

Association
« JEUNESSE INTER SERVICES »

Espace Pluriel
Boulevard de la République
83260 LA CRAU

RAPPORTS ANNUELS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
« JEUNESSE INTER SERVICES »
Exercice clos le 31 décembre 2013

Association
« JEUNESSE INTER SERVICES »

Espace Pluriel
Boulevard de la République
83260 LA CRAU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2013



Groupe **FGC**

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Toulon - Trets en Provence - La Lavandou - Le Cannet des Maures - Six-Fours-les-Plages - Saint-Cyr-sur-Mer - Saint Raphaël



JEUNESSE INTER SERVICES
Espace Pluriel
Boulevard de la République
83260 LA CRAU

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2013**

Aux Membres de l'Association,

En exécution de la mission qui nous été confiée par votre Assemblée Générale du 28 mars 2009, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'**Association JEUNESSE INTER SERVICES**, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels seront arrêtés par votre Conseil d'Administration le 10 mars 2014.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes, sous réserve de leur approbation par votre Conseil d'Administration.

.../...

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles 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 des 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- ✓ Nous nous sommes assurés de l'exhaustivité des subventions et des prestations comptabilisées et de leur correct rattachement à l'exercice.
- ✓ Il n'existe pas d'élément ou de décision intervenu au cours de l'exercice, dont l'incidence sur les comptes ou la compréhension que pourrait en avoir le lecteur, nous soit apparue importante,
- ✓ Nous nous sommes assurés qu'aucun élément significatif dans les comptes n'est constitué à partir d'estimations fondées sur des données subjectives.

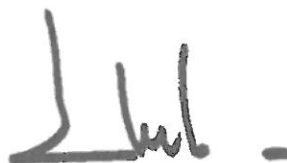
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux Membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

A Toulon, le 6 mars 2014



Eric DUBEC
Commissaire aux Comptes Associé
Président SAS Groupe FGC

Annexés au présent rapport :
Comptes annuels de l'exercice

Bilan Association

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2013 (12 mois)				31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	32 495	22 107	388	0,12	778	0,13
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	39 220	32 250	5 967	1,19	9 618	1,86
Autres immobilisations corporelles	88 393	79 885	8 508	1,70	10 284	2,10
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	149 107	134 245	14 863	1,97	20 678	4,14
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	883		900	0,13	869	0,17
En cours de production de biens et services						
Produits Intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés		1 096	-1 096	-0,74		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					18	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	48 201		48 201	1,27	87 227	1,70
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	432 219		432 219	10,00	336 969	6,50
Charges constatées d'avance	5 645		5 645	0,15	3 670	0,07
TOTAL (II)	486 948	1 096	485 852	6,50	478 754	9,31
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	636 055	135 341	500 715	7,87	499 432	9,75

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent: 31/12/2012 (12 mois)
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	120 224	115 224
Ecart de réévaluation		
Réserves	177 142	177 142
Report à nouveau	70 137	64 178
Résultat de l'exercice	-14 396	5 959
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
-Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Apports		
. Legs et donation		
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
-Ecart de réévaluation		
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
-Provisions réglementées		
-Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL (I)	353 107	362 503
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 836	27 832
TOTAL (II)	33 836	27 832
FONDS DEDIÉS		
. Sur subventions de fonctionnement		
. Sur autres ressources		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 161	12 016
Autres	80 142	76 738
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	21 469	20 343
TOTAL (IV)	113 772	109 097
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	500 715	499 432
ENGAGEMENTS REÇUS		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		
ENGAGEMENTS DONNÉS		

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	227 869		227 869	100,0	227 429	100,0	440	0,19
Montants nets produits d'expl.	227 869		227 869	100,00	227 429	100,00	440	0,19
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			536 295	23,54	545 333	23,97	-9 038	-1,66
Cotisations			17 003	7,46	16 791	7,38	212	0,09
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			4 878	2,14	6 558	2,88	-1 680	-0,74
Reprise sur provisions, dépréciations			1 195	0,52	869	0,38	326	0,14
Transfert de charges			9 801	4,30	13 796	6,07	-3 995	-1,75
Sous-total des autres produits d'exploitation			569 172	25,00	583 347	25,65	-14 175	-2,47
Total des produits d'exploitation (I)			797 042	34,46	810 776	35,65	-13 734	-1,70
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			5 547	2,45	7 394	3,25	-1 847	-0,25
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			5 547	2,45	7 394	3,25	-1 847	-0,25
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			196	0,09	1 042	0,46	-846	-0,36
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			196	0,09	1 042	0,46	-846	-0,36
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			802 785	34,55	819 213	36,17	-16 428	-2,00
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-14 396	-5,93			-14 396	-1,75
TOTAL GENERAL			817 181	34,55	819 213	36,17	-2 032	-0,25
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 049	3,10	7 808	3,43	-759	-0,09
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements			-14	0,00	328	0,14	-342	-0,04
Autres achats non stockés			80 204	33,92	77 556	34,16	2 648	0,32
Services extérieurs			11 736	4,78	9 448	4,25	2 288	0,28
Autres services extérieurs			111 080	44,78	112 247	50,35	-1 167	-0,14
Impôts, taxes et versements assimilés			30 489	12,32	34 314	15,25	-3 825	-0,47
Salaires et traitements			418 111	168,97	417 080	186,15	1 031	0,13
Charges sociales			132 562	53,41	131 741	59,17	821	0,10
Autres charges de personnel			582	0,23	602	0,27	-20	-0,00
Subventions accordées par l'association								

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue 12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	11 063	15 098	-4 035	-26,7%
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	1 096	1 195	-99	-8,3%
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	6 004	3 204	2 800	87,7%
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	815 941	810 620	5 321	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIÈRES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	221	1 293	-1 072	-82,9%
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	221	1 293	-1 072	
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	1 019	1 340	-321	-24,3%
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	817 181	813 254	3 927	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		5 959	-5 959	
TOTAL GENERAL	817 181	819 213	-2 032	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 500 714,80 E.

