



BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

SOMMAIRE

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311212
Immobilisations incorporelle	16 372,20 €	12 619,98 €	3 752,22 €	3 263,60 €
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	16 372,20 €	12 619,98 €	3 752,22 €	3 263,60 €
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	1 561 689,16 €	1 438 157,39 €	123 531,77 €	100 107,51 €
Terrains				
Constructions	107 415,70 €	11 935,07 €	95 480,63 €	
Installations techn., mat., outil	411 683,38 €	411 152,89 €	530,49 €	1 803,76 €
Autres immob. corporelles	1 042 590,08 €	1 015 069,43 €	27 520,65 €	98 303,75 €
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	9 744,36 €		9 744,36 €	2 650,00 €
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 344,36 €		7 344,36 €	250,00 €
Autres immob. financières	2 400,00 €		2 400,00 €	2 400,00 €
TOTAL II	1 587 805,72 €	1 450 777,37 €	137 028,35 €	106 021,11 €
Stocks et en-cours	9 764,61 €		9 764,61 €	11 034,09 €
Matières premières & approvision	9 764,61 €		9 764,61 €	11 034,09 €
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	121 016,62 €		121 016,62 €	47 300,88 €
Avances & acomptes versés/com.	121 016,62 €		121 016,62 €	47 300,88 €
Créances	2 630 728,52 €	308 318,03 €	2 322 410,49 €	2 177 197,72 €
Clients et comptes rattachés	1 088 222,84 €	22 298,03 €	1 065 924,81 €	693 443,64 €
Autres créances	1 542 505,68 €	286 020,00 €	1 256 485,68 €	1 483 754,08 €
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	590 427,66 €		590 427,66 €	970 553,91 €
Valeurs mobilières de placement	2 688,69 €		2 688,69 €	664 713,02 €
Disponibilités	587 738,97 €		587 738,97 €	305 840,89 €
Charges constatées d'avance	9 611,33 €		9 611,33 €	12 754,26 €
Charges constatées d'avance	9 611,33 €		9 611,33 €	12 754,26 €
TOTAL III	3 361 548,74 €	308 318,03 €	3 053 230,71 €	3 218 840,86 €
TOTAL GENERAL (I à VI)	4 949 354,46 €	1 759 095,40 €	3 190 259,06 €	3 324 861,97 €

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311212
Fonds associatif			24 385,41 €	24 385,41 €
Fonds asso. sans droits de reprise			24 385,41 €	24 385,41 €
Réserves			981 835,45 €	981 835,45 €
Réserve légale				
Rés. statutaires ou contractuelles				
Autres réserves			981 835,45 €	981 835,45 €
Report à nouveau			63 868,06 €	25 394,73 €
Report à nouveau			63 868,06 €	25 394,73 €
Résultat de l'exercice			-10 091,49 €	38 473,33 €
Résultat de l'exercice			-10 091,49 €	38 473,33 €
TOTAL (II)			1 059 997,43 €	1 070 088,92 €
Provisions pour charges			244 000,00 €	244 000,00 €
Provisions pour charges			244 000,00 €	244 000,00 €
TOTAL (III)			244 000,00 €	244 000,00 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			233 746,73 €	384 624,92 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			233 746,73 €	384 624,92 €
Emprunts et dettes financ. divers			72 506,26 €	58 066,46 €
Emprunts et dettes financ. divers			72 506,26 €	58 066,46 €
Avanc. & acptes reçus/com en cours			248 681,78 €	218 789,69 €
Av. & ac. reçus s/com. en cours			248 681,78 €	218 789,69 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés			443 328,73 €	578 079,82 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés			443 328,73 €	578 079,82 €
Dettes fiscales et sociales			437 489,77 €	346 387,40 €
Dettes fiscales et sociales			437 489,77 €	346 387,40 €
Dettes sur immo. et Cpt. rattachés			38 014,04 €	8 000,00 €
Dettes sur immo. et Cpt. rattachés			38 014,04 €	8 000,00 €
Autres dettes			412 494,32 €	416 824,76 €
Autres dettes			412 494,32 €	416 824,76 €
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)			1 886 261,63 €	2 010 773,05 €
TOTAL GENERAL (I à V)			3 190 259,06 €	3 324 861,97 €

Détail des postes			Au 311213	Au 311212
CHARGES D'EXPLOITATION				
Coût d'achat des marchandises				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
Consommation exercice /tiers			2 900 539,99 €	2 826 445,02 €
Achats matières premières			365 338,94 €	298 379,23 €
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.			1 269,48 €	86,04 €
Autres achats et charges externes			2 533 931,57 €	2 527 979,75 €
Impôts, taxes et vers. assimilés			203 972,14 €	157 271,44 €
Impôts, taxes et vers/ assimilés			203 972,14 €	157 271,44 €
Charges du personnel			1 949 885,98 €	1 676 586,61 €
Salaires et traitements			1 371 543,22 €	1 165 402,64 €
Charges sociales			578 342,76 €	511 183,97 €
Dotations aux amortis. & provisions			108 828,91 €	218 301,40 €
Amort. sur immobilisations			95 073,88 €	192 703,08 €
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant			13 755,03 €	25 598,32 €
Amort. pour risque et charges				
Autres charges			68 321,53 €	46 647,25 €
Autres charges			68 321,53 €	46 647,25 €
TOTAL I			5 231 548,55 €	4 925 251,72 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes-parts résultats/op comm.				
CHARGES FINANCIERES (III)			16 076,17 €	23 053,37 €
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			16 076,17 €	23 053,37 €
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			35 061,80 €	250 349,10 €
Sur opérations de gestion			32 386,80 €	6 209,10 €
Sur opérations en capital			2 675,00 €	140,00 €
Dotations aux amort. & provis.				244 000,00 €
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur				38 473,33 €
Bénéfice				38 473,33 €
TOTAL GENERAL (CHARGES)			5 282 686,52 €	5 237 127,52 €

Détail des postes			Au 311213	Au 311212
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)			3 274 837,71 €	3 243 952,81 €
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			3 274 837,71 €	3 243 952,81 €
Autres produits d'exploitation (B)			1 958 963,37 €	1 986 211,81 €
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 820 749,78 €	1 816 489,11 €
Reprise /prov. & transferts charge			121 493,26 €	151 230,51 €
Autres produits			16 720,33 €	18 492,19 €
TOTAL (A+B)			5 233 801,08 €	5 230 164,62 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)			3 874,96 €	6 511,71 €
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			3 874,96 €	6 511,71 €
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)			34 918,99 €	451,19 €
Sur opérations de gestion			34 918,99 €	451,19 €
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges				
Solde débiteur			10 091,49 €	
Perte			10 091,49 €	
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			5 282 686,52 €	5 237 127,52 €

