

ASSOCIATION ANIMA'FAC

3, rue Récamier
75341 PARIS CEDEX 7

RAPPORT

de

Monsieur Daniel FORESTIER

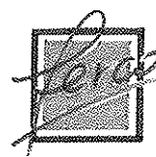
Commissaire aux Comptes

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2013)

~*~*~*~*~*~*

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 8 JUIN 2014



Daniel FORESTIER

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

150 boulevard Masséna
75013 PARIS

Paris, le 23 mai 2014

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013 sur :

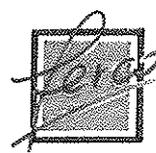
- le contrôle des comptes annuels de l'Association ANIMA'FAC qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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



II – JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je n'ai pas d'élément particulier à porter à votre connaissance.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral, dans le rapport financier, ainsi que dans les documents adressés aux membre de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Le Commissaire aux Comptes,


Daniel FORESTIER



Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12
Numéro Siret	40 856 020 900 012		9499Z

BILAN ACTIF

		A Fin (n) Clos le : 31/12/2013			31/12/2012
		Valeur Brute	Amor. & Prov.	Valeur Nette	Valeur Nette
		Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	n°				
. Logiciels	A1	7 472,54	4 377,90	3 094,64	4 332,50
. Autres	A2	7 472,54	4 377,90	3 094,64	4 332,50
	A3			0,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	A4	64 814,70	59 967,66	4 847,04	9 270,93
. Terrains	A5			0,00	
. Constructions	A6			0,00	
. Equipements techniques	A7	3 855,43	1 638,56	2 216,87	2 987,96
. Matériel et mobilier	A8	60 959,27	58 329,10	2 630,17	6 282,97
. Matériel de transport	A9			0,00	
. Autres	A10			0,00	
. En cours	A11			0,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	A12	7 034,00	0,00	7 034,00	0,00
. Participations	A13			0,00	
. Créances rattachées à des participations	A14			0,00	
. Autres titres immobilisés	A15			0,00	
. Prêts	A16			0,00	
. Autres immobilisations financières	A17	7 034,00		7 034,00	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	I	79 321,24	64 345,56	14 975,68	13 603,43
STOCKS ET EN COURS	A19	0,00	0,00	0,00	0,00
. Matières premières	A20			0,00	
. Approvisionnements	A21			0,00	
. En cours de production de biens ou de services	A22			0,00	
. Marchandises	A23			0,00	
FOURNISSEURS DEBITEURS IMMOBILISATIONS	A24	0,00	0,00	0,00	0,00
. Avances et acomptes/commandes d'immobilisations	A25			0,00	
CREANCES ET COMPTES RATTACHES	A26	153 365,95	0,00	153 365,95	180 660,75
. Organismes et usagers	A27	58 549,37		58 549,37	69 647,16
. Organismes et usagers : factures à établir	A28			0,00	
. Autres créances	A29	81 314,43		81 314,43	109 685,89
. Fournisseurs débiteurs	A30	13 502,15		13 502,15	1 327,70
PLACEMENTS : VALEURS MOBILIERES	A31	513 955,61	0,00	513 955,61	389 774,52
. Valeurs mobilières	A32	513 955,61		513 955,61	389 774,52
. Intérêts courus non échus	A33			0,00	
DISPONIBILITES	A34	24 036,39		24 036,39	13 580,85
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	A35	2 820,90		2 820,90	2 977,77
TOTAL ACTIF CIRCULANT	II	694 178,85	0,00	694 178,85	586 993,89
CHARGES A REPARTIR	III			0,00	0,00
INTERETS D'EMPRUNTS A ETALER	IV				
DEFICITS A RECYCLER	V	0,00	0,00	0,00	0,00
. Déficit gestions conventionnées en attente de contrôle	A40				
. Déficit gestions conventionnées en attente d'imputation	A41				
TOTAL ACTIF	(I+II+III+IV+V)	773 500,09	64 345,56	709 154,53	600 597,32

