



VERTE VALLEE CONSOLIDE
GRANDE RIVIERE

97119 VIEUX HABITANTS

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>9</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>17</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>19</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>20</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>21</i>
<i>Dons manuels</i>	<i>22</i>
<i>Legs et donations</i>	<i>23</i>
<i>Bilan Actif technique</i>	<i>24</i>
<i>Bilan Passif technique</i>	<i>25</i>
<i>Détail de l'actif technique</i>	<i>26</i>
<i>Détail du Passif technique</i>	<i>29</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>31</i>
<i>Annexe libre 2</i>	<i>34</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2013			31/12/2012	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement				45,93	
	Frais de recherche et de développement	7 009,10	7 009,10		11 889,04	
	Concessions brevets droits similaires	76 113,78	70 162,42	5 951,36		
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles	6 009,05	3 971,89	2 037,16	3 238,97	
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains	157 037,50	157 035,14	2,36	520,28	
	Constructions	329 629,89	182 551,61	147 078,28	154 323,39	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	563 609,59	411 727,83	151 881,76	225 388,28	
	Autres immobilisations corporelles	690 094,75	620 967,51	69 127,24	91 381,21	
	Immobilisations grevées de droits					
	Immobilisations en cours	247 151,40		247 151,40	100 718,33	
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
	Participations évaluées selon mise en équival.					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	3 078,24		3 078,24	3 078,24	
TOTAL (I)		2 079 733,30	1 453 425,50	626 307,80	590 583,67	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements	2 921,96		2 921,96	4 508,83	
	En-cours de production de biens	105 596,91		105 596,91	79 678,12	
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis	9 978,94		9 978,94	40 429,32	
	Marchandises	10 850,69		10 850,69	8 986,57	
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 757,50		3 757,50	1 601,60	
	CREANCES (3)					
	Créances usagers et comptes rattachés	511 542,55	39 561,79	471 980,76	469 072,99	
	Autres créances	3 561 756,07	282,70	3 561 473,37	3 254 329,11	
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	1 409 859,09		1 409 859,09	516 997,81	
	Charges constatées d'avance	11 670,25		11 670,25	24 571,07	
	TOTAL (II)		5 627 933,96	39 844,49	5 588 089,47	4 400 175,42
	COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF		7 707 667,26	1 493 269,99	6 214 397,27	4 990 759,09	
(1) dont droit au bail						
(2) dont à moins d'un an				3 078,24	3 078,24	
(3) dont à plus d'un an						
ENGAGEMENTS RECUS						
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre						

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	626 307,80	10,08	590 583,67	11,83	35 724,13	6,05
Frais de développement			45,93		(45,93)	-100,00
203000 FRAIS RECHERCHE ET DEV.	7 009,10	0,11	7 009,10	0,14		
280300 AMORT.FRAIS RECHERCHE DEV	(7 009,10)	-0,11	(6 963,17)	-0,14	(45,93)	-0,66
Concessions brevets et droits similaires	5 951,36	0,10	11 889,04	0,24	(5 937,68)	-49,94
205000 CONCESS. BREVETS LICENCE	76 113,78	1,22	75 046,24	1,50	1 067,54	1,42
280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	(70 162,42)	-1,13	(63 157,20)	-1,27	(7 005,22)	-11,09
Autres immobilisations incorporelles	2 037,16	0,03	3 238,97	0,06	(1 201,81)	-37,10
208000 SITE INTERNET	6 009,05	0,10	6 009,05	0,12		
280800 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	(3 971,89)	-0,06	(2 770,08)	-0,06	(1 201,81)	-43,39
Terrains	2,36		520,28	0,01	(517,92)	-99,55
212100 PLANTATION CAFEIER	122 406,87	1,97	122 406,87	2,45		
212200 PLANTATION CACAOYER	12 502,96	0,20	12 502,96	0,25		
212300 PLANTATION ARBRE FRUITIER	9 546,55	0,15	9 546,55	0,19		
212400 PLANTATION ANTHURIUM	12 581,12	0,20	12 581,12	0,25		
281210 AMORT. PLANT. CAFEIER	(122 406,87)	-1,97	(122 394,67)	-2,45	(12,20)	-0,01
281220 AMORT. PLANT. CACAOYER	(12 501,60)	-0,20	(12 220,97)	-0,24	(280,63)	-2,30
281230 AMORT. PLANT. ARBRE FRUIT	(9 545,55)	-0,15	(9 325,34)	-0,19	(220,21)	-2,36
281240 AMORT. PLANT. ANTHURIUM	(12 581,12)	-0,20	(12 576,24)	-0,25	(4,88)	-0,04
Constructions	147 078,28	2,37	154 323,39	3,09	(7 245,11)	-4,69
213000 CONSTRUCTIONS	79 219,67	1,27	79 219,67	1,59		
214000 CONSTRUCT./ SOL D'AUTRUI	161 777,12	2,60	161 777,12	3,24		
214100 BATIMENTS/ SOL D'AUTRUI	88 633,10	1,43	88 633,10	1,78		
281300 AMORT.CONSTRUCT GRIVEL	(77 202,20)	-1,24	(76 798,49)	-1,54	(403,71)	-0,53
281400 AMORT.CONSTR/SOL D'AUTRUI	(16 716,31)	-0,27	(9 874,91)	-0,20	(6 841,40)	-69,28
281410 AMORT.BATIM./SOL D'AUTRUI	(88 633,10)	-1,43	(88 633,10)	-1,78		
Installations techniques, matériel et outillage	151 881,76	2,44	225 388,28	4,52	(73 506,52)	-32,61
215100 INST.COMPLEXES SPECIALIS.	4 421,02	0,07	4 421,02	0,09		
215340 INSTAL.A CARACTERE SPECIF	63 189,30	1,02	63 189,30	1,27		
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE	495 999,27	7,98	470 992,00	9,44	25 007,27	5,31
281510 AMORT.INST.COMPL.SPECIAL.	(4 421,02)	-0,07	(4 421,02)	-0,09		
281534 AMORT INSTALL SPEC SOL AUTRUI	(41 265,18)	-0,66	(32 134,34)	-0,64	(9 130,84)	-28,41
281540 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(366 041,63)	-5,89	(276 658,68)	-5,54	(89 382,95)	-32,31
Autres immobilisations corporelles	69 127,24	1,11	91 381,21	1,83	(22 253,97)	-24,35
218100 AAI DIVERS	144 890,01	2,33	143 722,99	2,88	1 167,02	0,81
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	308 309,40	4,96	308 309,40	6,18		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	174 245,77	2,80	154 128,53	3,09	20 117,24	13,05
218400 MOBILIER	62 649,57	1,01	62 649,57	1,26		
281810 AMORT.AAI DIVERS	(124 244,06)	-2,00	(114 969,69)	-2,30	(9 274,37)	-8,07
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(304 123,37)	-4,89	(289 892,51)	-5,81	(14 230,86)	-4,91
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(145 884,38)	-2,35	(132 226,27)	-2,65	(13 658,11)	-10,33
281840 AMORT.MOBILIER	(46 715,70)	-0,75	(40 340,81)	-0,81	(6 374,89)	-15,80
Immobilisations corporelles en cours	247 151,40	3,98	100 718,33	2,02	146 433,07	145,39
231000 Immobilisations corporelles en	247 151,40	3,98	100 718,33	2,02	146 433,07	145,39
Autres immobilisations financières	3 078,24	0,05	3 078,24	0,06		
275000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	3 078,24	0,05	3 078,24	0,06		
TOTAL III - Actif Circulant NET	5 588 089,47	89,92	4 400 175,42	88,17	1 187 914,05	27,00
Matières premières, approvisionnements	2 921,96	0,05	4 508,83	0,09	(1 586,87)	-35,19

