

Comptes annuels

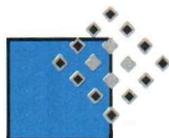
2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

PAIN CONTRE LA FAIM

8 rue des Guinards

03300 CREUZIER LE VIEUX



SAS COGECE

*Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional Auvergne*

**9 RUE LAMARTINE
03700 BELLERIVE SUR ALLIER**

Tél. 0470588484

Fax. 0470322421

Courriel : secretariat@cogece.fr

Sommaire

Bilan	1
Bilan	2
Compte de résultat	5
Compte de résultat	6
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	16
Autres informations	17
Subventions perçues et à recevoir	18
Detail des comptes	19
Bilan	20
Compte de résultat	22

Bilan

2013

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	927	707	220	485
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	5 924	4 977	947	1 092
Autres immobilisations corporelles	53 112	37 936	15 175	17 907
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	100		100	100
Autres immobilisations financières	3 343		3 343	3 343
ACTIF IMMOBILISE	63 406	43 621	19 785	22 927
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 657		1 657	1 490
Créances				
Usagers et comptes rattachés	13 885		13 885	17 123
Autres créances	30 548		30 548	25 114
Divers				
Disponibilités	32 054		32 054	72 348
Charges constatées d'avance	1 274		1 274	650
ACTIF CIRCULANT	79 418		79 418	116 726
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	142 824	43 621	99 203	139 652

Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	66 781	66 781
Autres réserves	24 793	24 793
Report à nouveau	-12 217	41 984
RESULTAT DE L'EXERCICE	-26 984	-54 201
Subventions d'investissement	255	1 001
FONDS PROPRES	52 627	80 357
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	737	1 227
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	737	1 227
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	4 454	10 537
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 454	10 537
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 357	11 332
Dettes fiscales et sociales	33 027	36 199
DETTES	45 838	58 068
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	99 203	139 652

Compte de résultat

2013

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois
Ventes de marchandises	105 766	81 158	83 173
Production vendue	9 413	6 368	6 914
Subventions d'exploitation	100 825	100 576	100 275
Reprises et Transferts de charge	209 656	206 667	195 338
Cotisations	30		55
Autres produits	1 072	27	116
Produits d'exploitation	426 762	394 797	385 871
Achats de matières premières	1 322	1 423	1 022
Autres achats non stockés et charges externes	93 693	103 534	103 223
Impôts et taxes	4 845	5 271	2 773
Salaires et Traitements	279 704	280 485	254 287
Charges sociales	54 507	54 105	49 403
Amortissements et provisions	9 728	9 054	12 381
Autres charges	1 137	468	232
Charges d'exploitation	444 935	454 339	423 321
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 173	-59 542	-37 450
Produits financiers	290	2 760	2 455
Charges financières	171	239	347
Résultat financier	119	2 520	2 108
RESULTAT COURANT	-18 054	-57 022	-35 342
Produits exceptionnels	3 796	9 147	4 966
Charges exceptionnelles	12 725	6 325	281
Résultat exceptionnel	-8 929	2 821	4 685
EXCEDENT OU DEFICIT	-26 984	-54 201	-30 657
Contribution volontaires en nature			
Total des produits			
Total des charges			

Annexe

2013

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : PAIN CONTRE LA FAIM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 99 203 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 26 984 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 arrêtés le 24/04/2014 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'association pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	927			927
Immobilisations incorporelles	927			927
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 924			5 924
- Installations générales, agencements aménagements divers	26 976			26 976
- Matériel de transport	38 236	7 900	25 736	20 400
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 736			5 736
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	76 872	7 900	25 736	59 036
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	100			100
- Prêts et autres immobilisations financières	3 343			3 343
Immobilisations financières	3 443			3 443
ACTIF IMMOBILISE	81 242	7 900	25 736	63 406