Le résultat net comptable est une perte de 14 396,31 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/03/2014 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous .

Immobilisations brutes = 149 107 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	22 495			22 495
Immobilisations corporelles	135 429	5 246	14 063	126 612
Immobilisations financières				
TOTAL	157 924	5 246	14 063	149 107

Amortissements et provisions d'actif = 134 245 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 719	388		22 107
Immobilisations corporelles	115 527	10 675	14 063	112 138
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	137 245	11 063	14 063	134 245

Etat des créances = 53 846 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	53 846	53 846	
TOTAL	53 846	53 846	

Provisions pour dépréciation = 1 096 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 195	1 096	1 195		1 096
Comptes financiers					
TOTAL	1 195	1 096	1 195		1 096

Produits à recevoir par postes du bilan = 16 675 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	16 675
Disponibilités	
TOTAL	16 675

Charges constatées d'avance = 5 645 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 32 632 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	27 832	4 800			32 632
TOTAL	27 832	4 800			32 632

Etat des dettes = 113 772 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	12 161	12 161		
Dettes fiscales & sociales	79 728	79 728		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	414	414		
Produits constatés d'avance	21 469	21 469		
TOTAL	113 772	113 772		

Charges à payer par postes du bilan = 50 858 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établi. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	12 161
Dettes fiscales & sociales	38 697
Autres dettes	
TOTAL	50 858

Produits constatés d'avance = 21 469 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 227 869 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	227 869	100,00 %
TOTAL	227 869	100,00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 1 019 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-18 899		-18 899
Résultat financier	5 547	1 019	4 528
Résultat exceptionnel	-25		-25
Participation des salariés			
TOTAL	-13 377	1 019	-14 396

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée

Les subventions de fonctionnement affectées se décomposent de la manière suivante .

Ressources	Montant accordé
PRESTAT. SERVICES CAF	62 595
CONSEIL REGIONAL	2 300
CONSEIL GENERAL	4 000
MAIRIE DE LA CRAU	350 000
	69 849
	(supplémentaires MAD Personnel)
FONJEP	7 107
CUI/CAE	29 759
COMMUNAUTE AGLOMERATION	
TPM	10 000
AUTRES	685
TOTAL	536 295

Les ressources provenant de la générosité se décomposent de la manière suivante .

Ressources	Montant accordé	Montant utilisé en cours d'exercice
DON	50	50
TOTAL	50	50

Annexes aux comptes annuels (suite)**Détail des fonds associatifs**

Nature	A Pouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	22 002			22 002
Antérieures				
Subventions Région sans droit de reprise	17 025			17 025
Subventions CAF sans droit de reprise	52 697			52 697
Subventions d'investissement Mairie sans droit de reprise	13 500	5 000		18 500
TPM sans droit de reprise	10 000			10 000
Reserves de trésorerie	177 142			177 142
Reports à nouveau	64 178	5 959		70 137
TOTAL	356 544	10 959		367 503

Valorisation Bénévolat**A- Mairie**

- 1- Mise à disposition gratuite de biens : local, matériel
(Installation sportives + les Arquets + Espace Pluriel + Espace Jean Natte) + Minibus Soit : 65 453 € + 24 484 € =
89 937 €
- 2- Personnel municipal :
Agents des écoles, Agents d'entretien et Agents de gardiennage soit : 77 376 €

Total Mairie : 167 313 €**Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés**

Selon la loi 2006/586 du 23/05/2006 – Article 20, les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 € doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature

Pour information le total des salaires annuels bruts des trois cadres les mieux rémunérés s'élève à 96 207 €.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 16 675 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Cred.debit.div.prod à recevoir(46370000)</i>	15 579
<i>Par rappels litiges activités(46871000)</i>	1 096
TOTAL	16 675

Charges constatées d'avance = 5 645 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constat.d'avance(48600000)</i>	5 645
TOTAL	5 645