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
310000	STOCKS MAT.PREM.ET FOURN.	2 921,96	0,05	4 508,83	0,09	(1 586,87)	-35,19
En-cours de production de biens		105 596,91	1,70	79 678,12	1,60	25 918,79	32,53
331000	PRODUITS EN COURS	105 596,91	1,70	79 678,12	1,60	25 918,79	32,53
Produits intermédiaires et finis		9 978,94	0,16	40 429,32	0,81	(30 450,38)	-75,32
355000	STOCKS DE PRODUITS FINIS	9 978,94	0,16	40 429,32	0,81	(30 450,38)	-75,32
Marchandises		10 850,69	0,17	8 986,57	0,18	1 864,12	20,74
370000	STOCKS DE MARCHANDISES	10 850,69	0,17	8 986,57	0,18	1 864,12	20,74
Avances & acomptes versés sur commandes		3 757,50	0,06	1 601,60	0,03	2 155,90	134,61
409100	FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	3 757,50	0,06	1 601,60	0,03	2 155,90	134,61
Créances usagers et comptes rattachés		471 980,76	7,59	469 072,99	9,40	2 907,77	0,62
041D	Collectif clients débiteurs	460 974,68	7,42	460 364,94	9,22	609,74	0,13
416	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	11 938,13	0,19			11 938,13	
416000	CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	31 874,92	0,51	31 064,92	0,62	810,00	2,61
418100	CLIENTS A FACTURER	6 754,82	0,11	4 857,65	0,10	1 897,17	39,06
491000	PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	(39 561,79)	-0,64	(27 214,52)	-0,55	(12 347,27)	-45,37
Autres créances		3 561 473,37	57,31	3 254 329,11	65,21	307 144,26	9,44
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	8 640,41	0,14	16 741,78	0,34	(8 101,37)	-48,39
408000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	543,72	0,01			543,72	
409800	RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	19 200,00	0,31			19 200,00	
425000	PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	26 850,55	0,43	9 548,97	0,19	17 301,58	181,19
441100	SUBV INVESTIS. A RECEVOIR	4 702,12	0,08	191 159,81	3,83	(186 457,69)	-97,54
441700	ETAT SUBV. DDTE A RECEVOI			18 062,40	0,36	(18 062,40)	-100,00
441701	SUBV DIECCTE A RECEVOIR			12 000,00	0,24	(12 000,00)	-100,00
441703	ETAT SUBV. ADI A RECEVOIR	5 000,00	0,08	27 233,75	0,55	(22 233,75)	-81,64
441706	ETAT SUBV. REGION A RECEV	450 337,98	7,25	397 329,58	7,96	53 008,40	13,34
4417066	Sub REGION INVEST.	217 324,08	3,50	73 891,01	1,48	143 433,07	194,11
441707	DIREN			21 021,62	0,42	(21 021,62)	-100,00
441708	FSE EXIGIBLE	1 890 027,27	30,41	2 029 808,63	40,67	(139 781,36)	-6,89
44170800	SUBV. FSE EXIGIBLE	392 968,83	6,32	100 824,67	2,02	292 144,16	289,75
4417081	FSE NON EXIGIBLE	20 214,66	0,33	29 151,43	0,58	(8 936,77)	-30,66
44170810	SUBV. FSE NON EXIGIBLE	16 270,24	0,26	16 270,24	0,33		
441709	fondation du patrimoine	27 515,49	0,44	14 515,49	0,29	13 000,00	89,56
444000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 074,00	0,10			6 074,00	
445660	TVA DEDUCTIBLE	71,69		71,69			
445800	TCA A REGUL.OU EN ATTENTE	385,18	0,01	385,18	0,01		
467100	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	316,99	0,01			316,99	
467300	debiters divers	50 309,33	0,81			50 309,33	
467310	ADHERENTS-COTISATIONS	370,00	0,01	380,00	0,01	(10,00)	-2,63
467500	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	6 964,12	0,11	7 591,36	0,15	(627,24)	-8,26
467800	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	280,12				280,12	
46790000	ASP CREANCE A RECEVOIR	96 391,91	1,55			96 391,91	
467910	ADI CREANCE A RECEVOIR	205 500,64	3,31	183 126,85	3,67	22 373,79	12,22
46791000	ADI CREANCE A RECEVOIR	108 049,04	1,74	42 218,93	0,85	65 830,11	155,93
467920	REMB IAE	417,94	0,01	22 081,20	0,44	(21 663,26)	-98,11
468700	DIVERS PROD. A RECEVOIR	7 029,76	0,11	41 197,22	0,83	(34 167,46)	-82,94
496710	DEPRECIATION AUTRES CREANCES	(282,70)		(282,70)	-0,01		
Disponibilités		1 409 859,09	22,69	516 997,81	10,36	892 861,28	172,70
511000	Valeurs Ó l'encaissement	18,63				18,63	
511500	CARTES BLEUE A L'ENCAISSE	1 152,73	0,02	2 972,65	0,06	(1 819,92)	-61,22
512100	CRCA SIEGE			17 671,55	0,35	(17 671,55)	-100,00
512150	CAISSE D'EPARGNE	87 073,97	1,40			87 073,97	
512200	CRCA ESPACE VERT	6 043,77	0,10	5 801,96	0,12	241,81	4,17
512320	CAISSE D'EPARGNE VVI			1 668,51	0,03	(1 668,51)	-100,00
512330	CAISSE EPARGNE VVGAN	1 124 612,03	18,10	308 966,86	6,19	815 645,17	263,99

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
512340	CAISSE D EPARGNE VVG			57 145,69	1,15	(57 145,69)	-100,00
51237	CAISSE EPARGNE DEPOT EN GARANT	98 728,52	1,59			98 728,52	
512370	Caisse d'epargne	43 176,19	0,69			43 176,19	
512380	CAISSE D'EPARGNE			100 750,74	2,02	(100 750,74)	-100,00
512400	CRCA GRIVELIERE	31 479,12	0,51			31 479,12	
512500	CRCA TABLE D'HOTES	9 390,43	0,15			9 390,43	
512700	BANQUES	903,29	0,01	200,39		702,90	350,77
512710	COMPTE CSL CE	456,47	0,01	449,36	0,01	7,11	1,58
512900	CRCA VVGAN	1 126,62	0,02	235,67		890,95	378,05
518000	IntÚrÚts courus	504,40	0,01			504,40	
518700	INTERETS COURRUS	7,43				7,43	
530000	CAISSE	3 971,44	0,06	16 320,43	0,33	(12 348,99)	-75,67
531000	CAISSE SIEGE SOCIAL	1 028,28	0,02	4 377,76	0,09	(3 349,48)	-76,51
532000	CAISSE DOLLARS	185,77		436,24	0,01	(250,47)	-57,42
Charges constatées d'avance		11 670,25	0,19	24 571,07	0,49	(12 900,82)	-52,50
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	11 670,25	0,19	24 571,07	0,49	(12 900,82)	-52,50
TOTAL DU BILAN ACTIF		6 214 397,27	100,00	4 990 759,09	100,00	1 223 638,18	24,52