Détail des postes			Au 311213	Au 311212
Chiffre d'affaires			3 274 837,71 €	3 243 952,81 €
Chiffre d'affaires			3 274 837,71 €	3 243 952,81 €
Consommation			-364 794,44 €	-298 465,27 €
Achats consommés			-363 524,96 €	-298 379,23 €
Variation du stock			-1 269,48 €	-86,04 €
Marge sur matière ou commerciale			2 910 043,27 €	2 945 487,54 €
Services extérieurs			-1 862 152,45 €	-1 913 946,32 €
Autres services extérieurs			-672 217,70 €	-608 531,83 €
Transfert de consommations				
Valeur ajoutée			375 673,12 €	423 009,39 €
Impôt, taxes & versements assi.			-203 972,14 €	-157 271,44 €
Charges de personnel			-1 949 885,98 €	-1 676 586,61 €
Subventions d'exploitation			1 820 749,78 €	1 816 489,11 €
Transf. de charges d'exploitation			61 792,67 €	139 753,11 €
Excédent brut d'exploitation			104 357,45 €	545 393,56 €
Autres charges de gestion courante			-68 321,53 €	-46 647,25 €
Autr. produits de gestion courante			16 720,33 €	18 492,19 €
Charg. exceptionn. sur opér.gest.			-32 386,80 €	-6 209,10 €
Produits exceptionnels/opér. gest.			34 918,99 €	451,19 €
Prov. à caract. de charg. d'expl.			-13 755,03 €	-25 598,32 €
Repr. à caract. de charg. d'expl.			59 700,59 €	11 477,40 €
Transfert charges exceptionnelles				
Excéd. brut d'exploitation corrigé			101 234,00 €	497 359,67 €
Redevances de crédit bail			-1 375,40 €	-5 501,60 €
Charges financières			-16 076,17 €	-23 053,37 €
Produits financiers			3 874,96 €	6 511,71 €
Charges exceptionn./opér.finan.			-2 675,00 €	-140,00 €
Prod. exceptionnels/opér.finan.				
Prov. financ. classées en trés.				
Repr. financ. classées en trés.				
Capacité d'autofinancement			84 982,39 €	475 176,41 €
Charges nettes/cession de valeurs				
Produits nets /cession de valeurs				
Valeurs cptables des élém.actifs				
Produits des cess. d'élém. actifs				
Am.& prov. class. en fonds roul.			-95 073,88 €	-436 703,08 €
Repr. classées en fonds de roul.				
Résultat net			-10 091,49 €	38 473,33 €

DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311212
Immobilisations incorporelle	16 372,20 €	12 619,98 €	3 752,22 €	3 263,60 €
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	16 372,20 €	12 619,98 €	3 752,22 €	3 263,60 €
<i>CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRE</i> 205000	16 372,20 €		16 372,20 €	14 544,71 €
<i>AMORT. LOGICIEL</i> 280500		12 619,98 €	-12 619,98 €	-11 281,11 €
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	1 561 689,16 €	1 438 157,39 €	123 531,77 €	100 107,51 €
Terrains				
Constructions	107 415,70 €	11 935,07 €	95 480,63 €	
<i>INST. GENE. - AG. AM. CONSTRUCTIO</i> 213500	107 415,70 €		107 415,70 €	
<i>AMORT. AMENAG. CONTRUCTION</i> 281350		11 935,07 €	-11 935,07 €	
Installations techn., mat., outil	411 683,38 €	411 152,89 €	530,49 €	1 803,76 €
<i>EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 215000	38 685,57 €		38 685,57 €	38 685,57 €
<i>MATERIEL CUISINE ET RESTAURATION</i> 215100	181 156,04 €		181 156,04 €	181 156,04 €
<i>MATERIEL HEBERGEMENT</i> 215200	127 235,55 €		127 235,55 €	127 235,55 €
<i>MATERIEL SERVICES GENERAUX</i> 215300	48 954,40 €		48 954,40 €	48 954,40 €
<i>MATERIEL DE CUISINE</i> 215410	8 428,81 €		8 428,81 €	8 428,81 €
<i>OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 215500	1 565,82 €		1 565,82 €	1 565,82 €
<i>MATERIEL EDUCATIF ET PEDAGOGIQ</i> 215700	5 657,19 €		5 657,19 €	5 657,19 €
<i>AMORT. EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 281500		38 685,57 €	-38 685,57 €	-38 685,57 €
<i>AMORT. MATERIEL CUISINE ET REST</i> 281510		180 625,55 €	-180 625,55 €	-179 352,28 €
<i>AMORT. MATERIEL HEBERGEMENT</i> 281520		127 235,55 €	-127 235,55 €	-127 235,55 €
<i>AMORT. MATERIEL SERVICES GENER</i> 281530		48 954,40 €	-48 954,40 €	-48 954,40 €
<i>AMORT. MATERIEL DE CUISINE</i> 281541		8 428,81 €	-8 428,81 €	-8 428,81 €
<i>AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 281550		1 565,82 €	-1 565,82 €	-1 565,82 €
<i>AMORT. MATERIEL EDUCATIF ET PED</i> 281570		5 657,19 €	-5 657,19 €	-5 657,19 €
Autres immob. corporelles	1 042 590,08 €	1 015 069,43 €	27 520,65 €	98 303,75 €
<i>INST. GENE, AGENC., AMENAG. DIVERS</i> 218100	746 954,26 €		746 954,26 €	737 210,69 €
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i> 218200	20 480,13 €		20 480,13 €	20 480,13 €
<i>MATERIEL BUREAU - INFORMATIQUE</i> 218300	27 104,16 €		27 104,16 €	27 104,16 €
<i>MOBILIER MATERIEL DE BUREAU</i> 218400	248 051,53 €		248 051,53 €	248 051,53 €
<i>AMORT. INSTALLATIONS GENERALES</i> 281810		727 541,18 €	-727 541,18 €	-665 318,33 €
<i>AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT</i> 281820		12 372,56 €	-12 372,56 €	-8 838,19 €
<i>AMORT. MAT BUREAU ET INFORMATI</i> 281830		27 104,16 €	-27 104,16 €	-27 104,16 €
<i>AMORT. MATERIEL DE BUREAU</i> 281840		248 051,53 €	-248 051,53 €	-233 282,08 €
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	9 744,36 €		9 744,36 €	2 650,00 €
Participations selon mise en équi.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 344,36 €		7 344,36 €	250,00 €
<i>PRET SAIDI ABDELYAMINE</i> 274350	1 000,00 €		1 000,00 €	
<i>PRET NOUHAN TOURE</i> 274380	219,36 €		219,36 €	250,00 €
<i>PRET STEPHANIE DIMOUCHY</i> 274392	2 625,00 €		2 625,00 €	