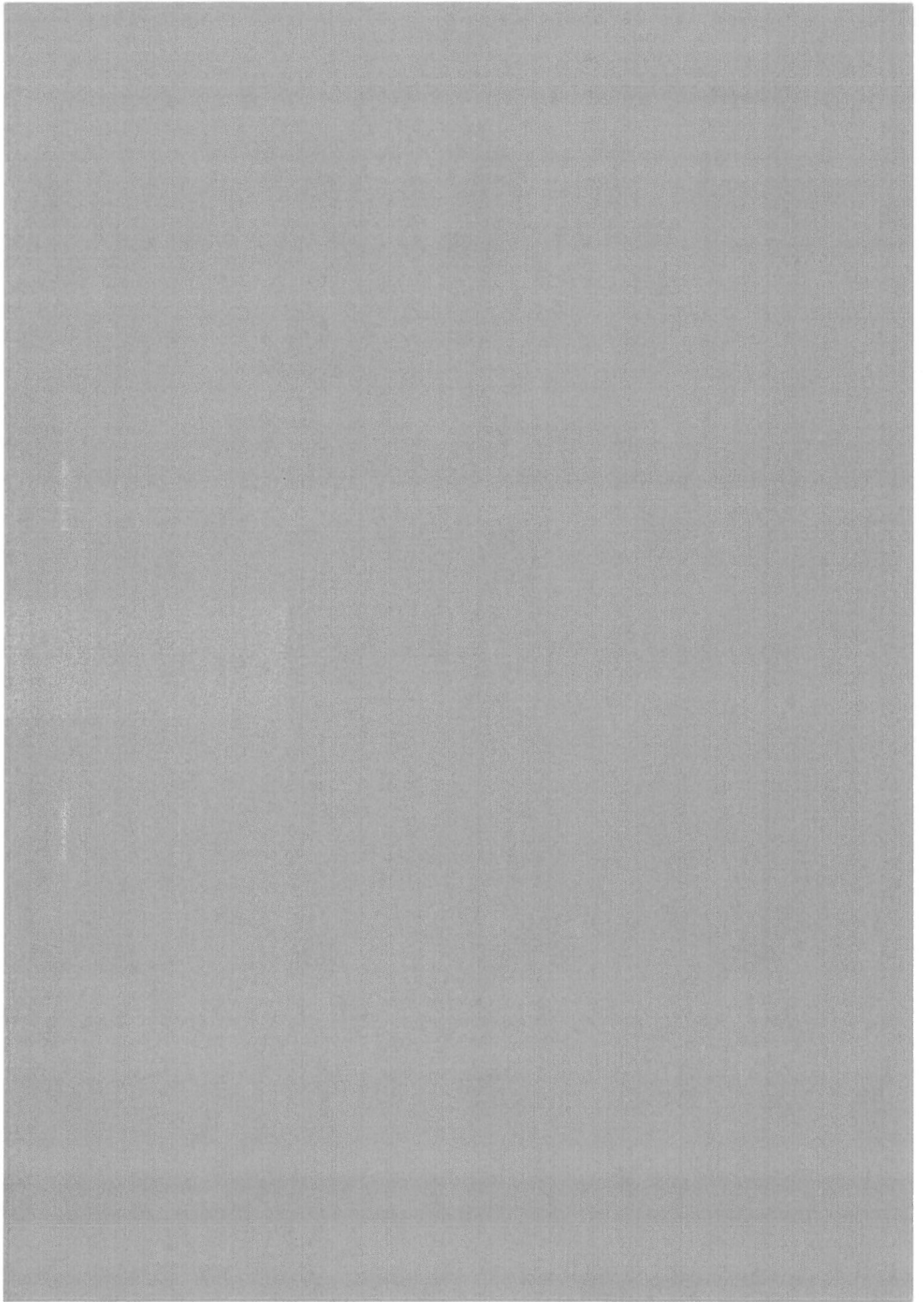
Charges à payer = 50 858 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Flnp(40610000)</i>	12 161
TOTAL	12 161

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Pers congés à payer(42820000)</i>	26 919
<i>Charges soc./congés à payer(43820000)</i>	10 405
<i>Etat charges fiscales sur cong(44520000)</i>	1 373
TOTAL	38 697

Produits constatés d'avance = 21 469 E

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Prod.constates d'avance(48700000)</i>	21 250
<i>Pca adhérents(48711000)</i>	30
<i>Pca non adhérents(48712000)</i>	176
TOTAL	21 469



Association
« JEUNESSE INTER SERVICES »

Espace Pluriel
Boulevard de la République
83260 LA CRAU

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
Assemblée Générale des comptes
clos le 31 décembre 2013

JEUNESSE INTER SERVICES
Espace Pluriel
Boulevard de la République
83260 LA CRAU

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**
**Assemblée Générale d'approbation des comptes
clos le 31 décembre 2013**

Aux Membres de l'Association,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

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

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

.../...

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R.612-7 du Code de Commerce, nous avons été avisés des conventions mentionnées à l'article L.612-5 dudit Code qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

▪ Ville de La Crau

Objet : Mise à disposition de matériel, de locaux et de personnel.

Date : Convention signée le 10 janvier 2013 consécutivement à la délibération du Conseil municipal de la commune de LA CRAU du 21 décembre 2012.

Durée : La convention est conclue pour la période du 1^{er} septembre 2012 au 31 décembre 2014.

Montants et modalités :

- Mise à disposition de matériel et locaux :
 - o Installations sportives + Les Arquets + Espace Pluriel + Espace Jean Natte = 65 453 €.
 - o Minibus = 24 484 €.
- Mise à disposition de personnel municipal :
 - o Agents des écoles, Agents d'entretien, Agents de gardiennage = 77 376 €.

Le montant total des mises à dispositions de la Ville de la Crau s'élève donc pour l'exercice 2013 à 167 313 euros.

A Toulon, le 6 mars 2014



Eric DUBEC
Commissaire aux Comptes Associé
Président SAS Groupe FGC



Grant Thornton

L'instinct de la croissance™

359 rue Saint Joseph
Espace Alexandra
83400 HYERES
T +33 (0)4 94 12 63 50
F +33 (0)4 94 12 63 56
www.grant-thornton.fr

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES

Espace Pluriel
Boulevard de la République
83260 LA CRAU

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES

Sommaire

Rapport de Présentation	1
Annexes aux comptes annuels	2
<i>PREAMBULE</i>	2
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	2
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	3
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	4
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	5
<i>DETAIL DES FONDS ASSOCIATIFS</i>	6
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	7
Bilan Association	8

Rapport de Présentation

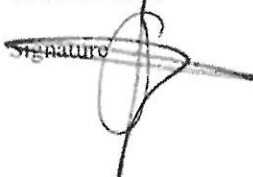
MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l' ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	500 714,80 Euros
chiffre d'affaires	227 869,49 Euros
résultat net comptable	-14 396,31 Euros

Fait à HYERES
Le 03/03/2014

Signature 

Cabinet Grant Thornton HYERES

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 500 714,80 E.

