUNE CONT. TEMPS LIBRE	85 817.00	85 817.00	100.00				41 166.00	44 651.00		86 817.00	
744500 COMMUNE POL. VILLE CUCS	22 500.00	36 250.00	161.11					24 000.00	12 250.00	36 250.00	
744600 COMMUNE DIVERS	32 685.00	80 991.94	247.80					3 790.00	62 201.94	65 991.94	15 000.00
744620 COMMUNE CUCS	30 000.00	38 500.00	128.33				7 764.00	28 236.00	2 500.00	38 500.00	
Subvention de fonctionnement COMMUNE 744	780 192.00	849 126.94	108.84	115 372.00		233 614.00	233 003.00	142 698.00	109 439.94	718 754.94	15 000.00
745100 CAF FONCTIONNEMENT	110 280.00	110 278.00	100.00	110 278.00							
745300 CAF FONDS PROPRES	354 865.00	371 476.13	104.68			67 592.00	160 628.00	97 037.95	45 492.00	370 749.95	726.18
Subvention de fonctionnement ORG.SOCIF 745	465 145.00	481 754.13	103.57	110 278.00		67 592.00	160 628.00	97 037.95	45 492.00	370 749.95	726.18
746100 CNAF ANIMATION GLOBALE	118 750.00	119 904.00	100.97	119 904.00							
746200 CNAF PSU HALTE GARDERIE	90 510.00	64 485.81	71.25			64 485.81				64 485.81	
746215 CAF CNAF PSU REGUL N-1		33 096.92				33 096.92				33 096.92	
746300 CNAF ACCUIL TEMPORAIRE	360 705.00	260 327.34	72.17			59 890.00	125 386.27	75 051.07		260 327.34	
746310 CNAF ACCUEIL TEMPO.REGUL		84 639.66				15 977.00	59 802.66	8 860.00		84 639.66	
746350 CNAF PARENTALITE	7 000.00	19 045.00	272.07						19 045.00	19 045.00	

PLA ASSOC GESTION

Compte	Budget	Compte de résultat	%	Pilotage	Logistique	PE	ENF	ADOS	ADULTES	TOT ACT. & SERVICES	CHANTIER
746400 ANIMATION COLLECTIVE FAMILLES	25 898.00	24 995.62	96.55						24 995.62	24 995.62	
746500 PS CAF CLAS	32 955.00	18 821.78	57.11				9 287.78	9 534.00		18 821.78	
746600 CAF CNAF PLAN ESPoir BANLIEUE	124 330.00	124 133.00	99.84								124 133.00
Prestations de service CAF 746	760 138.00	749 449.13	98.59	119 904.00		173 449.73	194 476.71	93 445.07	44 040.62	505 412.13	124 133.00
748200 AUTRES SUBVENTIONS	142 710.00	318 073.37	222.88					15 000.00	9 000.00	24 000.00	294 073.37
Subvention de fonctionnement AUTRES 748	142 710.00	318 073.37	222.88					15 000.00	9 000.00	24 000.00	294 073.37
756110 ADHESIONS	22 600.00	26 116.00	115.56	26 116.00							
758200 REMBOURSEMENT FORMATIONS	6 750.00	23 746.81	351.80	955.18		2 240.00	2 530.66	11 613.60	1 140.00	17 524.26	5 267.37
AUTRES PRODUITS GEST.COURANTE 75	29 350.00	49 852.81	169.89	27 071.18		2 240.00	2 530.66	11 613.60	1 140.00	17 524.26	5 267.37
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 014 135.00	5 065 396.02	125.94	490 234.35	1 072.66	774 893.12	1 101 300.59	754 351.39	608 935.32	3 239 480.42	1 324 608.59
761000 PRODUITS FINANCIERS	2 900.00	7 687.85	265.10	7 687.85							
PRODUITS FINANCIERS 76	2 900.00	7 687.85	265.10								
771000 PRODUIT EXEPIOPE GESTION		36.00								36.00	
771100 PROD EXEP/REMB ASSURANCES		1 206.66		1 206.66							
777000 QUOTE PART SUB.INVESTIS.	42 600.00	6 357.33	14.92	114.51	4 780.07	257.13				1 462.75	
PRODUITS EXCEPTIONNELS 77	42 600.00	7 599.99	17.84	1 321.17	4 780.07	257.13				1 462.75	
TOTAL DES PRODUITS	4 059 635.00	5 070 683.86	124.90	499 243.37	5 852.73	775 150.25	1 101 300.59	754 351.39	610 176.94	3 240 979.17	1 324 608.59
RESULTAT D'EXPLOITATION	-45 500.00	18 620.57		-258 323.60	-478 769.55	209 659.31	270 495.16	212 285.43	-19 811.44	672 628.46	83 085.26
RESULTAT FINANCIER	2 900.00	7 687.85		7 687.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 600.00	5 368.21		1 321.17	3 848.53	-350.98	-577.13	0.00	1 126.62	198.51	0.00
EXCEDENT OU DEFICIT	0.00	31 676.63		-249 314.58	-474 921.02	209 308.33	269 918.03	212 285.43	-18 684.82	672 826.97	83 085.26
REPARTITION DE LA LOGISTIQUE		5 852.73		576.91	Rép. Logistique	895.73	1 272.62	871.70	705.10	3 745.15	1 530.67
REPARTITION DU SUR PLAFOND DE PILOTAGE		347 166.28		Pilotage/ Plafond	152 654.00	58 942.25	83 742.65	57 360.71	46 397.72	246 443.33	100 722.95
TOTAL PRODUITS APRES REPARTITION		5 070 683.86		152 654.00		834 988.23	1 186 315.86	812 583.80	657 279.76	3 491 167.65	1 426 862.21
% DU REALISE				3.01		16.47	23.40	16.03	12.96	68.85	28.14

RESULTAT APRES TOUTES REPARTITIONS	31 676.63	29 229.97	24 970.76	22 320.98	-39 308.80	37 212.91	-5 536.28
------------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------

Nom et Signature	Président : Didier RUETSCH	commissaire aux comptes :
	TTrésorier : Marguerite TIBERGHIEN	