

**MAISON POUR TOUS DE
GRUCHET LE VALASSE**

**COMPTES ANNUELS
CLOS AU
31 DECEMBRE 2013**

**8B rue René Coty
76210 GRUCHET LE VALASSE**

Comptes annuels au 31 décembre 2013

COMPTE DE RESULTAT	31.12.2013 (12 mois)	31.12.2012 (12 mois)	Variation N / N-1	
Produits d'exploitation	938 871 €	699 024 €	240 847 €	34,50%
Recettes des activités	237 548 €	192 385 €	45 163 €	23,48%
Subventions	495 854 €	312 421 €	183 433 €	58,71%
Repr. Amort, prov, transf. Charges	- €	888 €	- 888 €	-100,00%
Moyens mis à disposition	201 169 €	187 667 €	13 501 €	7,19%
Autres produits	4 300 €	4 682 €	- 382 €	-8,16%
Charges d'exploitation	943 383 €	701 820 €	241 563 €	34,42%
Frais d'activités	179 303 €	111 806 €	67 497 €	60,37%
Frais de fonctionnement	191 427 €	108 127 €	83 300 €	77,04%
Impôts et taxes	22 437 €	16 461 €	5 976 €	36,31%
Salaires et charges sociales	516 421 €	454 524 €	61 896 €	13,62%
Charges diverses	3 726 €	1 522 €	2 203 €	144,71%
Dotations amortissements et provisions	30 069 €	9 379 €	20 690 €	220,80%
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 511 €	3 796 €	715 €	18,86%
Produits financiers	911 €	1 490 €	- 579 €	-38,83%
Charges financières	269 €	- €	269 €	NS
RESULTAT FINANCIER	643 €	1 490 €	- 847 €	-56,87%
RESULTAT COURANT	3 869 €	2 306 €	1 563 €	67,78%
Produits exceptionnels	9 807 €	2 267 €	7 540 €	332,54%
Charges exceptionnelles	5 320 €	1 581 €	3 739 €	236,56%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 487 €	687 €	3 801 €	553,48%
EXCEDENT DE L'EXERCICE	618 €	1 619 €	2 238 €	-138,19%

MAISON POUR TOUS DE GRUCHET LE VALASSE

Comptes annuels au 31 décembre 2013

BILAN ACTIF	31.12.2013 (12 mois)	31.12.2012 (12 mois)	Variation N / N-1	
Immobilisations incorporelles	- €	- €	- €	NS
Immobilisations corporelles	42 829 €	50 901 €	- 8 072 €	-15,86%
Clients et comptes rattachés	23 953 €	29 430 €	- 5 477 €	-18,61%
Subventions à recevoir	57 576 €	25 416 €	32 161 €	126,54%
Disponibilités	89 438 €	118 936 €	- 29 498 €	-24,80%
Charges constatées d'avances	7 133 €	- €	7 133 €	NS
TOTAL GENERAL	220 928 €	224 682 €	- 3 754 €	-1,67%

BILAN PASSIF	31.12.2013 (12 mois)	31.12.2012 (12 mois)	Variation N / N-1	
Fonds Trésorerie	25 936 €	25 936 €	- €	0,00%
Report à nouveau	48 969 €	50 589 €	- 1 619 €	-3,20%
Excédent de l'exercice	618 €	- 1 619 €	2 238 €	-138,19%
Subventions d'investissement	26 153 €	29 165 €	- 3 012 €	-10,33%
Fonds associatifs	101 677 €	104 071 €	- 2 394 €	-2,30%
Fonds de prévoyance	28 782 €	21 640 €	7 141 €	33,00%
Fonds permanents	130 459 €	125 711 €	4 748 €	3,78%
Emprunts et découverts bancaires	17 214 €	22 121 €	- 4 908 €	-22,18%
Dettes Fournisseurs	16 721 €	8 539 €	8 182 €	95,82%
Dettes fiscales et sociales	36 589 €	50 811 €	- 14 222 €	-27,99%
Produits constatés d'avance	19 948 €	17 500 €	2 448 €	13,98%
TOTAUX	220 928 €	224 682 €	- 3 754 €	-1,67%

MAISON POUR TOUS DE GRUCHET LE VALASSE

Comptes annuels au 31 décembre 2013

ANNEXES Au Bilan et au compte de Résultat

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 220 928 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagent un résultat de : 618 €

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

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

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes,
- 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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont amorties au cours de l'année d'acquisition.

I. IMMOBILISATIONS

Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles :				
Logiciels	1 787	1 967	160	3 593
Immobilisations corporelles :				
Agencement *	3 588	0	0	3 588
Matériel de transport *	28 677	0	0	28 677
Matériel et mobilier bureau et informatique *	11 389	3 856	0	15 245
Matériel pédagogique *	61 427	9 032	0	70 459
Total	106 867	14 855	160	121 582

II. AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. Éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles :				
Amort. Logiciels	1 787	1 967	160	3 593
Immobilisations corporelles :				
Agencement *	1 487	217	0	1 705
Matériel de transport *	17 857	3 933	0	21 790
Matériel et mobilier bureau et informatique *	6 148	4 408	0	10 556
Matériel pédagogique *	28 687	12 403	0	41 090
Total	55 968	22 927	160	78 733

MAISON POUR TOUS DE GRUCHET LE VALASSE

Comptes annuels au 31 décembre 2013

ANNEXES (suite)

Tableau de variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin d'exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	25 936				25 936
Réserves					
Report à nouveau	50 589	-1 619			48 969
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 619	1 619	618		618
Autres fonds associatifs					0
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissements	30 121				30 121
Provisions réglementées					
Total	105 027	0	618	0	105 645

Etat des créances et dettes

	total	- 1an	de 1 à 5 ans	+ 5 ans
Actifs				
Clients et comptes rattachés	23 953	23 953		
Subventions	57 576	57 576		
Passifs				
Emprunts	17 214	5 011	12 203	
Dettes Fournisseurs	16 721	16 721		
Dettes fiscales et sociales	36 589	36 589		
Produits constatés d'avance	19 946	19 946		

Etat des provisions

	Montants au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montants à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges				
Provisions fonds de prévoyance	21 640	7 141	0	28 782

MAISON POUR TOUS DE GRUCHET LE VALASSE

Comptes annuels au 31 décembre 2013

ANNEXES (suite)

Changement de méthode

Pas de changement de méthode sur cet exercice

Contribution volontaire en nature

Les contributions volontaires ont été valorisées à 12,60 € / heure mise à disposition de l'association.

Le fonctionnement et les activités ont été évaluées à 520 heures de bénévoles.

Il en ressort une estimation de 6552 €.

La mise à disposition du personnel de la ville s'élève à 60 000 € et la mise à disposition des locaux de la ville s'élève à 50 000 €.

La mise à disposition du directeur par le réseau normand s'élève à 78058 €.

Produits et charges exceptionnels

<u>Produits exceptionnels</u>		9 807
écart subvention 2012	4 414	
produits sur exercices antérieurs	2 381	
Quote part de subvention rapportée au résultat	3 012	
<u>Charges exceptionnelles</u>		5 320
Indemnité rupture conventionnelle	2 300	
charges sur exercices antérieurs	3 020	