Le résultat net comptable est une perte de 14 396,31 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/03/2014 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 149 107 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	22 495			22 495
Immobilisations corporelles	135 429	5 246	14 063	126 612
Immobilisations financières				
TOTAL	157 924	5 246	14 063	149 107

Amortissements et provisions d'actif = 134 245 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 719	388		22 107
Immobilisations corporelles	115 527	10 675	14 063	112 138
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	137 245	11 063	14 063	134 245

Etat des créances = 53 846 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	53 846	53 846	
TOTAL	53 846	53 846	

Provisions pour dépréciation = 1 096 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 195	1 096	1 195		1 096
Comptes financiers					
TOTAL	1 195	1 096	1 195		1 096

Produits à recevoir par postes du bilan = 16 675 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	16 675
Disponibilités	
TOTAL	16 675

Charges constatées d'avance = 5 645 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF***Provisions = 32 632 E*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	27 832	4 800			32 632
TOTAL	27 832	4 800			32 632

Etat des dettes = 113 772 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	12 161	12 161		
Dettes fiscales & sociales	79 728	79 728		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	414	414		
Produits constatés d'avance	21 469	21 469		
TOTAL	113 772	113 772		

Charges à payer par postes du bilan = 50 858 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	12 161
Dettes fiscales & sociales	38 697
Autres dettes	
TOTAL	50 858

Produits constatés d'avance = 21 469 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 227 869 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	227 869	100,00 %
TOTAL	227 869	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 1 019 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-18 899		-18 899
Résultat financier	5 547	1 019	4 528
Résultat exceptionnel	-25		-25
Participation des salariés			
TOTAL	-13 377	1 019	-14 396

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Les subventions de fonctionnement affectées se décomposent de la manière suivante :

Ressources	Montant accordé
PRESTAT. SERVICES CAF	62 595
CONSEIL REGIONAL	2 300
CONSEIL GENERAL	4 000
MAIRIE DE LA CRAU	350 000
	69 849
	(supplémentaires MAD Personnel)
FONJEP	7 107
CUI/CAE	29 759
COMMUNAUTE AGLOMERATION	
TPM	10 000
AUTRES	685
TOTAL	536 295

Les ressources provenant de la générosité se décomposent de la manière suivante :

Ressources	Montant accordé	Montant utilisé en cours d'exercice
DON	50	50
TOTAL	50	50

Annexes aux comptes annuels (suite)**Détail des fonds associatifs**

Nature	A Pouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	22 002			22 002
Antérieures				
Subventions Région sans droit de reprise	17 025			17 025
Subventions CAF sans droit de reprise	52 697			52 697
Subventions d'investissement Mairie sans droit de reprise	13 500	5 000		18 500
TPM sans droit de reprise	10 000			10 000
Réserves de trésorerie	177 142			177 142
Reports à nouveau	64 178	5 959		70 137
TOTAL	356 544	10 959		367 503

Valorisation Bénévolat**A- Mairie**

1- Mise à disposition gratuite de biens : local, matériel
(Installation sportives + les Arquets + Espace Pluriel + Espace Jean Natte) + Minibus Soit : 65 453 € + 24 484 € =
89 937 €

2- Personnel municipal :
Agents des écoles, Agents d'entretien et Agents de gardiennage soit : 77 376 €

Total Mairie : 167 313 €

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés

Selon la loi 2006/586 du 23/05/2006 – Article 20, les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 € doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature

Pour information le total des salaires annuels bruts des trois cadres les mieux rémunérés s'élève à 96 207 €.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 16 675 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Cred.debit.div.prod a recevoir(46870000)</i>	15 579
<i>Par rappels litiges activites(46871000)</i>	1 096
TOTAL	16 675

Charges constatées d'avance = 5 645 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constat.d'avance(48600000)</i>	5 645
TOTAL	5 645

Charges à payer = 50 858 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Ffnp(40810000)</i>	12 161
TOTAL	12 161

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Pers congés a payer(42820000)</i>	26 919
<i>Charges soc / congés a payer(43820000)</i>	10 405
<i>Etat charges fiscales sur cong(44820000)</i>	1 373
TOTAL	38 697

Produits constatés d'avance = 21 469 E

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Prod constatés d'avance(48700000)</i>	21 253
<i>Pca adhérents(48711000)</i>	39
<i>pca non adhérents(48712000)</i>	176
TOTAL	21 469

Bilan Association

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	22 495	22 107	388	0,08	776	0,16
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	38 220	32 253	5 967	1,19	9 618	1,90
Autres immobilisations corporelles	88 393	79 885	8 508	1,70	10 284	2,06
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	149 107	134 245	14 863	2,97	20 678	4,14
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	883		883	0,18	869	0,17
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés		1 096	-1 096	0,21		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					18	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	48 201		48 201	9,63	87 227	17,17
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	432 219		432 219	86,32	386 969	77,48
Charges constatées d'avance	5 645		5 645	1,13	3 670	0,73
TOTAL (II)	486 948	1 096	485 852	97,03	478 754	95,86
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	636 055	135 341	500 715	100,00	499 432	100,00