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	31/12/2012
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	(3 277,06)	(14 126,03)
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	64 436,99	10 848,94
	Total des fonds propres	61 159,93	(3 277,09)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	544 504,32	500 333,74
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	544 504,32	500 333,74
	Total des fonds associatifs	605 664,25	497 056,65
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 561 845,83	1 039 115,83
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 262,84	25 184,42
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 147 053,88	760 713,86
	Dettes fiscales et sociales	1 353 863,82	2 536 472,52
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	539 833,79	132 215,81
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	4 872,86	
	Total des dettes	5 608 733,02	4 493 702,44
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		6 214 397,27	4 990 759,09
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		64 436,99	10 848,94
(1) Dont à moins d'un an		5 607 470,18	4 468 518,02
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 561 845,83	1 039 115,83
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2013	12,00	01/01/2012	12,00	Variations	%
	31/12/2013	mois	31/12/2012	mois		
Total des fonds associatifs	605 664,25	9,75	497 056,65	9,96	108 607,60	21,85
Total des fonds propres	61 159,93	0,98	(3 277,09)	-0,07	64 437,02	N/S
Fonds associatif sans droit de reprise	(3 277,06)	-0,05	(14 126,03)	-0,28	10 848,97	76,80
102000 FONDS ASSOCIATIF	(3 277,06)	-0,05	(14 126,03)	-0,28	10 848,97	76,80
Résultat	64 436,99	1,04	10 848,94	0,22	53 588,05	493,95
Total des autres fonds associatifs	544 504,32	8,76	500 333,74	10,03	44 170,58	8,83
Subventions investissement	544 504,32	8,76	500 333,74	10,03	44 170,58	8,83
131200 SUBV EQUIP. VVS	240 705,96	3,87	240 705,96	4,82		
131600 SUBV.EQUIP.VVGAN	1 198 978,25	19,29	1 064 094,72	21,32	134 883,53	12,68
131800 SUBVENTION FONDATION PATRIMOIN	13 500,00	0,22	13 500,00	0,27		
139200 SUBV.EQUIP.VVS INSC.CPT.R	(310 149,89)	-4,99	(264 981,81)	-5,31	(45 168,08)	-17,05
139600 SUBV.EQUIP.VVGAN INSC.	(598 530,00)	-9,63	(552 985,13)	-11,08	(45 544,87)	-8,24
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	5 608 733,02	90,25	4 493 702,44	90,04	1 115 030,58	24,81
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 561 845,83	41,22	1 039 115,83	20,82	1 522 730,00	146,54
512100 CRCA SIEGE	4 866,29	0,08			4 866,29	
512150 CAISSE D'EPARGNE			48 656,03	0,97	(48 656,03)	-100,00
512300 CRCA AUTO-ECOLE	264 769,83	4,26	249 148,03	4,99	15 621,80	6,27
512310 CAISSE D'EPARGNE VVT	173 291,36	2,79	35 546,44	0,71	137 744,92	387,51
512320 CAISSE D'EPARGNE VVI	143 744,29	2,31			143 744,29	
512340 CAISSE D EPARGNE VVG	182 969,20	2,94			182 969,20	
512350 CAISSE D EPARGNE VVS	20 245,56	0,33	2 063,99	0,04	18 181,57	880,89
512360 CAISSE EPARGNE DAILLY	854 766,78	13,75	160 000,00	3,21	694 766,78	434,23
51236000 Caisse d'Epargne	220 696,17	3,55	73 846,77	1,48	146 849,40	198,86
512370 Caisse d'epargne			150 142,06	3,01	(150 142,06)	-100,00
512380 CAISSE D'EPARGNE	258 494,36	4,16			258 494,36	
512400 CRCA GRIVELIERE			7 348,59	0,15	(7 348,59)	-100,00
512500 CRCA TABLE D'HOTES			2 976,33	0,06	(2 976,33)	-100,00
512730 CAISSE D'EPARGNE	422 269,17	6,80	301 067,02	6,03	121 202,15	40,26
518600 BANQUE INTERET COURUS A PAYER	15 732,82	0,25	8 320,57	0,17	7 412,25	89,08
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 262,84	0,02	25 184,42	0,50	(23 921,58)	-94,99
419100 CLTS AV.ACPT RECUS S/COMM	1 262,84	0,02	25 184,42	0,50	(23 921,58)	-94,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 147 053,88	18,46	760 713,86	15,24	386 340,02	50,79
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 119 039,45	18,01	720 835,86	14,44	398 203,59	55,24
408000 FOURN. FACT.NON PARVENUES			24 852,05	0,50	(24 852,05)	-100,00
408100 FOURN. FACTURE NON PARVE	26 358,72	0,42	15 025,95	0,30	11 332,77	75,42
40810000 FOURNISSEUR FCT NON PARVENU	1 655,71	0,03			1 655,71	
Dettes fiscales et sociales	1 353 863,82	21,79	2 536 472,52	50,82	(1 182 608,70)	-46,62
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	4 186,97	0,07	2 324,99	0,05	1 861,98	80,09
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	61 128,25	0,98	53 229,64	1,07	7 898,61	14,84
428600 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER			2 324,28	0,05	(2 324,28)	-100,00
431000 CAISSE URSSAF	52 901,93	0,85	1 770 266,89	35,47	(1 717 364,96)	-97,01
431100 CGSS MORATOIRE	782 322,27	12,59			782 322,27	
437310 CAISSE CGRR	361 439,47	5,82	575 245,04	11,53	(213 805,57)	-37,17
437400 CAISSE ASSEDIC	3 006,20	0,05	12 024,80	0,24	(9 018,60)	-75,00
437800 CAISSE AGIRC PRECA	10 361,63	0,17	5 030,41	0,10	5 331,22	105,98

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 141,86	0,23	10 426,79	0,21	3 715,07	35,63
43820000	CHG / CONGES PAYES			776,55	0,02	(776,55)	-100,00
44170300	SUBVENTION ADI			11 875,10	0,24	(11 875,10)	-100,00
441707	DIREN	3 148,16	0,05			3 148,16	
441900	ETAT AVANCES/SUBVENTIONS	14 964,15	0,24	14 964,15	0,30		
445510	TVA A DECAISSER	7 216,00	0,12	2 982,94	0,06	4 233,06	141,91
445850	TVA A ENCAISSER 8.5	8 298,73	0,13	7 278,08	0,15	1 020,65	14,02
445851	TVA A ENCAISSER 2.1	80,75		9,35		71,40	763,64
448600	CHARGES A PAYER	30 667,45	0,49	62 498,37	1,25	(31 830,92)	-50,93
44860000	TAXE A PAYER			5 215,14	0,10	(5 215,14)	-100,00
Autres dettes		539 833,79	8,69	132 215,81	2,65	407 617,98	308,30
041C	Collectif clients créditeurs	12 339,69	0,20	91,81		12 247,88	N/S
467000	DEBITEUR CREDITEUR DIVERS	13 066,82	0,21	10 350,00	0,21	2 716,82	26,25
467100	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT			198,21		(198,21)	-100,00
467110	EX SALARIES	2 504,59	0,04	2 504,59	0,05		
467200	SUBV. RECUES A JUSTIFIER	33,93		40,24		(6,31)	-15,68
467400	ALLOGWA SERVICES	327,21	0,01	3 268,06	0,07	(2 940,85)	-89,99
467700	SUBV° ANPE A REVERSER	763,09	0,01	763,09	0,02		
467900	ASP-CONTRATS AIDES	494 992,86	7,97	76 415,94	1,53	418 576,92	547,76
46790000	ASP CREANCE A RECEVOIR			12 216,51	0,24	(12 216,51)	-100,00
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	15 805,60	0,25	26 367,36	0,53	(10 561,76)	-40,06
Produits constatés d'avance		4 872,86	0,08			4 872,86	
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVAN	4 872,86	0,08			4 872,86	
Total du passif		6 214 397,27	100,00	4 990 759,09	100,00	1 223 638,18	24,52