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	442	265		707
Immobilisations incorporelles	442	265		707
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 832	145		4 977
- Installations générales, agencements aménagements divers	22 277	2 698		24 975
- Matériel de transport	26 217	5 890	24 422	7 685
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 547	730		5 277
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	57 873	9 463	24 422	42 914
ACTIF IMMOBILISE	58 315	9 728	24 422	43 621

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 49 050 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 343		3 343
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 885	13 885	
Autres	30 548	30 548	
Charges constatées d'avance	1 274	1 274	
Total	49 050	45 707	3 343
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	2 547
Total	2 547

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 227		490		737
Total	1 227		490		737
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			490		
Financières					
Exceptionnelles					

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 45 838 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	4 454	2 524	1 930	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 357	8 357		
Dettes fiscales et sociales	33 027	33 027		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	45 838	43 908	1 930	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	6 070			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fourn. factures non parvenues	5 458
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	8
Dettes provisionnées congés à payer	4 950
Charges à payer Congés Payés	1 055
Formation continue a payer	3 677
Etat - autres charges à payer	1 264
Total	16 412

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 274		
Total	1 274		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2013
Ventes pains sec et dérivés	35 959
Mise à dispositions véhicules	1 180
Ventes de cartons	8 138
Collectes de textiles	67 393
Collecte des encombrants	1 680
Collecte de ferraille	598
Ventes palettes	231
Cotisations	30
TOTAL	115 209

Charges et produits d'exploitation et financiers

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 3 349 euros

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Les dirigeants ne sont pas rémunérés.

Subventions perçues et à recevoir

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Financier	Objet	Montant total de la subvention	QP à appréhender	Subvention encaissée au 31/12	En PCA	subvention à recevoir
						0,00
Etat	aide a l'accompagnement	15 000,00	100,00%	7 500,00		7 500,00
Conseil General	Fonctionnement	28 500,00	80,00%	22 800,00		5 700,00
Conseil General	Directe auvergne	28 500,00	80,00%	22 800,00		5 700,00
VVA	PLIE	28 000,00	100,00%	16 800,00		11 200,00
Mairie Creuzier		100,00	100,00%	100,00		0,00
SPIP ALLIER		725,00	100,00%	725,00		0,00
		100 825,00		70 725,00	0,00	30 100,00

Detail des comptes

2013

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
2051000000 - Logiciels	926,90		926,90	926,90
2805100000 - Amortissement des Logiciel		707,10	-707,10	-441,99
Concessions, brevets et droits assimilés	926,90	707,10	219,80	484,91
Immobilisations corporelles				
2150000000 - Matériel et outillage	2 000,00		2 000,00	2 000,00
2151000000 - Matériels	3 924,25		3 924,25	3 924,25
2815000000 - Amort. Matériels et Outillag		4 977,31	-4 977,31	-4 832,31
Installations techniques, matériel et outillage	5 924,25	4 977,31	946,94	1 091,94
2181000000 - A.A.I. divers	26 976,13		26 976,13	26 976,13
2182000000 - Matériel de transport	20 400,00		20 400,00	38 236,00
2183000000 - Matériel bureau et informati	5 735,55		5 735,55	5 735,55
2818100000 - Amort. A.A.I. divers		24 974,55	-24 974,55	-22 276,93
2818200000 - Amort. Matériels de transpo		7 684,57	-7 684,57	-26 216,51
2818300000 - Amort. Matériels bureau & i		5 277,28	-5 277,28	-4 547,27
Autres immobilisations corporelles	53 111,68	37 936,40	15 175,28	17 906,97
Immobilisations financières				
2710000000 - Titres immobilisés (droit pro	100,00		100,00	100,00
TIAP & autres titres immobilisés	100,00		100,00	100,00
2750000000 - Dépôts et cautionnements	3 342,95		3 342,95	3 342,95
Autres immobilisations financières	3 342,95		3 342,95	3 342,95
ACTIF IMMOBILISE	63 405,78	43 620,81	19 784,97	22 926,77
Stocks				
4091000000 - Fournisseurs - acomptes s/	1 656,63		1 656,63	1 490,22
Avances et acomptes versés sur commandes	1 656,63		1 656,63	1 490,22
Créances				
4111000000 - Clients	11 338,48		11 338,48	17 123,38
4181000000 - Clients - factures à établir	2 546,60		2 546,60	
Usagers et comptes rattachés	13 885,08		13 885,08	17 123,38
4097000000 - Fournisseurs - autres avoir				265,94
4250000000 - Acompte				120,00
4270000000 - Oppositions sur salaires				280,00
4370000000 - Chqs Restaurant	448,00		448,00	
4410000000 - Etat subventions à recevoir	30 100,00		30 100,00	24 447,60
Autres créances	30 548,00		30 548,00	25 113,54
Divers				
5121020000 - Livret associatif CE	345,46		345,46	338,27
5122000000 - Caisse d'épargne	14 536,59		14 536,59	29 283,72
5122010000 - Caisse d'Epargne livret	15 896,48		15 896,48	39 615,70
5123000000 - Crédit Agricole	1 084,66		1 084,66	3 009,98
5310000000 - Caisse	191,03		191,03	100,44
Disponibilités	32 054,22		32 054,22	72 348,11
4860000000 - Charges constatées d'avan	1 274,13		1 274,13	650,41
Charges constatées d'avance	1 274,13		1 274,13	650,41
ACTIF CIRCULANT	79 418,06		79 418,06	116 725,66
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	142 823,84	43 620,81	99 203,03	139 652,43

Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
1024000000 - Fonds Associatif	66 781,14	66 781,14
Fonds associatifs sans droit de reprise	66 781,14	66 781,14
1068000000 - Fonds réserve associatif	24 792,57	24 792,57
Autres réserves	24 792,57	24 792,57
1100000000 - Report à nouveau (solde créditeur)		41 983,57
1190000000 - Report à nouveau débiteur	-12 217,43	
Report à nouveau	-12 217,43	41 983,57
RESULTAT DE L'EXERCICE	-26 983,72	-54 201,00
1310000000 - Subvention d'équipement	7 458,75	10 245,82
1390000000 - Subv. invest. inscrite Résultat	-7 203,84	-9 245,03
Subventions d'investissement	254,91	1 000,79
FONDS PROPRES	52 627,47	80 357,07
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
1518000000 - Autres provisions pour risques	737,34	1 227,08
Provisions pour risques	737,34	1 227,08
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	737,34	1 227,08
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
1641100000 - Emprunt Caisse Epargne mercedes spr		3 619,18
1641120000 - Pret Ce (Mascot-Renault)	4 445,86	6 897,08
1688400000 - Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	8,03	20,89
<i>Emprunts</i>	4 453,89	10 537,15
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 453,89	10 537,15
4011000000 - Fournisseurs	2 898,80	4 770,08
4081000000 - Fourn. factures non parvenues	5 458,23	6 562,14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 357,03	11 332,22
4282000000 - Dettes provisionnées congés à payer	4 950,14	3 320,33
4312000000 - Urssaf Creuzier	6 358,00	7 924,00
4312110000 - Urssaf Cea	705,14	720,00
4373010000 - Retraite MEDERIC	5 914,00	6 905,00
4373020000 - chorum prévoyance	547,30	
4386000000 - Charges à payer Congés Payés	1 054,77	1 203,17
4386100000 - Formation continue a payer	3 677,00	3 783,00
4387000000 - Charges sociales - produits à recev	8 556,63	
4486000000 - Etat - autres charges à payer	1 264,32	12 343,41
Dettes fiscales et sociales	33 027,30	36 198,91
DETTES	45 838,22	58 068,28
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	99 203,03	139 652,43