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311212
<i>PRET ALI MGUIGUE</i> 274393	600,00 €		600,00 €	
<i>PRET CLAIRE RABINEAU</i> 274396	700,00 €		700,00 €	
<i>PRET FAMILLE PETROVA</i> 274398	700,00 €		700,00 €	
<i>PRET DOH DJAHOUDY BAH</i> 274399	1 500,00 €		1 500,00 €	
Autres immob. financières	2 400,00 €		2 400,00 €	2 400,00 €
<i>CAUTIONNEMENTS</i> 275500	2 400,00 €		2 400,00 €	2 400,00 €
TOTAL II	1 587 805,72 €	1 450 777,37 €	137 028,35 €	106 021,11 €
Stocks et en-cours	9 764,61 €		9 764,61 €	11 034,09 €
Matières premières & approvision	9 764,61 €		9 764,61 €	11 034,09 €
<i>STOCKS</i> 320000	9 764,61 €		9 764,61 €	11 034,09 €
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	121 016,62 €		121 016,62 €	47 300,88 €
Avances & acomptes versés/com.	121 016,62 €		121 016,62 €	47 300,88 €
<i>FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM</i> 409100	121 016,62 €		121 016,62 €	47 300,88 €
Créances	2 630 728,52 €	308 318,03 €	2 322 410,49 €	2 177 197,72 €
Clients et comptes rattachés	1 088 222,84 €	22 298,03 €	1 065 924,81 €	693 443,64 €
<i>CLIENTS</i> 411000	669 700,17 €		669 700,17 €	429 890,33 €
<i>RESIDENCE EUGENE HENAFF</i> 411001	373 034,77 €		373 034,77 €	240 654,06 €
<i>CENTRE INTERNATIONAL DE SEJOUR</i> 411050	19 123,56 €		19 123,56 €	22 899,25 €
<i>DOSS CONT - RESIDENTS SORTIS 2000</i> 416100	510,24 €		510,24 €	660,24 €
<i>HEBERGEMENT DOUTEUX</i> 416200	9 588,85 €		9 588,85 €	39 215,35 €
<i>CIS - DOUTEUX LITIGIEUX</i> 416300	16 265,25 €		16 265,25 €	
<i>DEPRECIATION DES COMPTES RESID</i> 491100		10 099,09 €	-10 099,09 €	-39 875,59 €
<i>DEPRECIATION COMPTES CLIENTS D</i> 491200		12 198,94 €	-12 198,94 €	
Autres créances	1 542 505,68 €	286 020,00 €	1 256 485,68 €	1 483 754,08 €
<i>FOURNISSEURS - CONSIGNES</i> 409600	53,40 €		53,40 €	45,60 €
<i>FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR</i> 409800	1 961,26 €		1 961,26 €	
<i>ASE (RESIDENT) - SOMMES A REVER</i> 419130	10 829,83 €		10 829,83 €	12 789,83 €
<i>AVANCE ET PRET - RESIDENTS ASE</i> 419146	888,43 €		888,43 €	1 330,86 €
<i>POLE MINEURS - SOMME A RECEVOIR</i> 419161	16 877,05 €		16 877,05 €	5 400,88 €
<i>CHARLES LUANGU TENSU NGANSI</i> 421300	42,02 €		42,02 €	31,82 €
<i>PERSONNEL - ACOMPTES</i> 425000	7,49 €		7,49 €	832,66 €
<i>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION A REC</i> 441700	1 481 505,45 €		1 481 505,45 €	1 759 378,75 €
<i>WD 15</i> 467105	13 630,50 €		13 630,50 €	
<i>ASE 93 (EN-TEMPS)</i> 467110				1 181,60 €
<i>SICLI</i> 467150				164,84 €
<i>RESIDENTS - SOMME A REVERSER AL</i> 467155	203,00 €		203,00 €	
<i>SG EQUIPEMENT FINANCE</i> 467156				918,70 €
<i>ABSYS CYBORG</i> 467160				646,30 €
<i>ALLIANTHIS</i> 467170				1 483,23 €
<i>AVANCES FAITES PROJET ROUMANIE</i> 467500				4 000,00 €
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i> 468700	16 507,25 €		16 507,25 €	9 937,01 €
<i>DEPRECIATION SUBV. A REC.</i> 494170		286 020,00 €	-286 020,00 €	-314 388,00 €
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	590 427,66 €		590 427,66 €	970 553,91 €
Valeurs mobilières de placement	2 688,69 €		2 688,69 €	664 713,02 €

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311212
<i>SICAV SOGEMONEPLUS</i> 508110				659 796,47 €
<i>INTERETS COURUS SUR SOGEMONE</i> 508810				3 456,61 €
<i>INTERETS COURUS SUR COMPTE LIV</i> 508820	2 688,69 €		2 688,69 €	1 459,94 €
Disponibilités	587 738,97 €		587 738,97 €	305 840,89 €
<i>SOCIETE GENERALE</i> 512002	270 372,01 €		270 372,01 €	208 379,88 €
<i>SG LIVRET 00053474224</i> 512003	217 648,54 €		217 648,54 €	74 188,60 €
<i>SG LIVRET A 00070341639</i> 512004	76 500,00 €		76 500,00 €	
<i>LA POSTE</i> 514001	518,17 €		518,17 €	531,97 €
<i>CAISSE (EUROS)</i> 530100	22 700,25 €		22 700,25 €	22 740,44 €
Charges constatées d'avance	9 611,33 €		9 611,33 €	12 754,26 €
Charges constatées d'avance	9 611,33 €		9 611,33 €	12 754,26 €
<i>CHARGES COMPTABILISEES D'AVANCE 486000</i>	9 611,33 €		9 611,33 €	12 754,26 €
TOTAL III	3 361 548,74 €	308 318,03 €	3 053 230,71 €	3 218 840,86 €
TOTAL GENERAL (I à VI)	4 949 354,46 €	1 759 095,40 €	3 190 259,06 €	3 324 861,97 €