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	31/12/2012
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	302 612,62	266 037,54
	Prestations de services	1 397 312,19	1 232 853,70
	Productions stockée	(4 531,59)	(23 973,56)
	Production immobilisée		4 842,88
	Subventions d'exploitation	2 994 603,30	3 092 129,59
	Dons	670 460,02	771 886,49
	Cotisations	190,00	160,00
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	420,75	53,84
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	849 060,63	1 579 590,09
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	6 210 127,92	6 923 580,57
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	157 823,30	135 408,07
	Variation de stock	(277,25)	1 354,50
	Autres achats et charges externes	2 115 785,35	2 363 355,57
	Impôts, taxes et versements assimilés	38 319,29	65 937,80
	Rémunération du personnel	2 978 367,95	3 613 528,49
	Charges sociales	645 029,01	696 425,68
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	146 862,34	171 693,70
	Dotation aux provisions	12 347,27	3 176,94
	Autres charges	6 169,63	4 327,06
	Total des charges d'exploitation	6 100 426,89	7 055 207,81
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	109 701,03	(131 627,24)
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	3 401,93	321,47
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	115 915,79	51 971,93
	2 - RESULTAT FINANCIER	(112 513,86)	(51 650,46)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(2 812,83)	(183 277,70)
	Produits exceptionnels	136 659,49	215 528,00
	Charges exceptionnelles	69 409,67	21 401,36
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	67 249,82	194 126,64
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	6 350 189,34	7 139 430,04
	TOTAL DES CHARGES	6 285 752,35	7 128 581,10
	EXCEDENT ou DEFICIT	64 436,99	10 848,94
	PRODUITS Bénévolat Prestations en nature Dons en nature CHARGES Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		6 210 127,92	100,00	6 923 580,57	100,00	(713 452,65)	-10,30
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		302 612,62	4,87	266 037,54	3,84	36 575,08	13,75
701200	VENTES DE PRODUITS FINIS	149 126,14	2,40	94 398,55	1,36	54 727,59	57,98
707000	VENTES SOUMIS A TVA 8,50%	153 486,48	2,47	171 638,99	2,48	(18 152,51)	-10,58
Prestations de services		1 397 312,19	22,50	1 232 853,70	17,81	164 458,49	13,34
706000	PRESTATION SERVICE 8,50%	455 500,06	7,33	630 910,16	9,11	(175 410,10)	-27,80
706100	Prestations de services FORMAT	159 121,09	2,56			159 121,09	
7062	ANGLAIS PRIMAIRE	225,00				225,00	
708100	divers	5 600,00	0,09			5 600,00	
708200	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.			1 442,19	0,02	(1 442,19)	-100,00
708700	VTES PRODUITS AGRICOLES	15 501,36	0,25	35 636,51	0,51	(20 135,15)	-56,50
708800	PDS DES ACTIVITES ANNEXES	645 332,79	10,39	411 574,49	5,94	233 758,30	56,80
708900	VENTES BILLETS & PRODUITS	116 031,89	1,87	153 290,35	2,21	(37 258,46)	-24,31
Production stockée		(4 531,59)	-0,07	(23 973,56)	-0,35	19 441,97	81,10
713310	VAR. EN-COURS PROD. BIENS	25 918,79	0,42	(20 471,88)	-0,30	46 390,67	226,61
713500	VARIAT.STOCKS DE PRODUITS	(30 450,38)	-0,49	(3 501,68)	-0,05	(26 948,70)	-769,59
Production immobilisée				4 842,88	0,07	(4 842,88)	-100,00
720000	PRODUCTION IMMOBILISEE			302,68		(302,68)	-100,00
721000	PRODUCTION IMMO.INCORPOR.			4 540,20	0,07	(4 540,20)	-100,00
Subventions d'exploitation		2 994 603,30	48,22	3 092 129,59	44,66	(97 526,29)	-3,15
740150	SUBVENTION DIVERSE	1 120,50	0,02	6 000,00	0,09	(4 879,50)	-81,33
740160	SUBVENTION REGION	1 400 082,79	22,55	759 096,32	10,96	640 986,47	84,44
740170	SUBVENTION MAE			8 895,00	0,13	(8 895,00)	-100,00
740180	SUB FSE	1 281 240,85	20,63	2 178 176,89	31,46	(896 936,04)	-41,18
740190	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			117 730,00	1,70	(117 730,00)	-100,00
740200	SUBVENTION DIECCTE	3 935,65	0,06			3 935,65	
741000	TVA NPR			193,37		(193,37)	-100,00
74103000	SUBVENTION ADI	9 413,97	0,15			9 413,97	
74108000	SUBVENTION FSE	298 809,54	4,81	2 038,01	0,03	296 771,53	N/S
742000	SUBV. D'EXPLOITAT. DIECCTE			20 000,00	0,29	(20 000,00)	-100,00
Dons		670 460,02	10,80	771 886,49	11,15	(101 426,47)	-13,14
758100	remb contrat aidÚ	670 460,02	10,80	771 886,49	11,15	(101 426,47)	-13,14
Cotisations		190,00		160,00		30,00	18,75
756000	COTISATIONS ADHERENTS	190,00		160,00		30,00	18,75
Autres produits de gestion courante		420,75	0,01	53,84		366,91	681,48
758000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	188,63		53,84		134,79	250,35
75800000	Produits divers de gestion cou	232,12				232,12	
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de		849 060,63	13,67	1 579 590,09	22,81	(730 529,46)	-46,25
781740	REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.			129,91		(129,91)	-100,00
791000	TRANSF. DE CHARGES	770 918,63	12,41	1 196 109,93	17,28	(425 191,30)	-35,55
791001	REMBOURSEMENT FORMATION	78 142,00	1,26	383 350,25	5,54	(305 208,25)	-79,62
Total des charges de fonctionnement		6 100 426,89	98,23	7 055 207,81	101,90	(954 780,92)	-13,53
Achats		157 823,30	2,54	135 408,07	1,96	22 415,23	16,55
607000	ACHATS DE M/SES	73 111,11	1,18	72 147,56	1,04	963,55	1,34
601000	ACHATS MATIERES PREMIERES	84 712,19	1,36	63 260,51	0,91	21 451,68	33,91
Variation de stock		(277,25)		1 354,50	0,02	(1 631,75)	-120,47
603700	VAR.STOCKS MARCHANDISES	(1 864,12)	-0,03	628,71	0,01	(2 492,83)	-396,50

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
603100	VAR.STOCKS MAT.1ERE,FOURN	1 586,87	0,03	725,79	0,01	861,08	118,64
Autres achats et charges externes		2 115 785,35	34,07	2 363 355,57	34,13	(247 570,22)	-10,48
604000	ACHATS D'ETUDES ET DE PS	29 768,99	0,48	360 123,52	5,20	(330 354,53)	-91,73
60400000	PRESTATIONS DE SERVICES	355,36	0,01			355,36	
606100	EAU,ELECTRICITE	13 644,35	0,22	9 702,95	0,14	3 941,40	40,62
606110	CARBURANTS	82 274,64	1,32	76 121,95	1,10	6 152,69	8,08
606300	PETITS EQUIPEMENTS	104 177,14	1,68	89 189,65	1,29	14 987,49	16,80
606400	FOURNITURE DE BUREAU	10 204,85	0,16	18 605,78	0,27	(8 400,93)	-45,15
606500	ACHATS DE VETEMENTS DE TRAVAIL	26 650,77	0,43	31 519,07	0,46	(4 868,30)	-15,45
606800	AUTRES MATIERES FOURNITUR	15 017,19	0,24	13 268,45	0,19	1 748,74	13,18
606810	AUT.MAT.ET FOURNITURES	11 110,27	0,18	10 612,48	0,15	497,79	4,69
606820	INTRANTS	12 781,44	0,21			12 781,44	
606830	achats semences	45 143,55	0,73			45 143,55	
606831	ACHATS ANIMAUX	1 029,31	0,02			1 029,31	
606840	IRRIGATION	197,62		1 023,92	0,01	(826,30)	-80,70
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	61 597,65	0,99	42 010,99	0,61	19 586,66	46,62
613500	LOCATIONS MOBILIERES	275 588,94	4,44	164 937,83	2,38	110 651,11	67,09
615500	ENTR. REPAR. BIENS MOBILI	49 526,60	0,80	63 726,34	0,92	(14 199,74)	-22,28
615600	MAINTENANCE	10 416,31	0,17	9 641,47	0,14	774,84	8,04
616000	PRIME D'ASSURANCE	18 178,54	0,29	18 542,75	0,27	(364,21)	-1,96
618100	DOCUMENTATION	198,00		368,00	0,01	(170,00)	-46,20
618500	FORMATION	450 464,47	7,25	694 589,80	10,03	(244 125,33)	-35,15
621400	PERSONNEL PRETE A L'ENTREPRISE	23 304,02	0,38	38 173,13	0,55	(14 869,11)	-38,95
622600	HONORAIRES	103 755,54	1,67	149 320,69	2,16	(45 565,15)	-30,51
622700	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	157,01		87,05		69,96	80,37
623000	PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	48 697,81	0,78	78 382,68	1,13	(29 684,87)	-37,87
623100	Annonces et insertions	147,87				147,87	
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS			9 760,70	0,14	(9 760,70)	-100,00
624000	Transports de biens et transpo	15 376,84	0,25	450,00	0,01	14 926,84	N/S
625600	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	41 466,11	0,67	36 164,37	0,52	5 301,74	14,66
625700	RECEPTION	339,00	0,01			339,00	
626000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	51 328,05	0,83	50 722,40	0,73	605,65	1,19
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	8 716,89	0,14	5 914,69	0,09	2 802,20	47,38
6281	FRAIS DE GESTION	77 007,37	1,24			77 007,37	
628100	FRAIS DE GESTION	527 162,85	8,49	390 394,91	5,64	136 767,94	35,03
Impôts, taxes, versements assimilés		38 319,29	0,62	65 937,80	0,95	(27 618,51)	-41,89
6312	TAXE APPRENTISSAGE	38,31				38,31	
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 210,48	0,05	2 125,47	0,03	1 085,01	51,05
633300	PART. FORM. PROF. CONTINU	30 246,27	0,49	63 077,21	0,91	(32 830,94)	-52,05
63330000	FORM. PROF. CONTINUE	4 824,23	0,08			4 824,23	
635000	AUTR.IMP.TAXES (IMPOTS)			735,12	0,01	(735,12)	-100,00
Rémunération du personnel		2 978 367,95	47,96	3 613 528,49	52,19	(635 160,54)	-17,58
641000	REMUNERATION DU PERSONNEL	183 972,68	2,96			183 972,68	
641100	REMUNERATIONS PERSONNEL	946 181,33	15,24	84 917,42	1,23	861 263,91	N/S
641110	SALAIRES CDI	928 557,33	14,95	1 061 333,34	15,33	(132 776,01)	-12,51
641120	SALAIRES CA	11 925,00	0,19	128 724,42	1,86	(116 799,42)	-90,74
641130	CAE	171 609,00	2,76	323 292,44	4,67	(151 683,44)	-46,92
641140	SALAIRES CAE DOM			134 503,72	1,94	(134 503,72)	-100,00
641150	APP ET PROF			13 151,86	0,19	(13 151,86)	-100,00
64115000	CAE DOM			26 200,05	0,38	(26 200,05)	-100,00
641180	CDDI	542 528,00	8,74	1 626 755,08	23,50	(1 084 227,08)	-66,65
64118000	CUI	185 696,00	2,99	222 551,62	3,21	(36 855,62)	-16,56
641200	VARIATIONS CONGES PAYES	7 898,61	0,13	(7 901,46)	-0,11	15 800,07	199,96
Charges sociales		645 029,01	10,39	696 425,68	10,06	(51 396,67)	-7,38
645100	CHARGES PATRONALES URSSAF	321 083,99	5,17	302 027,74	4,36	19 056,25	6,31
645300	CHARGES PATRONALES CGRR	170 423,63	2,74	205 402,55	2,97	(34 978,92)	-17,03
645400	CHARGES PATRONALES ASSEDI	127 319,34	2,05	155 493,27	2,25	(28 173,93)	-18,12
645800	CHARGES SOCIALES / CP	2 938,52	0,05	(1 501,91)	-0,02	4 440,43	295,65