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
7070000000 - Ventes pain sec Cusset	25 807,30	26 450,00	27 976,52	-642,70	-2,43
7071000000 - Ventes chapelure		1 182,00	678,00	-1 182,00	-100,00
7072000000 - Ventes farine de boudoirs		6 088,45	5 268,96	-6 088,45	-100,00
7072010000 - Ventes Cartons Creuzier	2 483,25	3 694,81	7 252,86	-1 211,56	-32,79
7072020000 - Collecte De Textiles	67 393,20	43 049,40	41 537,88	24 343,80	56,55
7072100000 - Ventes amorces		693,60	459,00	-693,60	-100,00
7073000000 - Ventes dérivés pains	9 851,54			9 851,54	
7074000000 - Ventes diverses	231,10			231,10	
Ventes de marchandises	105 766,39	81 158,26	83 173,22	24 608,13	30,32
7060000000 - Prestations de services	5 654,50	5 517,00	5 604,00	137,50	2,49
7060100000 - Prestations mise dispos vé	1 180,00	205,00	25,00	975,00	475,61
7060400000 - Collecte des encombrants	1 680,00			1 680,00	
7066040000 - Collecte Ferraille	598,00	646,35	1 284,90	-48,35	-7,48
7085000000 - Ports et frais facturés	300,00			300,00	
Production vendue	9 412,50	6 368,35	6 913,90	3 044,15	47,80
7400000000 - Subventions d'exploitation	100 100,00	100 576,00	98 100,00	-476,00	-0,47
7401000000 - Subvention aide Pénitentiai	725,00		2 175,00	725,00	
Subventions d'exploitation	100 825,00	100 576,00	100 275,00	249,00	0,25
7815000000 - Reprise prov. risques explo	489,74	517,92	2 092,00	-28,18	-5,44
7817400000 - Repris.s/prov.dépréc. créan			10,49		
7910100000 - Remb.Salaires Cae Creuzi	206 456,66	205 920,78	193 115,43	535,88	0,26
7911000000 - Rembst formation	792,00			792,00	
7913000000 - Transferts de charges	1 917,28	228,50	120,00	1 688,78	739,07
Reprises et Transferts de charge	209 655,68	206 667,20	195 337,92	2 988,48	1,45
7560000000 - Cotisations	30,00		55,00	30,00	
Cotisations	30,00		55,00	30,00	
7580000000 - Autres produits gestion cou	44,16	27,22	105,94	16,94	62,23
7580100000 - Dons divers	1 028,30		10,00	1 028,30	
Autres produits	1 072,46	27,22	115,94	1 045,24	NS
Produits d'exploitation	426 762,03	394 797,03	385 870,98	31 965,00	8,10
6011000000 - Achats boudoirs		1 423,34	1 022,27	-1 423,34	-100,00
6012000000 - Achats sucre	1 322,27			1 322,27	
Achats de matières premières	1 322,27	1 423,34	1 022,27	-101,07	-7,10
6061000000 - Carburants Creuzier	21 070,71	21 803,85	16 169,28	-733,14	-3,36
6061100000 - EDF Creuzier	823,84	1 821,05	2 296,24	-997,21	-54,76
6061200000 - Eau	503,26	331,80	210,15	171,46	51,68
6061300000 - Combustibles creuzier	5 090,44	4 998,19	4 772,56	92,25	1,85
6063000000 - Produits entretien Cusset	3 475,21	3 703,51	2 903,80	-228,30	-6,16
6064000000 - Fournitures bureau Cusset	663,97	1 395,75	958,66	-731,78	-52,43
6110000000 - Sous-traitance générale	65,50	66,63	60,98	-1,13	-1,70
6111000000 - Intervenant extérieur			12 868,75		
6111300000 - Prt Personnel	74,50	197,60		-123,10	-62,30
6112000000 - Accompagnement Socio-Pr	9 243,00	11 050,00	6 565,00	-1 807,00	-16,35
6132000000 - Location Cusset	26,31			26,31	
6132030000 - Locations Creuzier	13 812,78	13 530,34	13 296,12	282,44	2,09
6132050000 - Local Rue Ampère		5 968,21	8 037,12	-5 968,21	-100,00
6132060000 - Loyer Brugheas -Avenir		2 250,00		-2 250,00	-100,00
6132070000 - Loyer hangar hauterive	1 896,77			1 896,77	
6135000000 - Location Mobilères		420,96	6 589,00	-420,96	-100,00
6135020000 - Location camions textiles	5 980,00	7 088,00		-1 108,00	-15,63
6135030000 - Loc.Véhicules Tournée	512,00	4 639,54		-4 127,54	-88,96