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	120 224	24,01	115 224	23,07
Ecart de réévaluation				
Réserves	177 142	35,38	177 142	35,47
Report à nouveau	70 137	14,01	64 178	12,35
Résultat de l'exercice	-14 396	2,97	5 959	1,19
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financiers				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	353 107	70,34	362 503	72,58
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 836	6,76	27 832	5,57
TOTAL (II)	33 836	6,76	27 832	5,57
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 161	2,41	12 016	2,41
Autres	80 142	16,01	76 738	15,37
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 469	4,29	20 343	4,07
TOTAL (IV)	113 772	22,72	109 097	21,84
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	500 715	100,00	499 432	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

COMpte DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	227 869		227 869	100,00	227 429	100,00	440	0,19
Montants nets produits d'expl.	227 869		227 869	100,00	227 429	100,00	440	0,19
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			536 295	236,35	545 333	239,78	-9 038	-1,65
Cotisations			17 003	7,46	16 791	7,30	212	1,26
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			4 878	2,14	6 558	2,88	-1 680	-25,61
Reprise sur provisions, dépréciations			1 195	0,52	869	0,38	326	37,51
Transfert de charges			9 801	4,30	13 796	6,07	3 995	28,95
Sous-total des autres produits d'exploitation			569 172	249,70	583 347	256,50	-14 175	-2,42
Total des produits d'exploitation (I)			797 042	349,70	810 776	356,50	-13 734	-1,68
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			5 547	2,43	7 394	3,25	-1 847	-24,97
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			5 547	2,43	7 394	3,25	-1 847	-24,97
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			196	0,09	1 042	0,46	-846	-81,18
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			196	0,09	1 042	0,46	-846	-81,18
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			802 785	352,30	819 213	360,21	-16 428	-2,00
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-14 396	-6,31			-14 396	N/S
TOTAL GENERAL			817 181	345,99	819 213	360,21	-2 032	0,24
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 049	3,09	7 808	3,44	-759	-9,71
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements			-14	-0,00	328	0,14	342	-104,28
Autres achats non stockés			80 204	35,20	77 556	34,10	2 648	3,41
Services extérieurs			11 736	5,15	9 448	4,15	2 288	24,22
Autres services extérieurs			111 080	48,25	112 247	49,35	-1 167	-1,03
Impôts, taxes et versements assimilés			36 469	15,60	34 314	15,09	2 155	6,28
Salaires et traitements			418 111	183,40	417 080	183,19	1 031	0,25
Charges sociales			132 562	58,17	131 741	57,91	821	0,62
Autres charges de personnel			582	0,25	602	0,26	20	3,31
Subventions accordées par l'association								

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue 12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	11 063	4,85	15 098	6,64	-4 035	-26,72
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	1 096	0,48	1 195	0,53	-99	-8,27
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	6 004	2,53	3 204	1,41	2 800	87,39
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (I)	815 941	358,07	810 620	356,13	5 321	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIÈRES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	221	0,10	1 293	0,57	-1 072	-82,90
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	221	0,10	1 293	0,57	-1 072	-82,90
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)	1 019	0,43	1 340	0,59	-321	-23,95
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	817 181	358,62	813 254	357,69	3 927	0,48
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			5 959	2,62	-5 959	-100,00
TOTAL GENERAL	817 181	358,62	819 213	360,21	-2 032	0,24
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	22 495	22 107	388	0,00	776	0,16
20530000 AUTRES LOGICIELS	22 495		22 195	4,49	22 195	4,50
28050000 AMORT CONCESSIONS DROITS SIM.		22 107	-22 107	-4,41	-21 719	-4,34
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	38 220	32 253	5 967	1,19	9 618	1,93
21500000 INST. TECH INIQ. MAT ET OUTILLAGE	24 850		24 850	-4,96	23 855	4,70
21510000 MATERIEL PEDAGOGIQUE					13 370	2,66
21541000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	13 370		13 370	2,57		
28150000 AMORT. INST. TECHN. MAT. OUT. IND.		21 642	-21 642	-4,31	-19 915	-3,98
28151000 Amort. du matériel d'activités		10 612	-10 612	-2,11	-7 692	-1,53
Autres immobilisations corporelles	88 393	79 885	8 508	1,70	10 284	2,06
21810000 INST. GALES. AGENC. AMENAG. DIVERS	8 507		8 507	1,70	8 507	1,70
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	4 500		4 500	0,90	4 500	0,90
21830000 MAT. BUREAU ET MAT. INFORMATIQUE	49 970		49 970	9,98	57 783	11,57
21830100 MAT SUBV CAF	423		423	0,08	1 117	0,22
21840000 MOBILIER	24 993		24 993	-4,99	26 297	5,27
28181000 INSTALLATION GENERALES		8 009	-8 009	-1,59	-7 539	-1,50
28182000 AMORT. MAT. TRANSPORT		4 500	-4 500	-0,89	-4 500	-0,89
28183000 AMORT. MAT. BUREAU / INFORMATI		46 043	-46 043	-9,19	-52 975	-10,60
28183100 AMORT PETIT MAT SUBV		125	-125	0,01	-1 117	0,21
28184000 AMORT. MOBILIER		21 208	-21 208	-4,23	-21 789	-4,35
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	149 107	134 245	14 863	2,97	20 678	1,14
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	883		883	0,18	869	0,17
32250000 Stocks Fournitures de Bureau	883		883	0,18	869	0,17
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés		1 096	-1 096	0,21		
49100000 PROV. DEPREC. COMPTES FAMILLES		1 096	-1 096	0,21		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Organismes sociaux					18	0,00
43870000 PERSONNEL PROD A RECEVOIR					18	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	48 201		48 201	9,63	87 227	17,47
44110000 ETAT SUBV. INVESTISSEMENT					7 000	1,40
44120000 Etat - Subventions d'Exploitation	27 128		27 128	5,42	62 503	12,61
46700000 VIRT EN COURS	639		639	0,13		
46710000 PRESTATAIRES LOISIRS	3 759		3 759	0,75	3 154	0,63
46870000 CRED.DEBIT.DIV.PROD A RECEVOIR	15 579		15 579	3,11	14 570	2,92
46871000 PAR RAPPELS LITIGES ACTIVITES	1 096		1 096	0,22	1 195	0,24
49670000 PROV POUR DEP ACTIVITES					-1 195	-0,23
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	432 219		432 219	86,32	386 969	77,40
51100000 VALEUR A L'ENCAISSEMENT	1 478		1 478	0,30	3 583	0,72
51110000 ANCV	160		160	0,13	700	0,14
51120000 CHEQUES A ENCAISSER					915	0,18
51140000 PRELEVEMENT	4 560		4 560	0,91	4 185	0,84
51200000 BANQUES	18 181		18 181	3,63	114 194	22,86
51205000 Crédit Lyonnais Carte Bleue	1 225		1 225	0,24	1 624	0,33
51210000 CREDIT LYONNAIS LIVRET	145 346		145 346	29,10	6 952	1,39
51220000 CREDIT AGRICOLE	21 647		21 647	4,32	26 867	5,38
51222000 CREDIT AGRIC LIVRET ASSOCIATIF	155 845		155 845	31,12	143 404	28,71
51224000 Crédit Agricole Livret A	83 453		83 453	16,57	82 152	16,46
51870000 BANQUES PROD A RECEVOIR					1 588	0,32
53000000 CAISSE	323		323	0,06	806	0,16
Charges constatées d'avance	5 645		5 645	1,13	3 670	0,73
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	5 645		5 645	1,13	3 670	0,73
TOTAL (II)	486 948	1 096	485 852	97,03	478 754	95,86
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	636 055	135 341	500 715	100,00	499 432	100,00