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311212
Fonds associatif		24 385,41 €	24 385,41 €
Fonds asso. sans droits de reprise		24 385,41 €	24 385,41 €
<i>FONDS ASSOCIATIF</i>	101000	24 385,41 €	24 385,41 €
Réserves		981 835,45 €	981 835,45 €
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Autres réserves		981 835,45 €	981 835,45 €
<i>AUTRES RESERVES</i>	106800	981 835,45 €	981 835,45 €
Report à nouveau		63 868,06 €	25 394,73 €
Report à nouveau		63 868,06 €	25 394,73 €
<i>RESULTAT ANTERIEURS</i>	110000	63 868,06 €	25 394,73 €
Résultat de l'exercice		-10 091,49 €	38 473,33 €
Résultat de l'exercice		-10 091,49 €	38 473,33 €
TOTAL (II)		1 059 997,43 €	1 070 088,92 €
Provisions pour charges		244 000,00 €	244 000,00 €
Provisions pour charges		244 000,00 €	244 000,00 €
<i>PROVISION POUR RESTRUCTURATIO</i>	154000	244 000,00 €	244 000,00 €
TOTAL (III)		244 000,00 €	244 000,00 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		233 746,73 €	384 624,92 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		233 746,73 €	384 624,92 €
<i>PRET STE GENE N° 208211014009</i>	164350	233 746,73 €	382 965,40 €
<i>INTS COURUTS/EMPRUNTS ET. DE C</i>	168840		1 659,52 €
Emprunts et dettes financ. divers		72 506,26 €	58 066,46 €
Emprunts et dettes financ. divers		72 506,26 €	58 066,46 €
<i>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS REC</i>	165000	72 506,26 €	58 066,46 €
Avanc. & cptes reçus/com en cours		248 681,78 €	218 789,69 €
Av. & ac. reçus s/com. en cours		248 681,78 €	218 789,69 €
<i>CENTRE SEJOUR - AVANCES ACOMP</i>	419110	150 456,00 €	130 640,75 €
<i>AUTRES CLIENTS - AV. ET ACPTES</i>	419115		3 306,82 €
<i>HEBERGEMENT - AVANCES ACOMPTEES</i>	419120	1 872,62 €	4 117,49 €
<i>ASE 60 (RESIDENT) - SOMME A REVE</i>	419135		172,00 €
<i>RESIDENTS - SOMMES A REVERSER</i>	419140	20 233,41 €	16 430,56 €
<i>CAF - SOMMES A REVERSER</i>	419150	62 886,79 €	64 122,07 €
<i>AVANCES SUR SUBVENTION</i>	441900	13 232,96 €	
Dettes fourniss. & cptes rattachés		443 328,73 €	578 079,82 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés		443 328,73 €	578 079,82 €
<i>FOURNISSEURS</i>	401000	431 448,58 €	472 517,57 €
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	408100	11 880,15 €	105 562,25 €
Dettes fiscales et sociales		437 489,77 €	346 387,40 €

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311212
Dettes fiscales et sociales			437 489,77 €	346 387,40 €
<i>DETTES PROV. POUR CONGES PAYES</i> 428200			139 289,48 €	128 628,09 €
<i>SECURITE SOCIALE</i> 431000			54 679,00 €	52 969,00 €
<i>IONIS ABELIO</i> 437200			38 745,00 €	32 524,00 €
<i>APRIONIS PREVOYANCE</i> 437340			15 634,17 €	11 899,60 €
<i>GROUPE D & O - KLESIA</i> 437600			22 572,00 €	12 494,00 €
<i>UNIFORMATION</i> 437850			21 386,00 €	15 345,00 €
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES P</i> 438200			63 740,87 €	59 385,60 €
<i>TAXE SUR LES SALAIRES</i> 447100			21 126,00 €	6 479,00 €
<i>AGEFIPH (CONT. HANDICAPES)</i> 447200			31 165,78 €	3 647,20 €
<i>TAXE DE SEJOUR CIS</i> 447300			1 376,58 €	763,25 €
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES P</i> 448200			23 917,94 €	22 252,66 €
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i> 448600			3 856,95 €	
Dettes sur immo. et Cpt. rattachés			38 014,04 €	8 000,00 €
Dettes sur immo. et Cpt. rattachés			38 014,04 €	8 000,00 €
<i>FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS</i> 404000			38 014,04 €	8 000,00 €
Autres dettes			412 494,32 €	416 824,76 €
Autres dettes			412 494,32 €	416 824,76 €
<i>RELIQUAT NON AFFECTE</i> 467100			412 494,32 €	412 494,32 €
<i>CHARGES A PAYER</i> 468600				4 330,44 €
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)			1 886 261,63 €	2 010 773,05 €
TOTAL GENERAL (I à V)			3 190 259,06 €	3 324 861,97 €

Détail des postes		Au 311213	Au 311212
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		2 900 539,99 €	2 826 445,02 €
Achats matières premières		365 338,94 €	298 379,23 €
DENREES ALIMENTAIRES	601100	345 770,47 €	283 611,17 €
ACHATS DE BOISSONS	601210	19 568,47 €	14 768,06 €
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.		1 269,48 €	86,04 €
VARIATION DES STOCKS ALIMENTAIR	603200	1 269,48 €	86,04 €
Autres achats et charges externes		2 533 931,57 €	2 527 979,75 €
ELECTRICITE	606110	111 122,24 €	102 921,41 €
GAZ	606120	9 591,69 €	6 860,91 €
EAU	606130	80 799,26 €	103 653,71 €
EAU CHAUDE ET CHAUFFAGE	606150	67 462,92 €	67 462,92 €
CARBURANT	606160	2 280,41 €	1 989,51 €
FOURNITURES D'ENTRETIEN	606310	75 404,23 €	60 221,46 €
FOURNITURES CUISINE	606320	15 958,03 €	15 298,74 €
FOURNITURES HEBERGEMENT	606330	56 011,01 €	39 114,78 €
FOURNITURES SITES HEBERGEMENTS	606333	18 251,47 €	
FOURNITURES CIS	606335	223,30 €	10 315,34 €
FOURNITURES JARDIN	606336	3 340,11 €	
VETEMENTS DE TRAVAIL	606340	5 433,93 €	
ACHAT PETITS MATERIELS	606350	21 836,02 €	17 573,29 €
SERVICE CULTURELLE ET ANIMATION	606360		1 119,17 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	606400	22 160,03 €	20 533,49 €
Rab. rem. et rist. études et prest.	609400	-1 813,98 €	
SOUS TRAITANCE DIVERS MENAGE	611100	37 460,90 €	80 886,54 €
SOUS TRAITANCE ACI/HOTEL-RESTA	611150	71 076,20 €	180 000,00 €
SOUS TRAITANCE GARDIENNAGE	611200	830 086,55 €	750 192,17 €
SOUS TRAITANCE ADMINISTRATIVE	611250	17 213,00 €	
SERVICES SOUS TRAITES POUR CIS	611300	7 905,55 €	726,66 €
SOUS TRAITANCE SITES D'ACCUEIL	611500	89 557,75 €	47 165,65 €
CREDIT BAIL MOBILIER	612200	1 375,40 €	5 501,60 €
LOYERS ET CHARGES	613200	42 000,00 €	
LOYERS ET CHARGES DES LOCAUX	613210	304 039,76 €	337 750,61 €
LOCATIONS IMMOB. DIVERSES	613230	17 365,00 €	19 992,00 €
LOCATIONS MOBILIERES	613500	24 233,66 €	14 061,71 €
LOCATION MOBILIERE- JARRE SECUR	613510	11 122,80 €	11 090,00 €
LOCATION MOBILIERE - INGENICO	613511	258,56 €	330,08 €
LOCATION MOBILIERE - ALLIANTHIS	613512	23 613,76 €	23 613,76 €
ENT REP - SUR BIENS IMMOBILIERS	615200	130 190,92 €	97 233,66 €
ENT REP - SUR BIEN IMM EXCEPT	615210		73 649,85 €
BLANCHISSAGE	615400	68 996,28 €	58 023,09 €
ENT REP - SUR BIENS MOBILIERS	615500	5 636,13 €	17 769,63 €
MAINTENANCE - TEGE	615605	8 511,07 €	6 884,99 €
MAINTENANCE - 3 C	615616	8 039,13 €	3 685,59 €
MAINTENANCE - COFELY	615617	14 143,66 €	18 747,71 €
MAINTENANCE - OC 22	615618	688,88 €	688,88 €
MAINTENANCE - TOSHIBA	615620	8 703,60 €	9 972,63 €