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
645810	CHARGES PATRONALES PRECA	6 928,31	0,11	6 344,78	0,09	583,53	9,20
646000	Cotisations sociales personnel	1 218,89	0,02	1 544,69	0,02	(325,80)	-21,09
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	21 190,33	0,34	27 114,56	0,39	(5 924,23)	-21,85
649000	PRODUIT CICE	(6 074,00)	-0,10			(6 074,00)	
Dotation aux amortissements		146 862,34	2,36	171 693,70	2,48	(24 831,36)	-14,46
681000	DOT.AMORT.PROV.CHARG.EXPL			10 368,40	0,15	(10 368,40)	-100,00
681110	DOTATION DES IMMOBILISATION IN	7 185,45	0,12	7 716,59	0,11	(531,14)	-6,88
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	139 676,89	2,25	153 608,71	2,22	(13 931,82)	-9,07
Dotation aux provisions		12 347,27	0,20	3 176,94	0,05	9 170,33	288,65
681740	DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	12 347,27	0,20	3 176,94	0,05	9 170,33	288,65
Autres charges		6 169,63	0,10	4 327,06	0,06	1 842,57	42,58
651	Redevances pour concessions, b	3 651,68	0,06			3 651,68	
651800	REDEVANCES/CONCESSIONS,...	1 500,00	0,02	1 600,00	0,02	(100,00)	-6,25
654000	PERTES/CREANCES IRRECOUVR	522,23	0,01			522,23	
658000	CHARGES DIVERSES GESTION	495,72	0,01	2 727,06	0,04	(2 231,34)	-81,82
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		109 701,03	1,77	(131 627,24)	-1,90	241 328,27	183,34
RESULTAT FINANCIER		(112 513,86)	-1,81	(51 650,46)	-0,75	(60 863,40)	-117,84
Intérêts et produits financiers		3 401,93	0,05	321,47		3 080,46	958,24
761800	PROD. DES PARTICIPATIONS	3 068,20	0,05			3 068,20	
763800	REVENUS AUTRES CREANCES	228,66				228,66	
768000	AUTR. PRODUITS FINANCIERS	105,07		321,47		(216,40)	-67,32
Intérêts et charges financières		115 915,79	1,87	51 971,93	0,75	63 943,86	123,04
661500	CHARGES D'INTERETS	1 935,70	0,03	51 967,01	0,75	(50 031,31)	-96,28
6616	AGIOS A PAYER	68 681,82	1,11			68 681,82	
661600	AGIOS A PAYER	45 298,27	0,73			45 298,27	
668800	Ecart de conversion			4,92		(4,92)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(2 812,83)	-0,05	(183 277,70)	-2,65	180 464,87	98,47
Produits exceptionnels		136 659,49	2,20	215 528,00	3,11	(78 868,51)	-36,59
771000	PRODUITS EXEPTIONNEL /GESTION	5 256,94	0,08	144,18		5 112,76	N/S
771300	PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	350,00	0,01	44 756,00	0,65	(44 406,00)	-99,22
771800	PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	177,34		38 210,19	0,55	(38 032,85)	-99,54
77180000	AUTRES PRODUITS EXEPTIONNELS	3,00		0,01		2,99	N/S
772000	PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	12 429,72	0,20			12 429,72	
777000	SUBV.INVEST.VIREES RESULT	118 442,49	1,91	132 417,62	1,91	(13 975,13)	-10,55
Charges exceptionnelles		69 409,67	1,12	21 401,36	0,31	48 008,31	224,32
671200	MAJ ET PENALITES RETARD	12 658,07	0,20	375,56	0,01	12 282,51	N/S
671300	DONS LIBERALITES			1 860,78	0,03	(1 860,78)	-100,00
671800	CHARGES EXCEP./OP.GESTION	54 477,89	0,88	14 732,90	0,21	39 744,99	269,77
672000	CHARGES EXPLOIT./EXER.ANTER	2 273,71	0,04	4 432,12	0,06	(2 158,41)	-48,70
Résultat exceptionnel		67 249,82	1,08	194 126,64	2,80	(126 876,82)	-65,36
TOTAL DES PRODUITS		6 350 189,34	102,26	7 139 430,04	103,12	(789 240,70)	-11,05
TOTAL DES CHARGES		6 285 752,35	101,22	7 128 581,10	102,96	(842 828,75)	-11,82
Résultat		64 436,99	1,04	10 848,94	0,16	53 588,05	493,95

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2013	12,00	01/01/2012	12,00		
	31/12/2013	mois	31/12/2012	mois	Variations	%
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 214 397 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 350 189 euros** et un total **charges** de **6 285 752 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **64 437 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et finit le **31/12/2013**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 009,10					7 009,10
	Autres	81 055,29		1 067,54			82 122,83
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	88 064,39		1 067,54			89 131,93
CORPORELLES	Terrains	157 037,50					157 037,50
	Constructions sur sol propre	79 219,67					79 219,67
	sur sol d'autrui	250 410,22					250 410,22
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	538 602,32		26 174,29		1 167,02	563 609,59
	Instal., agencement, aménagement divers	143 722,99		1 167,02			144 890,01
	Matériel de transport	308 309,40					308 309,40
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	216 778,10		20 117,24			236 895,34
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	100 718,33		258 639,53		112 206,46	247 151,40
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 794 798,53		306 098,08		113 373,48	1 987 523,13	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 078,24					3 078,24
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 078,24					3 078,24
TOTAL		1 885 941,16		307 165,62		113 373,48	2 079 733,30

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2013
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	6 963,17	45,93		7 009,10
	Autres	65 927,28	8 207,03		74 134,31
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	72 890,45	8 252,96		81 143,41
CORPORELLES	Terrains	156 517,22	517,92		157 035,14
	Constructions sur sol propre	76 798,49	403,71		77 202,20
	sur sol d'autrui	98 508,01	6 841,40		105 349,41
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	313 214,04	98 513,79		411 727,83
	Autres instal., agencement, aménagement divers	114 969,69	9 274,37		124 244,06
	Matériel de transport	289 892,51	14 230,86		304 123,37
	Matériel de bureau, mobilier	172 567,08	20 033,00		192 600,08
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 222 467,04	149 815,05		1 372 282,09
TOTAL		1 295 357,49	158 068,01		1 453 425,50

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

31/12/2013

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 078,24	3 078,24	
	Clients douteux ou litigieux	43 813,05	43 813,05	
	Autres créances clients	467 729,50	467 729,50	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	26 850,55	26 850,55	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	6 074,00	6 074,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	456,87	456,87	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 024 360,67	3 024 360,67	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	504 013,98	504 013,98	
	Charges constatées d'avances	11 670,25	11 670,25	
	TOTAL DES CREANCES	4 088 047,11	4 088 047,11	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2013

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 561 845,83	2 561 845,83	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 147 053,88	1 147 053,88	
	Personnel et comptes rattachés	65 315,22	65 315,22	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 224 173,36	1 224 173,36	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 595,48	15 595,48	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	48 779,76	48 779,76	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	539 833,79	539 833,79	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	4 872,86	4 872,86	
	TOTAL DES DETTES	5 607 470,18	5 607 470,18	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2013
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		4 872,86	4 872,86
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			4 872,86

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	(14 126,03)	10 848,97		(3 277,06)
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	10 848,94	47 514,05		58 362,99
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	500 333,74	44 170,58		544 504,32
Provisions réglementées				
TOTAL	497 056,65	102 533,60		599 590,25