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	120 224	24,01	115 224	23,07
10260000 FDS ASSOCIATIFS SS DROIT REPRI	22 002	4,39	22 002	4,41
10261000 SUBV REGION SS DROIT REPRISE	17 025	3,40	17 025	3,41
10262000 SUBV CAF SS DROIT REPRISE	52 697	10,52	52 697	10,55
10264000 SUBV INV MAIRIE SANS DROIT REP	18 500	3,69	13 500	2,70
10265000 SUBV TPM SANS DROIT DE REPRISE	10 000	2,01	10 000	2,00
Ecarts de réévaluation				
Réserves	177 142	35,38	177 142	35,47
10682000 EXCEDENTS AFFECT. INV.	177 142	35,38	177 142	35,47
Report à nouveau	70 137	14,01	64 178	12,85
11000000 REPORT A NOUVEAU	70 137	14,01	64 178	12,85
Résultat de l'exercice	-14 396	2,87	5 959	1,19
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	353 107	70,52	362 503	72,58
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 836	6,75	27 832	5,57
15800000 PROV POUR IFC SALARIES	33 836	6,75	27 832	5,57
TOTAL (II)	33 836	6,75	27 832	5,57
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 161	2,43	12 016	2,41
40810000 FGNP	12 161	2,43	12 016	2,41
Autres	80 142	16,11	76 738	15,37
42820000 PERS CONGLES A PAYER	26 919	5,39	25 303	5,07
43100000 SECURITE SOCIALE	18 012	3,60	17 296	3,46
43720000 MUTUELLE DU VAR	1 068	0,21	1 039	0,21
43730000 CAISSE RETRAITE CIRSE	14 092	2,81	13 730	2,75
43750000 Uniformation	4 667	0,93	5 148	1,01
43820000 CHARGES SOC / CONGLES A PAYER	10 405	2,08	9 823	1,97
44380000 autres créances-contrats aidés			49	0,01
44400000 ETATS.IMPOTS SUR REV LIVRETS	1 019	0,20	961	0,19
44710000 Taxe sur les salaires	2 173	0,43	2 097	0,42
44820000 ETAT CHARGES FISCALES SUR CONG	1 373	0,27	1 290	0,26
47800000 AUTRES COMPTES TRANSITOIRES	114	0,02		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 469	4,29	20 343	4,07
48100000 PROD CONSTATES D'AVANCE	21 469	4,29	19 796	3,96