Détail des postes		Au 311213	Au 311212
MAINTENANCE - BATI CLEAN	615625	2 061,10 €	5 444,38 €
MAINTENANCE - DMS ASCENSEURS	615635	11 580,14 €	10 561,06 €
MAINTENANCE - CEGELEC MISSENA	615640	5 149,93 €	9 558,12 €
MAINTENANCE - CLIMATERMI	615645	192,07 €	38,01 €
MAINTENANCE - ABSYS CYBORG	615650	2 870,91 €	3 120,28 €
MAINTENANCE - CERI	615651	569,06 €	2 549,75 €
MAINTENANCE - ADEQUAT	615652	1 848,40 €	1 269,86 €
MAINTENANCE - IPSSI	615655	12 169,30 €	9 472,32 €
MAINTENANCE - JARRE SECURITE	615656	1 333,98 €	1 634,50 €
MAINTENANCE - SICLI	615665		8 112,15 €
MAINTENANCE - SEGWARD	615666		3 590,03 €
MAINTENANCE - TECHNIVAP	615670	2 221,14 €	
MAINTENANCE - LA POSTE	615675	717,60 €	483,00 €
MAINTENANCE - KONE	615690	397,21 €	6 758,12 €
MULTIRISQUES	616100	20 277,11 €	17 239,71 €
ASSURANCE SUR CONTRAT	616200	865,21 €	1 483,23 €
ETUDES IMMOBILIERES	617100	37 257,46 €	34 873,98 €
ETUDE ET RECHERCHE SUR LOGICIEL	617120	485,76 €	
ETUDE PRESENTATION ALJ 93	617130	320,00 €	
ETUDE DE DIVERS FINANCEMENTS	617150	1 578,72 €	3 000,00 €
ETUDE REHABILITATION	617200		13 156,00 €
DOCUMENTATION GENERALE	618100	5 520,56 €	2 235,45 €
DOCUMENTATION COMPTABLE	618150	154,00 €	
FRAIS DE FORMATION	618400	29 024,05 €	23 938,25 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES,	618500	275,42 €	
ABONNEMENT FRAIS INTERNET	618600	3 269,48 €	2 545,41 €
ABONNEMENT CANAL PLUS - CANAL	618700	802,60 €	417,50 €
ABONNEMENT FOLIATEAM	618750	237,40 €	
ABONNEMENT MAILING LIST	618800	130,68 €	
PERSONNEL INTERIMAIRE	621100	22 997,86 €	198,50 €
HONORAIRES	622600	5 982,00 €	11 676,00 €
ETUDES	622610	7 200,00 €	885,04 €
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	622700	423,90 €	50,00 €
ANNONCES ET INSERTIONS	623100	4 155,12 €	2 783,02 €
CADEAUX A LA CLIENTELE	623400	1 627,12 €	1 439,49 €
DIVERS (POURBOIRE, DON COURANT..	623800	5 121,90 €	2 892,01 €
TRANSPORT SUR ACHATS	624100		567,44 €
TRANSPORTS ENTRE ETS ET CHANTI	624300	27 920,62 €	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	625100	28 963,63 €	33 279,99 €
MISSION	625600	26 175,01 €	32 124,85 €
RECEPTION	625700	300,00 €	121,45 €
FRAIS POSTAUX	626001	2 513,63 €	2 934,61 €
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	626002	28 510,41 €	31 414,66 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	627000	3 182,07 €	2 819,85 €
UFJT COTISATION ANNUELLE	628110	4 148,00 €	28 566,00 €
COTISATION AFNOR	628115	178,20 €	
SNEFOS-JT COTISATION ANNUELLE	628120	2 186,08 €	2 102,00 €
ADHESION CONFEDERATION ETUDIA	628126		1 200,00 €
ABONNEMENT OVH.COM	628127	143,23 €	
ADHESION INFOMIE	628128	350,00 €	
COTISATION ETHIC ETAPES	628130	3 964,27 €	3 925,80 €

