

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2013		Net
	Brut	Amort. et Dépréc.	
ACTIF IMMOBILISE			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions brevets droits similaires	10 559	9 715	844
Fonds commercial (1)			623
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, mat. et outillage indus.			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations grevées de droits	167 597	148 527	19 070
Immobilisations en cours			
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			
TOTAL (1)	174 779	158 242	16 537
ACTIF CIRCULANT			
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières, approvisionnements			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et Acomptes versés sur commandes	128		128
CREANCES (3)			
Créances usagers et comptes rattachés	213		213
Autres créances	160 949		160 949
Valeurs mobilières de placement	107		107
Disponibilités	144 818		144 818
Charges constatées d'avance	5 716		5 716
TOTAL (II)	311 930		311 930
COMPTES DE REGULARISATION			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (III)			
Primes de remboursement des obligations (IV)			
Ecart de conversion actif (V)			
TOTAL ACTIF	490 686	158 242	332 444

(1) dont droit au bail
 (2) dont à moins d'un an
 (3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nees à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
 Dont en nature, restant à vendre.

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	12 mois		Variations %
	01/01/2013	31/12/2013	
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	20 514	36 045	(15 531) -75,7%
Concessions brevets et droits similaires	844	623	221 55,3%
LOGICIEL INFORMATIQUE	10 559	9 845	714 7,2%
AMTS LOGICIELS	(9 715)	(9 222)	(493) -5,3%
Autres immobilisations corporelles	19 070	34 822	(15 752) -82,4%
INSTAL-GLES ET AGCTS	63 190	63 190	18 066
MATERIEL ROULANT	19 307	19 307	5 52
MATERIEL INFORMATIQUE	67 963	65 366	18 68
MOBILIER DE BUREAU	17 137	17 137	4 90
AMTS DES INSTAL GLES ET AGCTS	(52 005)	(39 768)	-11,16
AMORT MATERIEL ROULANT	(18 253)	(17 317)	-4,95
AMTS MAT INFORMATIQUE	(62 428)	(58 283)	-16,63
AMTS MOBILIER DE BUREAU	(15 842)	(14 810)	-4,23
Autres immobilisations financières	600	600	0,17
DEPOT ET CAUTIONNEMENTS		600	0,17
TOTAL III - Actif Circulant NET	311 930	313 903	(1 974) -0,6%
Avances & acomptes versés sur commandes	128	128	128
FOURNISSEUR ACOMPTÉ	128	128	128
Créances usagers et comptes rattachés	213	213	165 140,75%
Collectif clients débiteurs	0,06	48	165 141,75%
Autres créances	160 949	212 779	(51 830) -32,3%
Collectif fournisseurs débiteurs	56	71	(15) -26,75%
PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	1 000	1 000	1 000
PRODUITS A RECEVOIR	5 499	5 572	101,32%
ETAT - SUBVENTION A RECEVOIR	104 244	104 244	42,39
REGION - SUBVENTION A RECEVOIR	34 503	34 503	753 2,18
DEPARTEMENT-SUBV. A RECEVOIR	23 390	23 390	15,61
FIP A RECEVOIR	3 465	3 473	0,23%
ANI	26 550	26 550	2,86
Valeurs mobilières de placement	107	107	0,01
VALEUR CC 03659421200	107	107	0,03
Disponibilités	144 818	94 309	26,95
CREDIT LYONNAIS (792186)	28 801	10 730	1,07
C.L./LIVRET 049179 F	93 563	59 190	16,91
C. COOPERATIF (210 280 86 201)	21 206	21 725	6,21
CIC LYONNAISE BOE 0004343001	1 095	1 182	0,44
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 332	1 332	0,38
CAISSE	150	148	0,04
CAISSE AIDES DIRECTES	3	3	2 1,06
Charges constatées d'avance	5 716	6 661	1,90
CHARGES CONSTATEES AVCE	5 716	6 661	1,90
TOTAL DU BILAN ACTIF	332 444	349 948	(17 505) -5,3%