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

BILAN PASSIF

		n°	2013	2012
			<i>Colonne 1</i>	<i>Colonne 2</i>
FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE		B1	0,00	0,00
. Fonds associatif		B2		
. Fonds de trésorerie apporté		B3		
. Ecart de réévaluation		B4		
. Dons et legs		B5		
. Subventions d'investissements non renouvelables		B6		
FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE		B7		
FONDS DE RESERVES		B8	320 250,04	320 250,04
. Réserves statutaires		B9		
. Excédents affectés aux investissements		B10		
. Réserves de trésorerie		B11	320 250,04	320 250,04
. Projet associatif		B12		
. Autres réserves		B13		
RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU		B14	74 010,37	63 681,44
. Résultat de l'exercice		B15	10 328,93	203,93
. Report à nouveau		B16	63 681,44	63 477,51
FONDS DE PROVISIONS REGLEMENTEES		B17		
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT RENOUVELABLES		B18	0,00	0,00
. Brut		B19		
. Amortissements		B20		
TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES	I	B21	394 260,41	383 931,48
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	II	B22	25 000,00	0,00
. Pour Risques		B23		
. Pour Charges		B24	25 000,00	
FONDS DEDIES	III	B25	55 000,00	
. Sur subventions		B26	55 000,00	
. Sur autres ressources		B27		
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		B28	0,00	0,00
. Emprunts auprès des établissements de crédit : Capital emprunté		B29		
. Emprunts auprès des établissements de crédit : Intérêts courus non échus		B30		
. Emprunts et dettes diverses : Capital emprunté (a)		B31		
. Emprunts et dettes diverses : Intérêts courus non échus		B32		
AUTRES DETTES		B33	109 900,02	107 563,74
. Avances reçues organismes et usagers créditeurs		B34		
. Fournisseurs et comptes rattachés		B35	34 694,17	36 036,52
. Dettes fiscales et sociales		B36	61 874,59	56 607,73
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		B37		
. Autres dettes		B38	13 331,26	14 919,49
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		B39	124 994,10	109 102,10
TOTAL DETTES ET ASSIMILES	IV	B40	234 894,12	216 665,84
EXCEDENTS A RECYCLER	V	B41	0,00	0,00
. Excédent des gestions conventionnées en attente		B42		
. Excédent des gestions conventionnées en attente d'imputation		B43		
TOTAL DU PASSIF	(I+II+III+IV+V)	B44	709 154,53	600 597,32
(a) Dont découverts bancaires		B45		

Désignation de l'association L.1901	ANIMA FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

COMPTE DE RESULTAT

	n°	2013	2012
PRODUITS D'EXPLOITATION	C1		
Ventes de marchandises	C2		
Production vendue (biens)	C3		
Production vendue (services - Clients publics)	C4		
Production vendue (services - Clients privés)	C5		
PRODUITS NETS	C6	0,00	0,00
Production stockée	C7		
Production immobilisée	C8		
Subventions d'exploitation	C9	787 688,86	756 567,50
Reprises de provisions et amortissements	C10	720,00	2 581,98
Transferts de charges	C11		
Subventions virées au compte de résultat	C12		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	C13		430 000,00
Autres produits	C14	512 604,73	735 148,20
TOTAL (a)	(I) C15	1 301 013,59	1 924 297,68
CHARGES D'EXPLOITATION	C16		
Achats de marchandises	C17		
Variation de stocks (marchandises)	C18		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	C19	55 137,17	196 791,77
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	C20		
Autres achats et charges externes (b)	C21	329 215,67	737 011,78
Impôts, taxes et versements assimilés	C22	29 358,57	32 343,94
Salaires et traitements	C23	626 592,31	742 788,24
Charges sociales	C24	147 227,09	160 275,77
Dotations aux amortissements des immobilisations	C25	5 661,75	7 281,70
Dotations aux amortissements des charges à répartir	C26		
Dotations aux provisions sur immobilisations	C27		
Dotations aux provisions sur actifs circulant	C28		720,00
Dotations aux provisions pour risques et charges	C29	25 000,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	C30	55 000,00	
Autres charges	C31	18 742,55	48 120,76
TOTAL (c)	(II) C32	1 291 935,11	1 925 333,96