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
	48711000 PCA ADHERENTS	39	0,01	385
48712000 PCA Non Adhérents	176	0,04	162	0,03
TOTAL(IV)	113 772	22,72	109 097	21,84
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	500 715	100,00	499 432	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
	227 869		227 869	100,00	227 429	100,00	440	0,19	
70610000 PRESTATIONS AUX ADHEREN	227 748		227 748	99,95	227 301	99,94	447	0,20	
70620000 PRESTATIONS AUX NON ADHE	122		122	0,05	129	0,05	-7	-5,42	
Montants nets produits d'expl.	227 869		227 869	100,00	227 429	100,00	440	0,19	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
			536 295	235,35	545 333	239,78	9 038	-1,65	
74100000 Subv.de fonct DDCS du Var					4 000	1,76	4 000	-100,00	
74110005 CUI CAE GASTALDI					1 119	0,49	-1 119	-100,00	
74110006 CUI CAE BOLDRONI					4 363	1,92	-4 363	-100,00	
74110007 CUI CAER D ANGELO					6 290	2,77	-6 290	-100,00	
74110008 CUI CAE BAFFARD			545	0,24	8 278	3,64	7 733	-93,11	
74110009 CUI CAE GAUTIER					4 341	1,91	4 341	-100,00	
74111001 CUI CAE ROQUEBRUN			7 699	3,33	5 046	2,22	2 653	57,58	
74111002 ASP CUI GAU			2 058	0,90	2 348	1,03	290	12,34	
74111003 ASP CUI GONZALES			6 867	3,01	2 051	0,90	4 816	234,81	
74111004 ASP CUI CAE ENERT					534	0,23		534	N/S
74111005 ASP CUI CAE CUISSARD			4 882	2,14			4 882	N/S	
74111006 ASP CA ASSASSI			3 404	1,49			3 404	N/S	
74111007 ASP CA TONARLLI			3 118	1,37			3 118	N/S	
74112000 ASP SERVICE CIVIQUE			653	0,29			653	N/S	
74130000 FONJEP			7 107	3,12	7 107	3,12		0,00	
74200000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL			2 300	1,01	5 000	2,20	2 700	-53,99	
74300000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL			4 000	1,75	10 000	4,40	-6 000	-59,99	
74400000 SUBVENTION MAIRIE LA CRAU			419 849	184,25	350 000	153,89	69 849	19,96	
74410000 MAIRIE LA CRAU MISE A DISPO					62 576	27,51	62 576	-100,00	
74600000 SUBV PRESTAT SERVICES CAF			62 595	27,47	62 504	27,48	91	0,15	
74710000 SUBV FONCT COMMUN AGGLOS TPM			10 000	4,39	10 000	4,40		0,00	
74800000 SUBV FONCT AUTRES			685	0,30	310	0,14	375	120,97	
Cotisations									
75600000 COT FAMILLES			17 003	7,46	16 791	7,30	212	1,26	
75600001 Cotisation ACM			12 192	5,35	12 039	5,29	153	1,27	
75600002 Cotisation Groupes Musique			4 669	2,05	4 665	2,05	4	0,09	
75600003 Cotisation Accès Internet			139	0,06	87	0,04	52	59,77	
(+) Report des ressources non utilisés des exercices antérieurs			3	0,00			3	N/S	
Autres produits									
75400000 DONS RECUS			4 878	2,14	6 558	2,88	1 680	25,61	
75880000 AUTRES PRODUITS			50	0,02	500	0,22	450	-89,99	
Reprise sur provisions, dépréciations			4 828	2,12	6 058	2,66	-1 230	-20,29	
78174000 REPRISE PROV CIRANCES D			1 195	0,52	869	0,38	326	37,51	
Transfert de charges			1 195	0,52	869	0,38	326	37,51	
79110000 Transfert de Charges Gestion, Rbst Unif.			9 801	4,30	13 796	6,07	3 995	28,96	
79120000 Transfert de Charges du Personnel			9 801	4,30	13 695	6,02	3 894	28,42	
					101	0,04	101	100,00	
Sous-total des autres produits d'exploitation			569 172	249,73	583 347	256,50	-14 175	-2,42	
Total des produits d'exploitation (I)			797 042	349,73	810 776	356,50	-13 734	-1,69	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Exédent transféré (II)						
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	5 547	2,43	7 394	3,25	-1 847	24,97
76810000 INTERETS COMPTES FINANCIERS	4 247	1,86	5 586	2,46	1 339	33,96
76820000 INT CPTES LIVRET A EXO	1 301	0,57	1 808	0,79	507	38,03
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)	5 547	2,43	7 394	3,25	-1 847	24,97
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion	196	0,09	1 042	0,46	846	81,18
77140000 PROD EXCEPT S/ACTIVITES	147	0,06	9	0,00	138	N/S
77180000 AUTRES PROD EXCEPT GESTION			321	0,14	-321	100,00
77200000 PROD DIV COUR S/EX.ANTER.	49	0,02	712	0,31	663	93,11
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)	196	0,09	1 042	0,46	-846	81,18
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	802 785	352,30	819 213	360,21	-16 428	2,00
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-14 396	5,31			-14 396	N/S
TOTAL GENERAL	817 181	358,62	819 213	360,21	-2 032	0,24
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	7 049	3,09	7 808	3,43	759	9,71
60250000 FOURNITURES DE BUREAU	1 660	0,73	1 864	0,82	204	10,93
60251000 COPIES 1 PACTE	5 389	2,36	5 945	2,61	556	9,94
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	-14	0,00	328	0,13	342	104,26
60320000 VARIATION STOCKS AUT.APPROV.	-14	0,00	328	0,13	342	104,26
Autres achats non stockés	80 204	35,20	77 556	34,10	2 648	3,41
60420000 PRESTATAIRES DE SERVICES	34 786	15,27	31 107	13,68	3 679	11,83
60613000 CARBURANT	1 106	0,49	1 133	0,50	27	2,37
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIPT	2 441	1,07	2 007	0,88	434	21,62
60631000 FRES INFORMATIQUES	313	0,14	207	0,09	106	31,21
60683000 ALIMENTAIRE	2 644	1,16	4 010	1,76	-1 366	-34,05
60683100 ALIMENTAIRE GOUTER	8 048	3,53	8 094	3,56	-46	0,56
60683200 ALIMENTAIRE CANTINE	26 093	11,45	24 905	10,85	1 188	4,77
60684000 PHARMACIE	279	0,12	408	0,18	129	31,61
60686100 MATERIEL SPORTIF	357	0,16	257	0,11	100	28,91
60686200 MATERIEL PEDAGOGIQUE	4 138	1,82	5 428	2,39	-1 290	23,76
Services extérieurs	11 736	5,15	9 448	4,15	2 288	24,22
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	550	0,24	550	0,24	0	0,00
61550000 Entret.& réparat./biens mobil.	1 867	0,82	483	0,21	1 384	285,54
61560000 MAINTENANCE	3 765	1,65	3 607	1,59	158	4,38
61610000 Primes assurances	4 273	1,89	3 674	1,62	599	16,30
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 281	0,56	1 133	0,50	148	13,05
Autres services extérieurs	111 080	49,75	112 247	49,35	1 167	1,03
62140000 Personnel mis à disposition	69 819	30,65	66 576	29,27	3 243	4,92
62260000 HONORAIRES	9 502	4,17	9 500	4,16	2	0,02
62360000 POURBOIRES DONS COURANTS	1 341	0,59	1 537	0,68	196	14,61
62410000 TRANSPORTS COLLECTIFS	11 572	5,03	8 820	3,88	2 752	31,20
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 631	1,15	2 413	1,06	218	8,30
62570000 RECEPTIONS	2 978	1,31	2 604	1,11	374	14,26
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	283	0,12	430	0,19	-147	-34,18