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2013			31/12/2012
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				45,93
	Frais de recherche et de développement	7 009,10	7 009,10		
	Concessions brevets droits similaires	76 113,78	70 162,42	5 951,36	11 889,04
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	6 009,05	3 971,89	2 037,16	3 238,97
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	157 037,50	157 035,14	2,36	520,28
	Constructions	329 629,89	182 551,61	147 078,28	154 323,39
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	563 609,59	411 727,83	151 881,76	225 388,28
	Autres immobilisations corporelles	690 094,75	620 967,51	69 127,24	91 381,21
	Immobilisations grévées de droits				
	Immobilisations en cours	247 151,40		247 151,40	100 718,33
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 078,24		3 078,24	3 078,24
TOTAL (I)		2 079 733,30	1 453 425,50	626 307,80	590 583,67
	Comptes de liaisons				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 921,96		2 921,96	4 508,83
	En-cours de production de biens	105 596,91		105 596,91	79 678,12
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	9 978,94		9 978,94	40 429,32
	Marchandises	10 850,69		10 850,69	8 986,57
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 757,50		3 757,50	1 601,60
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	511 542,55	39 561,79	471 980,76	469 072,99
	Autres créances	3 561 756,07	282,70	3 561 473,37	3 254 329,11
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 409 859,09		1 409 859,09	516 997,81
	Charges constatées d'avance	11 670,25		11 670,25	24 571,07
	TOTAL (II)	5 627 933,96	39 844,49	5 588 089,47	4 400 175,42
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF		7 707 667,26	1 493 269,99	6 214 397,27	4 990 759,09

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

3 078,24

3 078,24

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2013

31/12/2012

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise	(3 277,06)	(14 126,03)
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	64 436,99	10 848,94
	Total des fonds propres	61 159,93	(3 277,09)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	544 504,32	500 333,74
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	544 504,32	500 333,74
	Total des fonds associatifs	605 664,25	497 056,65
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 561 845,83	1 039 115,83
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 262,84	25 184,42
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 147 053,88	760 713,86
	Dettes fiscales et sociales	1 353 863,82	2 536 472,52
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	539 833,79	132 215,81
	Produits constatés d'avance	4 872,86	
	Total des dettes	5 608 733,02	4 493 702,44
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 214 397,27	4 990 759,09
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	64 436,99	10 848,94
	(1) Dont à moins d'un an	5 607 470,18	4 468 518,02
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 561 845,83	1 039 115,83

Détail de l'actif technique

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	626 307,80	10,08	590 583,67	11,83	35 724,13	6,05
Frais de développement			45,93		(45,93)	-100,00
203000 FRAIS RECHERCHE ET DEV.	7 009,10	0,11	7 009,10	0,14		
280300 AMORT.FRAIS RECHERCHE DEV	(7 009,10)	-0,11	(6 963,17)	-0,14	(45,93)	-0,66
Concessions brevets et droits similaires	5 951,36	0,10	11 889,04	0,24	(5 937,68)	-49,94
205000 CONCESS. BREVETS LICENCE	76 113,78	1,22	75 046,24	1,50	1 067,54	1,42
280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	(70 162,42)	-1,13	(63 157,20)	-1,27	(7 005,22)	-11,09
Autres immobilisations incorporelles	2 037,16	0,03	3 238,97	0,06	(1 201,81)	-37,10
208000 SITE INTERNET	6 009,05	0,10	6 009,05	0,12		
280800 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	(3 971,89)	-0,06	(2 770,08)	-0,06	(1 201,81)	-43,39
Terrains	2,36		520,28	0,01	(517,92)	-99,55
212100 PLANTATION CAFEIER	122 406,87	1,97	122 406,87	2,45		
212200 PLANTATION CACAOYER	12 502,96	0,20	12 502,96	0,25		
212300 PLANTATION ARBRE FRUITIER	9 546,55	0,15	9 546,55	0,19		
212400 PLANTATION ANTHURIUM	12 581,12	0,20	12 581,12	0,25		
281210 AMORT. PLANT. CAFEIER	(122 406,87)	-1,97	(122 394,67)	-2,45	(12,20)	-0,01
281220 AMORT. PLANT. CACAOYER	(12 501,60)	-0,20	(12 220,97)	-0,24	(280,63)	-2,30
281230 AMORT. PLANT. ARBRE FRUIT	(9 545,55)	-0,15	(9 325,34)	-0,19	(220,21)	-2,36
281240 AMORT. PLANT. ANTHURIUM	(12 581,12)	-0,20	(12 576,24)	-0,25	(4,88)	-0,04
Constructions	147 078,28	2,37	154 323,39	3,09	(7 245,11)	-4,69
213000 CONSTRUCTIONS	79 219,67	1,27	79 219,67	1,59		
214000 CONSTRUCT./ SOL D'AUTRUI	161 777,12	2,60	161 777,12	3,24		
214100 BATIMENTS/ SOL D'AUTRUI	88 633,10	1,43	88 633,10	1,78		
281300 AMORT CONSTRUCT GRIVEL	(77 202,20)	-1,24	(76 798,49)	-1,54	(403,71)	-0,53
281400 AMORT.CONSTR/SOL D'AUTRUI	(16 716,31)	-0,27	(9 874,91)	-0,20	(6 841,40)	-69,28
281410 AMORT.BATIM./SOL D'AUTRUI	(88 633,10)	-1,43	(88 633,10)	-1,78		
Installations techniques, matériel et outillage	151 881,76	2,44	225 388,28	4,52	(73 506,52)	-32,61
215100 INST.COMPLEXES SPECIALIS.	4 421,02	0,07	4 421,02	0,09		
215340 INSTAL.A CARACTERE SPECIF	63 189,30	1,02	63 189,30	1,27		
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE	495 999,27	7,98	470 992,00	9,44	25 007,27	5,31
281510 AMORT.INST.COMPL.SPECIAL.	(4 421,02)	-0,07	(4 421,02)	-0,09		
281534 AMORT INSTALL SPEC SOL AUTRUI	(41 265,18)	-0,66	(32 134,34)	-0,64	(9 130,84)	-28,41
281540 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(366 041,63)	-5,89	(276 658,68)	-5,54	(89 382,95)	-32,31
Autres immobilisations corporelles	69 127,24	1,11	91 381,21	1,83	(22 253,97)	-24,35
218100 AAI DIVERS	144 890,01	2,33	143 722,99	2,88	1 167,02	0,81
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	308 309,40	4,96	308 309,40	6,18		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	174 245,77	2,80	154 128,53	3,09	20 117,24	13,05
218400 MOBILIER	62 649,57	1,01	62 649,57	1,26		
281810 AMORT.AAI DIVERS	(124 244,06)	-2,00	(114 969,69)	-2,30	(9 274,37)	-8,07
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(304 123,37)	-4,89	(289 892,51)	-5,81	(14 230,86)	-4,91
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(145 884,38)	-2,35	(132 226,27)	-2,65	(13 658,11)	-10,33
281840 AMORT.MOBILIER	(46 715,70)	-0,75	(40 340,81)	-0,81	(6 374,89)	-15,80
Immobilisations corporelles en cours	247 151,40	3,98	100 718,33	2,02	146 433,07	145,39
231000 Immobilisations corporelles en	247 151,40	3,98	100 718,33	2,02	146 433,07	145,39
Autres immobilisations financières	3 078,24	0,05	3 078,24	0,06		
275000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	3 078,24	0,05	3 078,24	0,06		
TOTAL II - Comptes de liaison						