I - RESULTAT D'EXPLOITATION	C33	9 078,48	-1 036,28
------------------------------------	-----	-----------------	------------------

OPERATIONS EN COMMUN	C34		
Bénéfice attribué, perte transférée	(III) C35	0,00	0,00
Perte supportée, bénéfice transféré	(IV) C36		
PRODUITS FINANCIERS	C37		
De participations (d)	C38		
Autres valeurs mob., créances d'actif immob. (d)	C39		
Autres intérêts et produits assimilés (d)	C40		
Reprise sur provisions	C41		
Transferts de charges	C42		
Différence positives de change	C43		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement	C44	1 250,45	1 240,36
TOTAL	(V) C45	1 250,45	1 240,36
CHARGES FINANCIERES	C46		
Dotations aux amortissements et aux provisions	C47		
Intérêts et charges assimilées (e)	C48		0,15
Différence négatives de change	C49		
Charges nettes sur cessions de Valeurs Mobilières de placement	C50		
TOTAL	(VI) C51	0,00	0,15

2 - RESULTAT FINANCIER	(V - VI) C52	1 250,45	1 240,21
-------------------------------	---------------------	-----------------	-----------------

3 - RESULTAT COURANT	(I - II + III - IV + V - VI) C53	10 328,93	203,93
-----------------------------	---	------------------	---------------

COMPTE DE RESULTAT

	n°	2013	2012
PRODUITS EXCEPTIONNELS	C54		
Sur opérations de gestion	C55		
Sur opérations en capital	C56		867,54
Reprise sur provisions	C57		
Transferts de charges	C58		
TOTAL	(VII)	0,00	867,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES	C60		
Sur opérations de gestion	C61		
Sur opération en capital (f et g)	C62		867,54
Dotations aux amortissements et aux provisions	C63		
TOTAL	(VIII)	0,00	867,54
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII - VIII)	0,00	0,00
Sous -Total PRODUITS	(I + III + V + VII + X)	1 302 264,04	1 926 405,58
Sous -Total CHARGES	(II + IV + VI + VIII + IX)	1 291 935,11	1 926 201,65
5 - RESULTAT (Produits - Charges)	C68	10 328,93	203,93
<i>(a) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	C69	3202,13	21 807,73
<i>(b) Dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>	C70		
<i>redevances sur crédit-bail immobilier</i>	C71		
<i>(c) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	C72	3981,15	34 786,72
<i>(d) Dont produits concernant des entreprises liées</i>	C73		
<i>(e) Dont intérêts concernant des entreprises liées</i>	C74		
<i>(f) Valeurs brutes des immobilisations cédées</i>	C75		1 749,00
<i>(g) Amortissement des immobilisations cédées</i>	C76		881,46
6 - EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	C77		
PRODUITS	C78		
Bénévolat	C79	33 250,00	
Prestations en nature	C80	54 672,20	
TOTAL	C81	87 922,20	0,00
CHARGES	C82		
Secours en nature	C83		
Mise à disposition gratuite de biens	C84	54 672,20	
Prestations	C85		
Personnel bénévole	C86	33 250,00	
TOTAL	C87	87 922,20	0,00

ANIMAFAC

Règles et méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29/11/1983 – articles 7,21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 709 154,53 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 10 328,93 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 17/03/14.