Détail des postes		Au 311213	Au 311212
AIVS D'AUBERVILLIERS	628140	150,00 €	150,00 €
COTISATION PASSERELLES ET COMP.	628180	150,00 €	
PUC BASEBALL	628190	2 000,00 €	
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSO	628400		2 336,39 €
AIDE AU RETOUR AU PAYS	628500	4 000,00 €	
Impôts, taxes et vers. assimilés		203 972,14 €	157 271,44 €
Impôts, taxes et vers/ assimilés		203 972,14 €	157 271,44 €
TAXE SUR LES SALAIRES	631100	116 807,33 €	108 361,00 €
TAXE SUR CONGES PAYES	631800	673,05 €	359,39 €
TAXE TRANSPORT R P	633100	24 052,00 €	19 428,00 €
PART EMPLOYEURS FORM CONTINUE	633300	30 072,00 €	24 115,00 €
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	633400	3 856,95 €	
TAXE SUR CONGES PAYES	633800	992,23 €	1 360,85 €
CONTRIBUTION HANDICAPES	637810	27 518,58 €	3 647,20 €
Charges du personnel		1 949 885,98 €	1 676 586,61 €
Salaires et traitements		1 371 543,22 €	1 165 402,64 €
SAL, APPOINT, COM DE BASE	641100	1 349 957,40 €	1 128 633,58 €
CONGES PAYES PROVISIONNES	641200	10 661,39 €	9 713,24 €
INDEMNITES STAGIAIRE	641300	4 419,86 €	6 951,56 €
PRIME DE LICENCIEMENT	641420	687,57 €	20 139,46 €
INDEMNITES JOURNALIERE SECU	641600	201,68 €	
AVANTAGES EN NATURE	641700	21 367,00 €	14 167,25 €
AVANTAGES EN NATURE	641800	-21 367,00 €	-14 202,45 €
SALAIRE BRUT INTERMITANT	641900	436,32 €	
BONS D'ACHAT POUR LE PERSONNEL	648200	5 179,00 €	
Charges sociales		578 342,76 €	511 183,97 €
COTISATIONS URSSAF	645100	416 503,27 €	371 289,72 €
COTISATIONS AUX MUTUELLES	645200	13 081,10 €	11 888,50 €
COTISATIONS AUX CAISSES RETRAITE	645300	114 533,49 €	96 818,05 €
CHARGES SOCIALES SUR CONGES P	645500	4 355,27 €	4 451,25 €
COTISATIONS AUX CAISSES PREVOY	645800	16 165,97 €	13 668,22 €
COTISATIONS PATRONALES INTERMI	645850	250,56 €	
AIDE AU PARITARISME	645900	2 743,00 €	2 286,00 €
REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	647100	6 550,15 €	6 440,73 €
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	647500	3 967,44 €	4 341,50 €
PHARMACIE	647510	192,51 €	
Dotations aux amortis. & provisions		108 828,91 €	218 301,40 €
Amort. sur immobilisations		95 073,88 €	192 703,08 €
DOTATION AMORT. INCORPOREL	681110	1 338,87 €	2 142,38 €
DOT. COMPTES AMORTS CORPO	681120	93 735,01 €	190 560,70 €
Provis. sur immobilisations			
Provis. sur actif circulant		13 755,03 €	25 598,32 €
D P DEPRECIATION CREANCE	681740	13 755,03 €	25 598,32 €
Amort. pour risque et charges			
Autres charges		68 321,53 €	46 647,25 €
Autres charges		68 321,53 €	46 647,25 €
REDEVANC. CONCESS. BREV. LICENC.	651000		304,71 €
ACTIVITES CULTURELLES	652000	6 743,22 €	5 616,17 €
VIE SOCIALE - POLE MINEURS - MAJE	652100	4 415,32 €	9 709,37 €
TRANSPORT - POLE MINEURS	652101	7 064,44 €	5 056,02 €
ACITIV. PERISCOLAIRES - POLE MINE	652102	671,47 €	740,18 €

Détail des postes			Au 311213	Au 311212
VACANCES - POLE MINEURS-MAJEURS 652103			5 436,82 €	8 156,82 €
VIE SCOLAIRE - POLE MINEURS 652104			1 974,07 €	1 754,56 €
ADMINISTRATIF - POLE MINEURS 652105			150,00 €	490,47 €
VACANCES - POLE MAJEURS 652113			1 232,10 €	
PERTES / CREANCES RESIDENTS 654100			17 908,26 €	14 160,41 €
PERTES / AUTRES CREANCES 654200			22 417,92 €	655,00 €
CHARGES DIVERSES GESTION COUR 658000			305,67 €	0,28 €
DIFFERENCES D'ARRONDIS 658100			2,24 €	3,26 €
TOTAL I			5 231 548,55 €	4 925 251,72 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes-parts résultats/op comm.				
CHARGES FINANCIERES (III)			16 076,17 €	23 053,37 €
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			16 076,17 €	23 053,37 €
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES 661100			16 073,66 €	23 053,37 €
Ecart de conversion Euro - Charge 668800			2,51 €	
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			35 061,80 €	250 349,10 €
Sur opérations de gestion			32 386,80 €	6 209,10 €
PENALITES AMENDES FISC OU PENA 671200			86,25 €	34,00 €
BONS CADEAUX POUR LE PERSONNEL 671310			90,80 €	4 692,40 €
AUTRES CHARGES EXCEPT./OP. DE G 671800			32 209,75 €	1 482,70 €
Sur opérations en capital			2 675,00 €	140,00 €
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE 678000			2 675,00 €	
CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVER 678800				140,00 €
Dotations aux amort. & provis.				244 000,00 €
DOTATION AUX PROVISIONS EXCEPT. 687500				244 000,00 €
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur				38 473,33 €
Bénéfice				38 473,33 €
TOTAL GENERAL (CHARGES)			5 282 686,52 €	5 237 127,52 €

Détail des postes			Au 311213	Au 311212
-------------------	--	--	-----------	-----------

PRODUITS D'EXPLOITATION**Montant net Chiffre d'affaires (A)**

Ventes de marchandises

Production vendue (B&S)

			3 274 837,71 €	3 243 952,81 €
			3 274 837,71 €	3 243 952,81 €
REPAS JEUNES RESIDENTS	706110		885,04 €	7 360,44 €
REPAS ASE POLE MAJEURS	706112		97 665,51 €	74 797,32 €
REPAS ASE POLE MINEURS	706115		66 391,03 €	65 266,15 €
REPAS AUTRES CLIENTS	706120		15 986,54 €	5 149,71 €
REPAS CONSEIL GENERAL 93	706121		4 500,00 €	
REPAS SIP/TRESORERIE	706123		25 497,83 €	32 321,20 €
REPAS INITIATIVES SOLIDAIRES	706124		4 336,28 €	
REPAS COS	706125		172 800,00 €	172 800,00 €
REPAS CRP	706126		64 385,85 €	77 054,93 €
REPAS LOUISE COUVE	706128		12 560,00 €	13 545,00 €
REPAS CENTRE DE SEJOUR	706140		251 212,00 €	200 971,80 €
PETIT DEJEUNER CENTRE DE SEJOUR	706145		77 919,20 €	69 252,00 €
BOISSONS RESTAURANT	706160		303,28 €	
LOGEMENTS RESIDENTS	706200		993 197,11 €	1 004 200,94 €
LOGEMENTS TIERS MAJEURS FJT	706201		23 671,35 €	
LOGEMENTS TIERS MINEURS FJT	706202		16 525,04 €	
LOGEMENTS TIERS PAVILLION MONT	706203		11 405,87 €	
PRESTATIONS ANNEXES	706210		104 209,60 €	107 666,72 €
PRESTATIONS ANNEXES TIERS MAJ F	706211		2 750,54 €	
PRESTATIONS ANNEXES TIERS MIN F	706212		1 786,36 €	
PRESTATIONS ANNEXES TIERS PAVILL	706213		1 174,34 €	
CENTRE DE SEJOUR HEBERGEMENT	706300		439 442,34 €	377 074,72 €
MISSION MONTPELLIER	706410		17 995,20 €	
HEBERGEMENT SITES	706500		20 254,00 €	
HEBERGEMENT EXTERIEUR	706600		925,45 €	
AIDE SOCIALE - ASE 93 MAJEURS FJT	706900		155 158,40 €	141 662,10 €
AIDE SOCIALE -ASE HORS DEPT MAJ	706901		10 494,00 €	
AIDE SOCIALE-ASE HORS DEPT MIN F	706904		112 665,96 €	
AIDE SOCIALE - ASE 93 MINEURS FJT	706905		49 401,09 €	223 421,58 €
AIDE SOCIALE CEFP	706906		415,40 €	9 808,80 €
AIDE SOCIALE ASE MINEURS HORS D	706907		229 228,47 €	167 996,97 €
AIDE SOCIALE - MAJEUR 93 PAVILLON	706908		3 698,40 €	
AIDE SOCIALE- MAJ HORS DPT PAVIL	706911		8 930,50 €	
AIDE SOCIALE- MIN HORS DPT PAVIL	706912		30 727,08 €	
AIDE SOCIALE - EN-TEMPS	706940		16 320,00 €	17 520,00 €
COMPTABILITE FMJT CARA	708210			49 800,00 €
ADOMA - SITE SAINT DENIS	708220			28 465,80 €
DIAGNOSTIC VILLE CHELLES	708230			5 398,57 €
LOCATION PARKING	708300		2 410,00 €	2 675,00 €
LOCATION SALLE DE COURS	708310		24 996,00 €	24 996,00 €
LOCATION SALLES	708320		50 466,00 €	40 481,55 €
PRODUITS RESTAURANT - BAR	708350		828,88 €	1 389,96 €
MOUS RROMS AUBERVILLIERS	708410		90 800,04 €	45 400,02 €
MOUS ALJ 93 / SAINT OUEN	708490		28 792,00 €	217 775,01 €
EMD - LAVERIE	708800		2 191,73 €	1 612,02 €
ETUDE VILLE DE PANTIN	708805			17 400,00 €