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

	31/12/2013	31/12/2012
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	58 375	58 375
<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés</i>	58 375	58 375
<i>Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
Ecart de réévaluation	55 211	53 078
Réserves	3 682	2 132
Report à nouveau	117 268	113 586
Résultat de l'exercice		
Total des fonds propres	3 682	2 132
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 financiers		
Droits des propriétaires		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	11 445	22 717
Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs	11 445	22 717
Total des fonds associatifs	128 712	136 304
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Sur subventions de fonctionnement	13 565	28 565
Sur dons manuels affectés		
Sur legs et donations affectés	13 565	28 565
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 806	6 031
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 365	13 015
Dettes fiscales et sociales	164 546	152 851
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 870	13 183
Autres dettes	11 580	
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	190 166	185 080
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	332 444	349 948
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 681,79	2 132,43
(1) Dont à moins d'un an	190 166	185 080
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

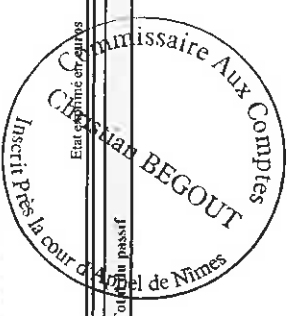
Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations %
Total des fonds associatifs	128 712	36,72	136 304	36,85	(7 591) -5,37
Total des fonds propres	117 268	32,37	113 586	32,46	3 682 3,24
Fonds associatif sans droit de reprise	58 375	17,56	58 375	16,68	
FDSASSOCIATIFS	58 375	17,56	58 375	16,68	
Réserves	55 211	16,61	53 078	15,17	2 132 4,02
AUTRESRESERVES	55 211	16,61	53 078	15,17	2 132 4,02
Résultat	3 682	1,17	2 132	6,61	1 549 72,66
Total des autres fonds associatifs	11 445	3,44	22 717	6,49	(11 273) -49,62
Subventions investissement	11 445	3,44	22 717	6,49	(11 273) -49,62
CONSEIL GENERAL SUBV EQUIPEMEN	31 600	9,51	31 600	9,03	
CCBTA SUBVENTION INVEST	50 000	15,04	50 000	14,29	
SUBV INVEST REPRISE RESULTAT	(70 155)	-21,10	(58 883)	-16,83	(11 273) -19,14
TOTAL III - Total des Provisions					
Total des Fonds dédiés	13 565	4,01	28 565	8,16	(15 000) -52,31
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	13 565	4,01	28 565	8,16	(15 000) -52,31
FONDS DEBIES	13 565	4,01	28 565	8,16	(15 000) -52,31
TOTAL IV - Total des dettes	190 166	57,26	202 880	53,29	(12 714) -6,27
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 806	0,54	6 031	1,72	(4 225) -70,06
EMPRUNT CR COOPERATIF	1 806	0,54	6 031	1,72	(4 225) -70,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 365	3,12	13 015	3,62	(2 650) -20,36
Collecteur fournisseurs créditeurs	6 004	1,81	8 914	2,54	(2 910) -32,65
FRNSFACTURES A RECEVOIR	4 362	1,31	4 100	1,17	262 6,37
Dettes fiscales et sociales	164 546	49,59	152 851	43,64	11 694 7,65
CONGESA PAYER	37 988	11,17	34 983	10,00	3 005 8,58
PRIME INT DUE - PRIME DE PRECA	3 500	1,05	3 500	1,00	3 500 7,52
URSSAFBEAUCAIRE	12 185	3,67	11 333	3,23	852 7,52
URSSAFVLA	2 758	0,83	1 634	0,47	1 124 68,79
IRCANTEC	2 176	0,65	2 124	0,61	52 2,43
APICIL PREVOYANCE	2 529	0,76	2 133	0,61	396 18,37
POLE EMPLOI	2 476	0,74	2 107	0,60	369 17,51
MUTUELLE - CPLT SANTE	3 927	1,18	3 792	1,09	135 3,57
INFORMATION A PAYER	9 442	2,84	8 200	2,34	1 242 15,15
CHARGES SOCIALES/CP	20 020	6,02	18 272	5,22	1 748 9,57
ETAT - TAXES SALAIRES	1 851	0,56	4 509	1,29	(2 658) -58,95
ETAT M A D A PAYER	65 694	19,76	63 764	18,22	1 930 3,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 870	0,56	1 870	0,56	
FOURNISSEURS/IMMOBILISATION	1 870	0,56	1 870	0,56	
Autres dettes	11 580	3,49	13 183	3,77	(1 603) -12,16
MME DE GIRARDI Claude	3 44	0,10	3 44	0,10	(344) -100,00
M CHEYMOL Fabrice	436	0,13	539	0,15	(103) -19,19
FIP/CIVIS AIDES DIRECTES	1 500	0,45	1 596	0,46	(96) -6,01
MME D'ALOIA GABRIELLE	188	0,06	92	0,03	96 104,29
MELLE MAKHLYA YASMINA			41	0,01	(41) -100,00
CHARGES A PAYER	9 456	2,84	10 571	3,02	(1 115) -11,55