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

- ◆ Continuité de l'exploitation,
- ◆ Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ◆ Indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- ◆ Agencements et aménagements des constructions 5 ans
- ◆ Mobilier de bureau 5 ans
- ◆ Matériel de bureau et informatique 3 ans

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Informations Complémentaires :

Variation des fonds associatifs	Etat joint
Etat des immobilisations	Etat joint
Etat des dettes fiscales et sociales	Etat joint
Etat des provisions	Etat joint
Etat des créances	Etat joint
Etat des échéances de créances et dettes	Etat joint

Engagements financiers :

Crédit-bail	Etat néant
Fonds dédiés	Etat joint
Engagements donnés	Etat joint
Participations	Etat néant
Indemnités de départ à la retraite	Etat néant pour les salariés de plus de 50 ans

Fonds dédiés :

Animafac a reçu du Ministère de l'Enseignement supérieur et de la Recherche une subvention complémentaire de 45 000 euros pour l'année 2013 pour l'appel à projets étudiants « La Riposte ». La notification n'étant tombée qu'en novembre 2013, l'appel à projets a été lancé fin novembre 2013 et s'est clôturé fin décembre 2013. Une grande partie des frais engendrés (réunion du Jury, remise des Prix, accompagnement des lauréats notamment) ne seront réellement engagés qu'en 2014. Nous provisionnons donc 37.000 euros sur cette subvention.

Animafac a également signé, en octobre 2013, une convention de partenariat avec l'Avise, dans le cadre de son appel à projets « La Riposte ». Comme mentionné dans la convention (article 4), l'Avise s'est ainsi engagée à participer au financement de l'un des projets lauréats à hauteur de 5.000 euros, le règlement de cet appui financier étant prévu suite à la remise des Prix. Cette remise des Prix ayant lieu le 14 février 2014, nous provisionnons la totalité de cette somme, soit 5.000 euros.

Animafac a reçu du Fonds de développement de la vie associative (FDVA) une subvention de 17 000 euros pour l'année 2013, pour la réalisation d'une étude comparative des dispositifs mis en place dans d'autres pays pour favoriser l'émergence et le développement des associations de jeunes dirigées par des jeunes. La notification n'étant tombée qu'en décembre 2013, la réalisation de cette étude n'a débuté qu'en décembre 2013 et la majorité des frais engendrés par celle-ci ne seront réellement engagés qu'en 2014. Nous provisionnons donc 13.000 euros sur cette subvention.

Contributions volontaires :

L'association Anima'Fac bénéficie de contributions gratuites sous forme :

- d'intervenants bénévoles lors de ses différents événements et formations.
- de mise à disposition gratuite de salles pour ses événements et de bureaux permanents dans certaines villes pour ses relais locaux.
- enfin, la Ville de Paris met à la disposition de notre association une pièce dans les locaux de la Maison des Initiatives Etudiantes, sise 50 rue des Tournelles – 75003 PARIS. L'utilisation de ces locaux fait l'objet d'une convention spécifique.

La valorisation des intervenants se base sur les tarifs suivants, formalisés par l'AFD : 300 € la journée lorsqu'il s'agit de salariés d'une autre structure et 200€ lorsqu'il s'agit de bénévoles.

La mise à disposition de salles se base sur les tarifs de location du CISP en fonction de la capacité de la salle et avec une pondération de 80% pour les salles en région. La valorisation de la mise à disposition de bureaux à l'année est basée sur les tarifs de location de bureaux en espace de co-working, avec à nouveau une pondération de 80% en région.

Par ailleurs, au-delà des intervenants bénévoles, de nombreux étudiants bénévoles participent également dans l'année à la réalisation de nos activités, mais l'estimation de leurs contributions est beaucoup plus difficile à estimer, quantifier et ainsi à valoriser.

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

VARIATIONS DES FONDS ASSOCIATIFS AU 31/12/2013

	Valeur au début	Dotations	Reprises	Solde à la fin
	<i>Col. 1</i>	<i>Col. 2</i>	<i>Col. 3</i>	<i>Col. 4</i>
TOTAL	383 931,48	10 532,86	203,63	394 260,71
- Fonds associatif				0,00
- Valeur du patrimoine intégré				0,00
- Fonds de trésorerie apporté				0,00
- Ecart de réévaluations				0,00
- Réserves statutaires				0,00
- Excédents affectés aux investissements				0,00
- Réserves de trésorerie	320 250,04			320 250,04
- Résultat de l'exercice	203,93	10 328,93	203,63	10 329,23
- Report à nouveau	63 477,51	203,93		63 681,44
- Subvention d'investissement renouvelable				0,00
Brut				0,00
Amortissements				0,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