Détail de l'actif technique

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
TOTAL III - Actif Circulant NET		5 588 089,47	89,92	4 400 175,42	88,17	1 187 914,05	27,00
Matières premières, approvisionnements		2 921,96	0,05	4 508,83	0,09	(1 586,87)	-35,19
310000	STOCKS MAT.PREM.ET FOURN.	2 921,96	0,05	4 508,83	0,09	(1 586,87)	-35,19
En-cours de production de biens		105 596,91	1,70	79 678,12	1,60	25 918,79	32,53
331000	PRODUITS EN COURS	105 596,91	1,70	79 678,12	1,60	25 918,79	32,53
Produits intermédiaires et finis		9 978,94	0,16	40 429,32	0,81	(30 450,38)	-75,32
355000	STOCKS DE PRODUITS FINIS	9 978,94	0,16	40 429,32	0,81	(30 450,38)	-75,32
Marchandises		10 850,69	0,17	8 986,57	0,18	1 864,12	20,74
370000	STOCKS DE MARCHANDISES	10 850,69	0,17	8 986,57	0,18	1 864,12	20,74
Avances & acomptes versés sur commandes		3 757,50	0,06	1 601,60	0,03	2 155,90	134,61
409100	FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	3 757,50	0,06	1 601,60	0,03	2 155,90	134,61
Créances usagers et comptes rattachés		471 980,76	7,59	469 072,99	9,40	2 907,77	0,62
041D	Collectif clients débiteurs	460 974,68	7,42	460 364,94	9,22	609,74	0,13
416	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	11 938,13	0,19			11 938,13	
416000	CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	31 874,92	0,51	31 064,92	0,62	810,00	2,61
418100	CLIENTS A FACTURER	6 754,82	0,11	4 857,65	0,10	1 897,17	39,06
491000	PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	(39 561,79)	-0,64	(27 214,52)	-0,55	(12 347,27)	-45,37
Autres créances		3 561 473,37	57,31	3 254 329,11	65,21	307 144,26	9,44
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	8 640,41	0,14	16 741,78	0,34	(8 101,37)	-48,39
408000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	543,72	0,01			543,72	
409800	RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	19 200,00	0,31			19 200,00	
425000	PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	26 850,55	0,43	9 548,97	0,19	17 301,58	181,19
441100	SUBV INVESTIS. A RECEVOIR	4 702,12	0,08	191 159,81	3,83	(186 457,69)	-97,54
441700	ETAT SUBV. DDTE A RECEVOI			18 062,40	0,36	(18 062,40)	-100,00
441701	SUBV DIECCTE A RECEVOIR			12 000,00	0,24	(12 000,00)	-100,00
441703	ETAT SUBV. ADI A RECEVOIR	5 000,00	0,08	27 233,75	0,55	(22 233,75)	-81,64
441706	ETAT SUBV. REGION A RECEV	450 337,98	7,25	397 329,58	7,96	53 008,40	13,34
4417066	Sub REGION INVEST.	217 324,08	3,50	73 891,01	1,48	143 433,07	194,11
441707	DIREN			21 021,62	0,42	(21 021,62)	-100,00
441708	FSE EXIGIBLE	1 890 027,27	30,41	2 029 808,63	40,67	(139 781,36)	-6,89
44170800	SUBV. FSE EXIGIBLE	392 968,83	6,32	100 824,67	2,02	292 144,16	289,75
4417081	FSE NON EXIGIBLE	20 214,66	0,33	29 151,43	0,58	(8 936,77)	-30,66
44170810	SUBV. FSE NON EXIGIBLE	16 270,24	0,26	16 270,24	0,33		
441709	fondation du patrimoine	27 515,49	0,44	14 515,49	0,29	13 000,00	89,56
444000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 074,00	0,10			6 074,00	
445660	TVA DEDUCTIBLE	71,69		71,69			
445800	TCA A REGUL.OU EN ATTENTE	385,18	0,01	385,18	0,01		
467100	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	316,99	0,01			316,99	
467300	debiteurs divers	50 309,33	0,81			50 309,33	
467310	ADHERENTS-COTISATIONS	370,00	0,01	380,00	0,01	(10,00)	-2,63
467500	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	6 964,12	0,11	7 591,36	0,15	(627,24)	-8,26
467800	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	280,12				280,12	
46790000	ASP CREANCE A RECEVOIR	96 391,91	1,55			96 391,91	
467910	ADI CREANCE A RECEVOIR	205 500,64	3,31	183 126,85	3,67	22 373,79	12,22
46791000	ADI CREANCE A RECEVOIR	108 049,04	1,74	42 218,93	0,85	65 830,11	155,93
467920	REMB IAE	417,94	0,01	22 081,20	0,44	(21 663,26)	-98,11
468700	DIVERS PROD. A RECEVOIR	7 029,76	0,11	41 197,22	0,83	(34 167,46)	-82,94
496710	DEPRECIATION AUTRES CREANCES	(282,70)		(282,70)	-0,01		
Disponibilités		1 409 859,09	22,69	516 997,81	10,36	892 861,28	172,70
511000	Valeurs Ó l'encaissement	18,63				18,63	
511500	CARTES BLEUE A L'ENCAISSE	1 152,73	0,02	2 972,65	0,06	(1 819,92)	-61,22
512100	CRCA SIEGE			17 671,55	0,35	(17 671,55)	-100,00

Détail de l'actif technique

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
512150	CAISSE D'EPARGNE	87 073,97	1,40			87 073,97	
512200	CRCA ESPACE VERT	6 043,77	0,10	5 801,96	0,12	241,81	4,17
512320	CAISSE D'EPARGNE VVI			1 668,51	0,03	(1 668,51)	-100,00
512330	CAISSE EPARGNE VVGAN	1 124 612,03	18,10	308 966,86	6,19	815 645,17	263,99
512340	CAISSE D EPARGNE VVG			57 145,69	1,15	(57 145,69)	-100,00
51237	CAISSE EPARGNE DEPOT EN GARANT	98 728,52	1,59			98 728,52	
512370	Caisse d'epargne	43 176,19	0,69			43 176,19	
512380	CAISSE D'EPARGNE			100 750,74	2,02	(100 750,74)	-100,00
512400	CRCA GRIVELIERE	31 479,12	0,51			31 479,12	
512500	CRCA TABLE D'HOTES	9 390,43	0,15			9 390,43	
512700	BANQUES	903,29	0,01	200,39		702,90	350,77
512710	COMPTE CSL CE	456,47	0,01	449,36	0,01	7,11	1,58
512900	CRCA VVGAN	1 126,62	0,02	235,67		890,95	378,05
518000	IntÚrÚts courus	504,40	0,01			504,40	
518700	INTERETS COURRUS	7,43				7,43	
530000	CAISSE	3 971,44	0,06	16 320,43	0,33	(12 348,99)	-75,67
531000	CAISSE SIEGE SOCIAL	1 028,28	0,02	4 377,76	0,09	(3 349,48)	-76,51
532000	CAISSE DOLLARS	185,77		436,24	0,01	(250,47)	-57,42
Charges constatées d'avance		11 670,25	0,19	24 571,07	0,49	(12 900,82)	-52,50
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	11 670,25	0,19	24 571,07	0,49	(12 900,82)	-52,50
TOTAL DU BILAN ACTIF		6 214 397,27	100,00	4 990 759,09	100,00	1 223 638,18	24,52