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6155000000 - Entretien mat. transport Cu	12 485,47	8 292,95	12 396,25	4 192,52	50,56
6155100000 - Entretien rep materiel creuz	141,28	846,93	884,01	-705,65	-83,32
6155110000 - Entretien matériel informati	1 093,74	1 035,78	449,07	57,96	5,60
6155120000 - Entretien atelier creuzier	99,01			99,01	
6156000000 - Maintenance	191,69	615,38	450,00	-423,69	-68,85
6160000000 - Assurance Bénévoles	31,73	31,83	31,84	-0,10	-0,31
6161000000 - Assurance multirisques	1 072,55	734,62	792,84	337,93	46,00
6161040000 - Assurance multirisques loc		29,12	172,19	-29,12	-100,00
6163000000 - Assurance véhicules Creuz	2 846,12	2 603,65	2 467,60	242,47	9,31
6181000000 - Documentation générale	149,10	140,00	277,99	9,10	6,50
6226000000 - Honoraires	4 966,47	4 378,08	4 118,03	588,39	13,44
6226010000 - Honoraires divers	335,93	329,38	316,84	6,55	1,99
6231000000 - Publicité	121,61		1 687,44	121,61	
6231100000 - Depot compte de résultat	300,00			300,00	
6234100000 - Cadeaux personnel	434,51	214,25		220,26	102,81
6238000000 - Pourboires et dons	13,50		200,00	13,50	
6251000000 - Voyages et déplacements	3 169,74	1 975,95	1 233,61	1 193,79	60,42
6256000000 - Missions réceptions	76,53	199,00	237,40	-122,47	-61,54
6261000000 - Téléphone Creuzier	891,82	979,32	520,37	-87,50	-8,93
6261170000 - Abonnement Internet	1 133,27	872,49	1 325,11	260,78	29,89
6262000000 - Affranchissements	367,43	433,27	423,39	-65,84	-15,20
6278000000 - Services bancaires	144,85	256,35	251,19	-111,50	-43,50
6281000000 - Cotisations	388,00	300,00	260,00	88,00	29,33
Autres achats non stockés et charges externes	93 692,64	103 533,78	103 222,83	-9 841,14	-9,51
6313000000 - Formation continue (Trésor	3 977,00	3 783,00	2 495,00	194,00	5,13
6333000000 - Formation Continue Stages		760,00	125,00	-760,00	-100,00
6358000000 - Vignettes Cartes grises Cu	868,00	727,50	153,00	140,50	19,31
Impôts et taxes	4 845,00	5 270,50	2 773,00	-425,50	-8,07
6411010000 - Salaires Creuzier CDI	65 298,92	69 056,49	55 595,80	-3 757,57	-5,44
6411091000 - Salaires Bruts Cae Creuzie	199 385,37	203 835,40	190 540,06	-4 450,03	-2,18
6411110000 - Chèque Emploi Associatif	7 800,00	7 410,00	7 828,60	390,00	5,26
6413000000 - Primes et gratifications	250,00			250,00	
6414000000 - Indemnité de licenciement	5 339,53	913,52	159,67	4 426,01	484,50
6416010000 - Congés payés Cusset CDI	1 629,81	-730,50	163,17	2 360,31	-323,11
Salaires et Traitements	279 703,63	280 484,91	254 287,30	-781,28	-0,28
6451010000 - Urssaf Cusset CIE CDI	14 040,60	14 545,10	12 136,61	-504,50	-3,47
6451020000 - Urssaf CEA	2 541,24	2 503,93	3 565,68	37,31	1,49
6451091000 - Urssaf Cae Creuzier	3 791,34	4 272,50	5 043,12	-481,16	-11,26
6454010000 - Assedic Creuzier CDI	2 807,99	2 514,17	2 405,62	293,82	11,69
6454091000 - Assedic Cae Creuzier	8 571,07	8 597,83	8 005,76	-26,76	-0,31
6455010000 - Retraite Mederic Creuzier	3 721,76	3 936,04	3 168,89	-214,28	-5,44
6455091000 - Mederic cae creuzier	11 364,60	11 618,68	10 860,87	-254,08	-2,19
6455110000 - Prévoyance cdi	335,21			335,21	
6455120000 - Prévoyance CAE	915,18			915,18	
6458100000 - Charges sur CP Cusset CE			57,61		
6458110000 - Charges sur CP Cusset CI	-148,40	-165,26		16,86	-10,20
6470000000 - Autres charges sociales	2 898,00	2 970,00	1 881,00	-72,00	-2,42
6475000000 - Médecine du travail Cusset	3 668,00	3 311,86	2 278,00	356,14	10,75
Charges sociales	54 506,59	54 104,85	49 403,16	401,74	0,74
6811100000 - Dot. amort. s/immobil. incor	265,11	248,12	62,31	16,99	6,85
6811200000 - Dot. amort. immob. corpore	9 462,62	8 805,60	12 318,45	657,02	7,46
Amortissements et provisions	9 727,73	9 053,72	12 380,76	674,01	7,44