MOUVEMENTS D'IMMOBILISATIONS AU 31/12/2013

	Valeur Brute au début	Acquisitions	Apports Rééval.	Cessions hors service	Virements de postes	Valeur Brute à la fin
	Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 7
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 472,54	0,00	0,00	0,00	0,00	7 472,54
. Logiciels	7 472,54					7 472,54
. Autres						0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 814,70	0,00	0,00	0,00	0,00	64 814,70
. Terrains						0,00
. Constructions sur sol propre						0,00
. Constructions sur sol d'autrui						0,00
. Equipements techniques	3 855,43					3 855,43
. Matériel et mobilier	10 768,06					10 768,06
. Matériel de transport						0,00
. Autres	50 191,21					50 191,21
. En cours						0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Participations	0,00					0,00
. Créances rattachées à des participations						0,00
. Autres titres immobilisés						0,00
. Prêts						0,00
. Autres immobilisations financières						0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	72 287,24	0,00	0,00	0,00	0,00	72 287,24

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS AU 31/12/2013

	Amortis. au début	Dotations exercice	Reprises Amortis.	Virements de postes	Amortis. à la fin
	Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 140,04	1 237,86	0,00	0,00	4 377,90
. Logiciels	3 140,04	1 237,86			4 377,90
. Autres					0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 543,77	4 423,89	0,00	0,00	59 967,66
. Terrains					0,00
. Constructions sur sol propre					0,00
. Constructions sur sol d'autrui					0,00
. Equipements techniques	867,46	771,09			1 638,55
. Matériel et mobilier	10 331,22	3 506,20			13 837,42
. Matériel de transport					0,00
. Autres	44 345,09	146,60			44 491,69
. En cours					0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Participations					0,00
. Créances rattachées à des participations					0,00
. Autres titres immobilisés					0,00
. Prêts					0,00
. Autres immobilisations financières					0,00
TOTAL AMORTIS. & DEPRECIAT. ACTIF IMMOBILISE	58 683,81	5 661,75	0,00	0,00	64 345,56

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

DETTES FISCALES ET SOCIALES AU 31/12/2013

DETAIL	2013	2012
- Dettes provisionnées sur congés payés	10 882,87	11 860,80
- Dettes provisionnées sur prime de précarité des CDD	5 911,44	
- Indem service civique	170,10	55,66
- URSSAF	15 221,00	14 779,00
- URSSAF sur service civique	940,00	688,00
- CRI Prévoyance	851,49	802,45
- UPS UPC	11 293,00	10 602,00
- Agessa	103,00	281,00
- Charges sociales sur congés payés	5 101,89	5 560,34
- Charges sociales sur prime de précarité des CDD	2 955,72	
- Taxe sur salaires		2 083,38
- Formation professionnelle continue	4 189,00	5 731,00
- Autres charges de personnel à payer	4 255,08	4 164,10
TOTAL	61 874,59	56 607,73

AUTRES DETTES DE FONCTIONNEMENT AU 31/12/2013

DETAIL	2013	2012
- Autres créiteurs divers	1 597,91	3 186,14
- ASP	11 733,35	11 733,35
TOTAL	13 331,26	14 919,49