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLE Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
62630000 TELEPHONE	2 907	1,28	3 081	1,35	174	-5,04
62631000 LIAISONS INFORMATIQUES	2 424	1,06	1 888	0,89	536	28,39
62700000 SERVICES BANCAIRES&ASSIMILES	1 080	0,47	1 054	0,46	26	2,47
62810000 COTISATIONS	19	0,01	55	0,02	-36	-65,44
62860000 FRAIS DE FORMATION	6 494	2,85	14 288	6,28	7 794	-51,54
Impôts, taxes et versements assimilés	36 469	16,00	34 314	15,09	2 155	6,28
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	21 254	9,33	20 083	9,33	1 171	5,93
63310000 VERSEMENT DE TRANSPORT	6 850	3,01	5 791	2,58	1 059	18,29
63320000 ALLOCATION LOGEMENT	391	0,17	331	0,15	60	18,13
63330000 PART.FORM.CONTINUE(ORGANIC)	7 891	3,46	8 072	3,55	181	2,23
63882000 CHARGES FISC S/CP	82	0,04	38	0,02	44	115,79
Salaires et traitements	418 111	183,49	417 080	183,39	1 031	0,25
64110000 SALAIRES APPOINT COMMIS	414 363	181,84	413 659	181,89	704	0,17
64120000 CONGES PAYES	1 616	0,71	2 100	0,92	-484	-29,94
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	600	0,26	150	0,07	450	300,00
64140000 INDEM ET AVANTAGES DIVERS	695	0,30	143	0,06	552	386,01
64150000 REMUNERATION NON SOUMISES	838	0,37	1 027	0,45	-189	-18,39
Charges sociales	132 562	58,17	131 741	57,93	821	0,62
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	93 053	40,84	92 188	40,53	865	0,94
64520000 MUTUELLE DU VAR	2 716	1,19	2 597	1,14	119	4,58
64530000 RETRAITE PREVOYANCE	31 562	13,55	31 471	13,81	91	0,29
64720000 VERST AU CE ET ETABLISSEMENT	2 172	0,95	1 980	0,87	192	9,70
64750000 PERS MEDCCINE DU TRAVAIL	3 059	1,34	3 504	1,54	-445	-12,68
Autres charges de personnel	582	0,26	602	0,26	-20	-3,31
64882000 CHARGES SOC SUR CP	582	0,26	602	0,26	-20	-3,31
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	11 063	4,85	15 098	6,64	-4 035	-26,72
68111000 DOT. AMORT. IMMO. INCORPORELLE	389	0,17	1 569	0,69	-1 180	-75,20
68112000 DOT.AMORT IMMO INCORP	10 674	4,68	13 529	5,95	-2 855	-21,09
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	1 096	0,48	1 195	0,53	-99	-8,27
68174000 DOT PROV DEP RE CREANCES	1 096	0,48	1 195	0,53	-99	-8,27
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	6 004	2,63	3 204	1,41	2 800	87,39
68150000 DOT.PROV.RISQUES CHARG.EXPLOIT	6 004	2,63	3 204	1,41	2 800	87,39
(-)-Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (I)	815 941	358,07	810 620	356,47	5 321	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	221	0,10	1 293	0,57	1 072	48,90
67140000 PERTES FAMILLES DEFINITIVES	125	0,05	683	0,30	-558	-81,69
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	96	0,04	5	0,00	91	4,5
67200000 CHARGES DIV COUR S/EX.ANT.			605	0,27	605	100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	221	0,10	1 293	0,57	-1 072	-48,90
Participation des salariés aux résultats (V)						

ASSOCIATION JEUNESSE INTER SERVICES
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Impôts sur les sociétés (VI) <i>69500000 IMPOTS SUR BENEFICES</i>	1 019	0,45	1 340	0,59	-321	23,95
	1 019	0,45	1 340	0,59	321	-23,95
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	817 181	358,67	813 254	357,59	3 927	0,48
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			5 959	2,62	-5 959	100,00
TOTAL GENERAL	817 181	358,12	819 213	360,21	-2 032	-0,24
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						