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6540000000 - Pertes s/créances irrécouvr		225,00	70,49	-225,00	-100,00
6580000000 - Charges diverses gestion c	1 137,30	243,34	161,20	893,96	367,37
Autres charges	1 137,30	468,34	231,69	668,96	142,84
Charges d'exploitation	444 935,16	454 339,44	423 321,01	-9 404,28	-2,07
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 173,13	-59 542,41	-37 450,03	41 369,28	-69,48
7670000000 - Produits nets s/cessions V		1 048,16	708,78	-1 048,16	-100,00
7680000000 - Autres produits financiers	290,26	1 711,45	1 746,52	-1 421,19	-83,04
Produits financiers	290,26	2 759,61	2 455,30	-2 469,35	-89,48
6611000000 - Intérêts des emprunts et de	171,38	239,49	347,39	-68,11	-28,44
Charges financières	171,38	239,49	347,39	-68,11	-28,44
Résultat financier	118,88	2 520,12	2 107,91	-2 401,24	-95,28
RESULTAT COURANT	-18 054,25	-57 022,29	-35 342,12	38 968,04	-68,34
7710000000 - Produits exceptionnels			32,55		
7720000000 - Produits except. exerc. ant.			400,00		
7752000000 - Prod. cession immob. corp.	2 850,00	4 000,00		-1 150,00	-28,75
7770000000 - Quote part subv. virée Rés	745,88	5 146,55	4 533,72	-4 400,67	-85,51
7780000000 - Produits exceptionnels dive	200,00			200,00	
Produits exceptionnels	3 795,88	9 146,55	4 966,27	-5 350,67	-58,50
6710000000 - Charges exception. s/opéra	9 672,20			9 672,20	
6712000000 - Pénalités et amendes Cuss	811,00	422,00	281,00	389,00	92,18
6718000000 - Autres charges except. de	928,08	273,20		654,88	239,71
6752000000 - VNC immob. corp. cédées	1 314,07	5 630,06		-4 315,99	-76,66
Charges exceptionnelles	12 725,35	6 325,26	281,00	6 400,09	101,18
Résultat exceptionnel	-8 929,47	2 821,29	4 685,27	-11 750,76	-416,50
EXCEDENT OU DEFICIT	-26 983,72	-54 201,00	-30 656,85	27 217,28	-50,22
Contribution volontaires en nature					
Total des produits					
Total des charges					