Détail du Passif technique

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs		605 664,25	9,75	497 056,65	9,96	108 607,60	21,85
Total des fonds propres		61 159,93	0,98	(3 277,09)	-0,07	64 437,02	N/S
Fonds associatif sans droit de reprise		(3 277,06)	-0,05	(14 126,03)	-0,28	10 848,97	76,80
102000	FONDS ASSOCIATIF	(3 277,06)	-0,05	(14 126,03)	-0,28	10 848,97	76,80
Résultat		64 436,99	1,04	10 848,94	0,22	53 588,05	493,95
Total des autres fonds associatifs		544 504,32	8,76	500 333,74	10,03	44 170,58	8,83
Subventions investissement		544 504,32	8,76	500 333,74	10,03	44 170,58	8,83
131200	SUBV EQUIP. VVS	240 705,96	3,87	240 705,96	4,82		
131600	SUBV.EQUIP.VVGAN	1 198 978,25	19,29	1 064 094,72	21,32	134 883,53	12,68
131800	SUBVENTION FONDATION PATRIMOIN	13 500,00	0,22	13 500,00	0,27		
139200	SUBV.EQUIP.VVS INSC.CPT.R	(310 149,89)	-4,99	(264 981,81)	-5,31	(45 168,08)	-17,05
139600	SUBV.EQUIP.VVGAN INSC.	(598 530,00)	-9,63	(552 985,13)	-11,08	(45 544,87)	-8,24
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL II - Comptes de liaison							
Total des Fonds dédiés							
TOTAL IV - Total des dettes		5 608 733,02	90,25	4 493 702,44	90,04	1 115 030,58	24,81
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 561 845,83	41,22	1 039 115,83	20,82	1 522 730,00	146,54
512100	CRCA SIEGE	4 866,29	0,08			4 866,29	
512150	CAISSE D'EPARGNE			48 656,03	0,97	(48 656,03)	-100,00
512300	CRCA AUTO-ECOLE	264 769,83	4,26	249 148,03	4,99	15 621,80	6,27
512310	CAISSE D'EPARGNE VVT	173 291,36	2,79	35 546,44	0,71	137 744,92	387,51
512320	CAISSE D'EPARGNE VVI	143 744,29	2,31			143 744,29	
512340	CAISSE D EPARGNE VVG	182 969,20	2,94			182 969,20	
512350	CAISSE D EPARGNE VVS	20 245,56	0,33	2 063,99	0,04	18 181,57	880,89
512360	CAISSE EPARGNE DAILLY	854 766,78	13,75	160 000,00	3,21	694 766,78	434,23
51236000	Caisse d'Epargne	220 696,17	3,55	73 846,77	1,48	146 849,40	198,86
512370	Caisse d'epargne			150 142,06	3,01	(150 142,06)	-100,00
512380	CAISSE D'EPARGNE	258 494,36	4,16			258 494,36	
512400	CRCA GRIVELIERE			7 348,59	0,15	(7 348,59)	-100,00
512500	CRCA TABLE D'HOTES			2 976,33	0,06	(2 976,33)	-100,00
512730	CAISSE D'EPARGNE	422 269,17	6,80	301 067,02	6,03	121 202,15	40,26
518600	BANQUE INTERET COURUS A PAYER	15 732,82	0,25	8 320,57	0,17	7 412,25	89,08
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 262,84	0,02	25 184,42	0,50	(23 921,58)	-94,99
419100	CLTS AV.ACPT RECUS S/COMM	1 262,84	0,02	25 184,42	0,50	(23 921,58)	-94,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 147 053,88	18,46	760 713,86	15,24	386 340,02	50,79
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	1 119 039,45	18,01	720 835,86	14,44	398 203,59	55,24
408000	FOURN. FACT.NON PARVENUES			24 852,05	0,50	(24 852,05)	-100,00
408100	FOURN. FACTURE NON PARVE	26 358,72	0,42	15 025,95	0,30	11 332,77	75,42
40810000	FOURNISSEUR FCT NON PARVENU	1 655,71	0,03			1 655,71	
Dettes fiscales et sociales		1 353 863,82	21,79	2 536 472,52	50,82	(1 182 608,70)	-46,62
421000	REMUNER.DUES AU PERSONNEL	4 186,97	0,07	2 324,99	0,05	1 861,98	80,09
428200	DETTE PROV./CONGES PAYES	61 128,25	0,98	53 229,64	1,07	7 898,61	14,84
428600	PERS.AUTR.CHARGES A PAYER			2 324,28	0,05	(2 324,28)	-100,00
431000	CAISSE URSSAF	52 901,93	0,85	1 770 266,89	35,47	(1 717 364,96)	-97,01
431100	CGSS MORATOIRE	782 322,27	12,59			782 322,27	
437310	CAISSE CGRR	361 439,47	5,82	575 245,04	11,53	(213 805,57)	-37,17

Détail du Passif technique

Etat exprimé en euros		01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	01/01/2012 31/12/2012	12,00 mois	Variations	%
437400	CAISSE ASSEDIC	3 006,20	0,05	12 024,80	0,24	(9 018,60)	-75,00
437800	CAISSE AGIRC PRECA	10 361,63	0,17	5 030,41	0,10	5 331,22	105,98
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 141,86	0,23	10 426,79	0,21	3 715,07	35,63
43820000	CHG / CONGES PAYES			776,55	0,02	(776,55)	-100,00
44170300	SUBVENTION ADI			11 875,10	0,24	(11 875,10)	-100,00
441707	DIREN	3 148,16	0,05			3 148,16	
441900	ETAT AVANCES/SUBVENTIONS	14 964,15	0,24	14 964,15	0,30		
445510	TVA A DECAISSER	7 216,00	0,12	2 982,94	0,06	4 233,06	141,91
445850	TVA A ENCAISSER 8.5	8 298,73	0,13	7 278,08	0,15	1 020,65	14,02
445851	TVA A ENCAISSER 2.1	80,75		9,35		71,40	763,64
448600	CHARGES A PAYER	30 667,45	0,49	62 498,37	1,25	(31 830,92)	-50,93
44860000	TAXE A PAYER			5 215,14	0,10	(5 215,14)	-100,00
Autres dettes		539 833,79	8,69	132 215,81	2,65	407 617,98	308,30
041C	Collectif clients créditeurs	12 339,69	0,20	91,81		12 247,88	N/S
467000	DEBITEUR CREDITEUR DIVERS	13 066,82	0,21	10 350,00	0,21	2 716,82	26,25
467100	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT			198,21		(198,21)	-100,00
467110	EX SALARIES	2 504,59	0,04	2 504,59	0,05		
467200	SUBV. RECUES A JUSTIFIER	33,93		40,24		(6,31)	-15,68
467400	ALLOGWA SERVICES	327,21	0,01	3 268,06	0,07	(2 940,85)	-89,99
467700	SUBV° ANPE A REVERSER	763,09	0,01	763,09	0,02		
467900	ASP-CONTRATS AIDES	494 992,86	7,97	76 415,94	1,53	418 576,92	547,76
46790000	ASP CREANCE A RECEVOIR			12 216,51	0,24	(12 216,51)	-100,00
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	15 805,60	0,25	26 367,36	0,53	(10 561,76)	-40,06
Produits constatés d'avance		4 872,86	0,08			4 872,86	
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVAN	4 872,86	0,08			4 872,86	
Total du passif		6 214 397,27	100,00	4 990 759,09	100,00	1 223 638,18	24,52

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Mise à disposition

L'Association VERTE VALLEE bénéficie de la mise à disposition d'un bien immobilier, dans le cadre d'une convention de gestion et d'animation signée le 01/12/2006 avec la commune de Vieux-habitants , d'une superficie moyenne de 120 m2.

Le local est situé à la vallée de Grande-Rivière, sur un terrain d'une superficie de 2030 m2. En raison de l'absence d'informations pertinentes et disponibles, la valorisation de la mise à disposition du bien immobilier n'est pas inscrite en annexe.

Difficultés de trésorerie

Les créances, subventions à recevoir augmentent par rapport à 2012 de 303 978€. elles s'élèvent à

3 555 682 euros en 2013.

Le niveau de trésorerie net diminue, il était de - 522 117 € en 2012 contre - 1 151 986 € en 2013 ce qui se traduit par le recours à un découvert bancaire d'un montant de 2 561 845 € soit + 1 522 730 € comparativement à 2012.

Prenant en compte les difficultés rencontrées le conseil d'administration, le 4 juin 2014 s'est réuni et a pris les décisions suivantes:

- De ne plus émarger sur le FSE,
- De prendre rendez vous avec avec les différentes institutions afin d'accélérer les paiements,
- D' accentuer les actions sur les activités marchandes,
- De ne plus renouveler les chantiers encours sauf si le préfinancement est assuré.

Plus hautes rémunérations

Montant des rémunérations
75 600,00 €
44 580,00 €

Tableau des subventions à recevoir par structure

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ETABLISSEMENT	FINANCEURS	MONTANT A RECEVOIR
GWADELOUPE EN NOU BAL	FSE	77 677.60
	REGION	71 258.74
	ASP ADI	-9 614.88
	ASP ETAT	-53 353.48
	TOTAL	85 967.98
CHANTIER ECOLE	FSE	1 024 232.07
	REGION	144 749.65
	FONDATION DU PATRIMOINE	27 515.49
	ASP ADI	450.88
	ASP ETAT	-431.60
	TOTAL	1 282 484.47
GRIVELIERE	REGION	120 000.00
	MAE	12 177.11
	ASP ADI	-92.15
	ASP ETAT	13 985.62
	TOTAL	146 070.58
ACI GRIVELIERE	FSE	816 621.15
	REGION	48 262.91
	ASP ADI	-8 256.54
	ASP ETAT	-37 702.67
	TOTAL	818 923.85
STRUCTURE	FINANCEURS	MONTANT SUBVENTION A RECEVOIT
ESPACE VERT	ASP ADI	3 785.49
	ASP ETAT	-4 246.80
	TOTAL	-461.31
TABLE D'HÔTE	ASP ADI	642.12
	ASP ETAT	-1826.36
	TOTAL	-1184.24
RAVALEMENT DE FACADE	REGION	287 240.83
	ASP ADI	11 820.19
	ASP ETAT	-11 924.56
	TOTAL	287 136.46
ROND POINT	ASP ADI	1 380.14
	ASP ETAT	-169.81
	TOTAL	1 210.33
AGRI VALLE	FSE	416 700.20
	CONSEIL GENERAL	7 461.13
	ASP ADI	15 153.20
	ASP ETAT	15 213.98
	TOTAL	454 528.51
SIEGE	REGION	1 200

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Annexe libre 2

Etat exprimé en **euros**