Détail des postes		Au 311213	Au 311212
DIAGNOSTICS	708806	17 270,00 €	
COMPTABILITE COUP DE MAIN	708810		37 800,00 €
ACTIVITES ANNEXES DIVERSES	708815		971,00 €
AUTRES PRODUITS DIVERS ACTI ANN	708820	6 630,00 €	
AUTRES PRODUITS ACTIVITE ANNEXE	708850	2 157,00 €	717,50 €
FRAIS DE GESTION VILLAGES RROMS	708890	2 037,00 €	
FRAIS DE GESTION CRP	708891	1 440,00 €	1 200,00 €
Autres produits d'exploitation (B)		1 958 963,37 €	1 986 211,81 €
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		1 820 749,78 €	1 816 489,11 €
SUBVENTION SOCIO EDUCATIVE CAF	741500	107 431,88 €	113 005,66 €
SUBVENTION FONGEP	741710	8 496,00 €	8 496,00 €
SUBVENTION DEPARTEMENTALE	742300	53 357,00 €	53 357,00 €
SUBVENTION DDASS AGLS	742315	12 250,00 €	17 525,00 €
CRAJEP FSE	742380		-9 263,63 €
SUBVENTION MUNICIPALE/RESTAUR	742400	100 000,00 €	100 000,00 €
SUBVENTION SITE AUBERVILLIERS	742500	87 434,83 €	193 708,17 €
SUBV ALT SITES HERB. D'URGENCE	742550	318 402,69 €	448 202,28 €
SUBV RUE DU CHEMIN VERT	742650	22 706,40 €	
SUBVENTIONS SITE SAINT OUEN	742800	188 142,83 €	227 352,94 €
SUBV. MISSION CHOISY LE ROI	742810	426 084,73 €	222 702,05 €
SUBVENTION MISSON VILLE D'IVRY	742815	74 547,08 €	
SUBV SITE MONTREUIL	742900	338 496,90 €	431 257,06 €
SUBVENTION CUI CALDARAR	743110	2 942,16 €	
SUBVENTION CUI CIRPACI C.	743120	1 618,19 €	
SUBVENTION CUI COVACI STEPHAN	743130	2 942,16 €	
SUBVENTION CUI BRAGA MANUELA	743140	2 942,16 €	
SUBVENTION CUI CISSE FANTA	743150	2 909,47 €	
SUBVENTION CUI COACIU DOMNICA	743155	5 099,76 €	
SUBVENTION CUI CAVACI ALIN	743156	2 942,16 €	
SUBVENTION CUI COVACIU VIOLETA	743160	2 942,16 €	
SUBVENTION CUI DANSOKHO K.	743165	2 942,16 €	
SUBVENTION CUI DIAKHABY G.	743166	2 026,82 €	
SUBVENTION CUI RABIN KATIA	743170	6 204,71 €	
SUBVENTION CUI CIRPACI IOAN	743171	1 847,29 €	
SUBVENTION CUI ANGHIEL VIOLETA	743175	2 566,22 €	
SUBVENTION CUI DANFAKHA DOUSS	743176	2 942,16 €	
SUBVENTION CUI AHAMADA RAKIBOU	743177	800,92 €	
SUBVENTION CUI MEHRI SLIMANE	743193		1 294,50 €
SUBV CUI CIURAR ROBERT	743194		6 508,02 €
CUI CIURAR ROBERT JR	743195	2 748,20 €	2 344,06 €
CUI SAIN GABRIELA	743196	11 385,65 €	
CUI BICHARD CELINE	743197	5 099,76 €	
CUI EL KALBOUSSI HAMZA	743198	8 903,08 €	
CUI MIERLUTIU LEONTINA	743199	11 594,25 €	
Reprise /prov. & transferts charge		121 493,26 €	151 230,51 €
REPRISE PROV / CREANCE	781740	59 700,59 €	11 477,40 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - RESTAU	791105	490,14 €	
TRANS CHARGES EXPLOIT - SITES A	791110	29 603,00 €	93 048,79 €

Détail des postes		Au 311213	Au 311212
TRANS. CHARG. - POLE EDUCATIF	791150	423,00 €	6 626,56 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - FORMAT	791400	21 534,33 €	14 284,71 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - RESIDEN	791500	5 666,00 €	5 309,85 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - CENT SE	791600	4 076,20 €	23,00 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - SITE D'H	791690		2 036,80 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - MAIF	791700		18 423,40 €
Autres produits		16 720,33 €	18 492,19 €
COTISATIONS ANNUELS	756000	6 195,00 €	5 462,42 €
ADHESION - CENTRE DE SEJOUR INT	756310	2 752,00 €	2 709,00 €
FRAIS DE DOSSIER - CENTRE DE SEJ	756320	7 495,00 €	10 133,95 €
PRODUITS DIVERS GESTION COURA	758000	2,58 €	1,21 €
DIFFERENCES D'ARRONDIS	758100	21,25 €	16,31 €
FRAIS D'ANNULATION DE CHAMBRE	758200		10,90 €
FRAIS DE REJET DE PRELEVEMENT	758300	254,50 €	158,40 €
TOTAL (A+B)		5 233 801,08 €	5 230 164,62 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes parts résultat/op. comm.			
PRODUITS FINANCIERS (III)		3 874,96 €	6 511,71 €
De participations			
D'autres valeurs mobil. & créances			
Autres intérêts et produits assim.		3 874,96 €	6 511,71 €
REVENUE DES VMP (MONEPLUS)	764100	1 186,27 €	5 051,77 €
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	768000	2 688,69 €	1 459,94 €
Reprise/provis. & transf. charges			
Différ. positives de change			
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.			
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)		34 918,99 €	451,19 €
Sur opérations de gestion		34 918,99 €	451,19 €
AUTRES PROD EXCEPT / OPERAT DE	771800	34 918,99 €	451,19 €
Sur opér. de capital, cess. actifs			
Sur opér. de capital, subv. d'inv.			
Autres opér. de capital			
Reprises/prov. & transf.de charges			
Solde débiteur		10 091,49 €	
Perte		10 091,49 €	
TOTAL GENERAL (PRODUITS)		5 282 686,52 €	5 237 127,52 €