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

MOUVEMENTS DES PROVISIONS AU 31/12/13

	Montant au	Dotations exercice			Reprises de provisions		Montant en
	Début n-1	Exploitat.	Financ & Except	Exploitat.	Financ & Except	Régularisat.	Fin n
	Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4	Col. 5	Col. 6	Col. 7
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 560,34	33 057,61	0,00	5 560,34	0,00	0,00	33 057,61
- Provisions pour litiges							
- Provisions pour amendes et pénalités							
- Provisions pour pertes de change							
- Provisions pour pensions et retraites							
- Provisions pour impôts							
- Provisions pour renouvellement des immobilisations							
- Provisions pour grosses réparations							
- Provisions pour charges sur congés payés	5 560,34	5 101,89		5 560,34			5 101,89
- Provisions pour charges sur prime de précarité des CDD à payer		2 955,72					2 955,72
- Provisions pour licenciements							
- Autres provisions pour risques et charges		25 000,00					25 000,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	720,00	0,00	0,00	720,00	0,00	0,00	0,00
- Des immobilisations Incorporelles							
- Des immobilisations Corporelles							
- Des participations							
- Des créances rattachées à des participations							
- Des autres titres immobilisés							
- Des prêts							
- Des autres immobilisations financières							
- Sur stocks et en cours							
- Sur clients, organismes et usagers	720,00			720,00			0,00
- Sur autres créances							
- Sur fournisseurs Débiteurs							
- Des valeurs mobilières de placement							
- Sur disponibilités							
TOTAL DES PROVISIONS	6 280,34	33 057,61	0,00	6 280,34	0,00	0,00	33 057,61

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

AUTRES CREANCES AU : 31/12/2013

DETAIL	2013	2012
- Subventions à recevoir	66 500,00	72 000,00
- ASP à recevoir	11 109,43	34 766,83
- Taxe sur salaires	2 865,00	
- Uniformation	840,00	2 919,06
TOTAL	81 314,43	109 685,89

AUTRES CREANCES DE FONCTIONNEMENT AU 31/12/2013

DETAIL	2013	2012
- Avances sur frais	123,98	300,00
- Acomptes fournisseurs	13 378,17	1 027,70
TOTAL	13 502,15	1 327,70

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

ECHEANCES CREANCES ET DETTES AU 31/12/2013

ETAT DES CREANCES	Brut	A 1 an au +	A plus d'un an
1. De l'ACTIF IMMOBILISE	0,00	0,00	0,00
. Créances rattachées à des participations			
. Prêts			
. Autes immobilisations Financières			
2. De l'ACTIF CIRCULANT	156 186,85	156 186,85	0,00
. Organismes et usagers (+ factures à établir)	58 549,37	58 549,37	
. Personnel et comptes rattachés			
. Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
. Etat, Impôts et taxes			
. Autres créances et fournisseurs débiteurs	94 816,58	94 816,58	
. Charges à Répartir			
. Intérêts d'emprunts à étaler			
. Charges constatées d'avance	2 820,90	2 820,90	
TOTAL DES CREANCES	156 186,85	156 186,85	0,00

ETAT DES DETTES	Brut	A 1 an au +	A plus d'un an
3. EMPRUNTS	0,00	0,00	0,00
. Emprunts auprès des établissements de crédit (+ intérêts courus non échus)			
. Emprunts et dettes diverses (+ intérêts courus non échus)			
. Autres dettes diverses			
4. AUTRES DETTES	224 894,12	224 894,12	0,00
. Avances reçues des organismes et usagers créditeurs		0,00	
. Fournisseurs et comptes rattachés	34 694,17	34 694,17	
. Dettes fiscales et sociales	51 874,59	51 874,59	
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
. Autres Dettes	13 331,26	13 331,26	
. Produits constatés d'avance	124 994,10	124 994,10	
TOTAL DETTES ET ASSIMILES	224 894,12	224 894,12	0,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Objet	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Subventions	Manifestations	0,00		42 000,00	42 000,00
Subventions	Fonctionnement	0,00		13 000,00	13 000,00
Total		0,00	0,00	55 000,00	55 000,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

ENGAGEMENT PRIS EN FAVEUR DU PERSONNEL (DIF) au 31/12/13

Le droit individuel à la formation mobilise la trésorerie de l'entreprise lorsqu'il y a demande du salarié et accord de l'employeur sur la formation choisie. A cette occasion, l'entité prend en charge le coût de la formation et maintient le salaire en cas d'absence durant le temps du travail. Lorsque la formation intervient hors du temps de travail, l'employeur verse une allocation de formation égale à 50 % du salaire net de référence couvrant la durée de cette formation.

Pour information, l'encours d'heures acquis au 31/12/13 est de : **504,69 heures**