ANNEXE

- 1/ Règles et méthodes comptables
- 2/ Note sur le bilan – actif
- 3/ Note sur le bilan – passif

ANNEXE

Total du bilan : 3 190 259,06 euros

Résultat : perte de 10 091,49 euros

1/ Règles et méthodes comptables

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 coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et fonction de la durée de vie prévue
- les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti (pour des raisons pratiques le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif)

ANNEXE

2/ Note sur le bilan - actif

Actif immobilisé : les mouvements de l'exercice sont les suivants

Valeurs brutes	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	14 544,71€	1 827,49€		16 372,20€
immobilisations corporelles	1 444 529,89€	117 159,27€		1 561 689,16€
immobilisations financières	2 650,00€	15 058,07€	7 963,71€	9 744,36€
	1 461 724,60€	134 044,83€	7 963,71€	1 587 805,72€

Amortissements et provisions	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	11 281,11€	1 338,87€		12 619,98€
immobilisations corporelles	1 344 422,38€	93 735,01€		1 438 157,39€
immobilisations financières				
	1 355 703,49€	95 073,88€	0,00€	1 450 777,37€

Etat des créances :

	montant	à 1 an au plus	à plus d'1 an
actif immobilisé	137 028,35€	137 028,35€	
actif circulant et charges d'avance	3 053 230,71€	3 053 230,71€	
	3 190 259,06€	3 190 259,06€	

Produits à recevoir inclus dans les postes bilan :

Clients et comptes rattachés.....	16 507,25€
Autres créances.....	1 481 505,45€

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

ANNEXE

3/ Note sur le bilan - passif

Etat des provision :

	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Prov démarrage projets St-Ouen-Montreuil (1)	244 000,00€			244 000,00€ <small>(compte 154000)</small>
Prov dépréciation (créances résidents)	39 875,59€	13 755,03€	31 332,59€	22 298,03€ <small>(compte 491100)</small>
Prov dépréciation (autres créances)	314 388,00€		28 368,00€	286 020,00€ <small>(compte 494170)</small>
	598 263,59€	13 755,03€ <small>(compte 681740)</small>	59 700,59€ <small>(compte 781740)</small>	552 318,03€

(1) Provision pour démarrage du projet de Saint-Ouen et du projet de Montreuil

nature de la charge	montant sur deux ans de la charge à provisionner	charge à provisionner sur un exercice	
		2012	
Projet Saint-Ouen Budget (12 mois) d'ouverture (les 2,50 premiers mois) 1 005 414,00 €/12*2,50 mois	209 461,25€	105 000,00€	
Projet Saint-Ouen Budget (12 mois) d'ouverture (les 2,50 premiers mois) (2 279 487,87 € - 949 466,00 €)/12*2,50 mois	277 087,87€	139 000,00€	
		244 000,00€	

ANNEXE

Etat des dettes :

	montant brut	à 1 an au +	+1 an -5 ans	à +5 ans
établissements de crédit	233 746,73€	145 387,18€	88 359,55€	
dettes financières	72 506,26€	72 506,26€		
Avances et acomptes reçus	248 681,78€	248 681,78€		
fournisseurs	443 328,73€	443 328,73€		
dettes fiscales et sociales	437 489,77€	437 489,77€		
dettes sur immobilisations	38 014,04€	38 014,04€		
autres dettes	412 494,32€	412 494,32€		
	1 886 261,63€	1 797 902,08€	88 359,55€	

Charges à payer incluses dans les postes de bilan :

Fournisseurs.....	11 880,15€
Dettes fiscales et sociales.....	23 917,94€

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNE 93

Siège social : 51, rue de la Commune de Paris
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice 2013

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, 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 votre association, tels qu'ils sont annexés au présent rapport et qui font ressortir, pour l'exercice 2013, un déficit de -10.091 € et un chiffre d'affaires de 5.233.801 €, subventions comprises.
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration, assisté de votre trésorier. 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 de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Comme l'an passé l'actif du bilan comporte un poste "autres créances", incluant une rubrique "subventions à recevoir", pour un montant total de 1.481.505 €. Ces créances remontent : à 2007 à hauteur de 209.340 €, et à 2009 à hauteur de 257.905 €. Elles concernent les sites d'hébergement d'accueil d'urgence d'AUBERVILLIERS et de SAINT-DENIS, et ont fait l'objet d'une dépréciation de 60 % de leur montant, soit 286.020 €.

Je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle 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.- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES.

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Conseil d'Administration.

Fait à Paris le 27 mai 2014

Martin Courmes
Expert comptable - Commissaire aux comptes
14, rue de l'Abbaye - 75006 PARIS
06 07 75 21 22


Martin Courmes
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNE 93

Association loi de 1901
Siège social : 51, rue de la Commune de Paris
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES sur les conventions visées à l'article 612-5 du code de commerce

Exercice 2013

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données par votre représentant légal, leurs caractéristiques et leurs modalités essentielles, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai effectué mes travaux selon les normes de la profession. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Votre Conseil d'Administration m'a fait savoir qu'aucune convention nouvelle, relevant de l'article 612-5 du code de Commerce, n'a été autorisées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013.

S'agissant des conventions antérieurement approuvées ayant poursuivi leurs effets en 2013, il y a lieu de mentionner la suivante :

Conventions conclues avec l'association CARA :

Convention de prestations administratives, fournies à CARA par votre association, moyennant une somme mensuelle TTC de 4.150 €. Cette convention a pris fin au 31 décembre 2012, mais, aucun règlement n'ayant été effectué, la créance sur CARA existant à cette date, pour la somme de 124.500 € TTC subsiste dans les comptes de votre Association, au 31 décembre 2013.

Martin Courmes
Expert comptable - Commissaire aux comptes
14, rue de l'Abbaye - 75006 PARIS
06 07 75 21 22

Fait à Paris, le 27 mai 2014

Martin Courmes
Commissaire aux comptes