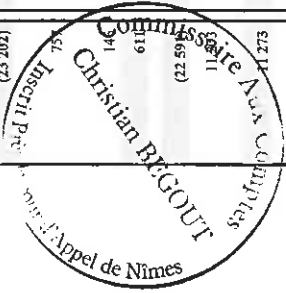
Détail du Passif

	01/01/2013	12	01/01/2012	12	Variations	%
	31/12/2013	MOIS	31/12/2012	MOIS		
Total du passif	332 444 166,00		349 945 100,00		(17 505)	-5,00



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		291	260
Prestations de services			
Productions stockées			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		838 835	707 894
Dons			
Cotisations			
Legs et donations			
Autres produits de gestion courante		2 209	141
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		14 006	21 433
Autres produits		96	
Total des produits d'exploitation		855 437	729 727
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		146 693	148 954
Impôts, taxes et versements assimilés		40 746	34 578
Rémunération du personnel		440 062	407 454
Charges sociales		172 221	155 236
Subventions accordées par l'association			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotation aux provisions		18 842	26 521
Autres charges		60 077	19 766
Total des charges d'exploitation		878 640	792 509
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(23 202)	(62 783)
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Intérêts et produits financiers			
Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
Intérêts et charges financières			
2 - RESULTAT FINANCIER		14	285
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		613	1 048
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(22 589)	(61 734)
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		896 032	823 492
TOTAL DES CHARGES		892 351	871 360
EXCEDENT ou DEFICIT		3 682	2 132
EVOLUTION DES CONTRACTIONS FINANCIERES			
PRODUITS			
Bénévoles			
Prestations en nature			
Dons en nature			
CHARGES			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			



Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros	12 mois		Variations %
	01/01/2012 31/12/2012	12 mois 01/01/2012 31/12/2012	
Total des produits de fonctionnement	729 727 100,00	125 711 17,23	
Prestations de services	260 9,94	31 11,92	
LOCATION MOBIL ETRE	260	31	
Subventions d'exploitation	707 894 97,01	130 942 18,59	
ETAT	278 942 38,21	47 625 17,07	
ETAT ACTIONS SPECIFIQUES	44 250 6,06	(15 000) -5,90	
A R S	4 000 0,55	(4 000) -100,00	
A S P	19 882 2,73	5 762 28,98	
GESTION DU FAJED	922 0,13	(922) -100,00	
C REGIONAL	45 486 6,23	3 614 7,95	
C REGIONAL ACTIONS SPECIFIQUES	35 000 4,80	(1 750) -5,00	
C GENERAL ACTIONS SPECIFIQUES	107 140 14,68	(7 500) -7,00	
F S E	58 330 7,99	4 470 7,66	
E P C I	88 111 12,07	22 425 25,45	
COMMUNES	6 144 0,72	(7 186) -55,97	
COMMUNES ACTIONS SPECIFIQUES	11 000 1,29	(1 500) -12,00	
A N I	78 404 9,17	8 400 10,71	
FINANCEURS DIVERS	6 500 0,76	6 500	
Autres produits de gestion courante	141 0,02	2 068 1,48	
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	141	2 068	
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d'actifs	21 433 2,94	(7 426) -34,65	
TRANSFERT DE CHARGES	12 893 1,77	1 113 8,63	
TRANSFERT CHARG - FORMATION	8 540 1,17	(8 540) -100,00	
Autres produits	96 0,01	96 0,01	
PRODUITS DVS DE GESTION	96	96	
Total des charges de fonctionnement	792 509 108,60	86 131 10,87	
Autres achats et charges externes	148 954 20,41	(2 262) -1,52	
GAZEAU/ELECTRICITE	3 107 0,43	626 24,16	
CARBURANT	271 0,04	10	
PETIT MATERIEL ET EQUIPEMENT	2 072 0,28	722 266,03	
F. ADMINISTRATIVES	79 0,01	751 36,27	
PRODUITS D'ENTRETIEN	155 0,02	76 95,56	
ACHAT FIP	1 689 0,20	1 178 206,03	
HERBERGEMENT PARCOURS	7 007 0,82	(714) -9,24	
CREDIT BAIL KONICA	4 023 0,47	(45) -1,12	
LOYER LOCAL BEAUCAIRE	3 000 0,35	63 2,15	
LOYER ARAMON	1 730 0,20	702 68,32	
HERBERGEMENT SITE	102 0,01	102	
CHARGES LOCATIVES	745 0,09	100 15,44	
ENT. REPARAT	89 0,01	(2 623) -96,72	
E. REPARATION INF	227 0,03	(904) -79,90	
ENTRETIEN SCOOT	568 0,07	(805) -56,66	
MAINTENANCE COPIEUR	1 390 0,16	(3 169) -69,54	
MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 782 0,68	1 357 30,97	
ASSURANCES CGU	5 360 0,69	86 1,62	
DOCUMENTATION	325 0,04	41 14,26	
ENTRETIEN AERELLE	3 634 0,42	42 1,17	
PERSONNEL MIS A DISPOSITION	65 694 7,68	1 930 5,01	
HONORAIRES	12 514	8 042 179,83	
PRESTATIONS FIP	9 546 1,31	(9 546) -100,00	
CATALOGUES ET IMPRIMES	1 044 0,14	(1 044) -100,00	
COMMUNICATION	150	150	

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros	12 mois		Variations %
	01/01/2012 31/12/2012	12 mois 01/01/2012 31/12/2012	
Total des produits de fonctionnement	10 539 1,33	9 503 1,30	1 036 18,90
RECEPTION	95 0,01	82 0,01	13 15,82
AFFRANCHISSEMENTS	1 487 0,17	8 714 0,35	(328) 18,09
TELECOM	9 142 1,07	176 0,02	429 4,92
SERVICES BANCAIRES	271 0,03	1 779 0,24	95 32,73
COTISATIONS	1 829 0,21	2 277 0,21	49 2,77
AIDES FIP	1 587 0,19	2 277 0,21	(690) -30,30
Impôts, taxes, versements assimilés	40 746 4,76	34 578 4,74	6 168 17,64
TAXE SUR LES SALAIRES	28 551 3,34	23 509 3,22	5 042 21,45
PARTICIPATION FORM. PROF.	12 195 1,43	11 069 1,32	1 126 10,17
Rémunération du personnel	440 062 51,44	407 454 55,64	32 608 8,00
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	422 084 49,34	393 270 53,09	28 814 7,33
I J S	12 759 1,49	16 001 2,10	(3 242) -20,36
CONGESPAYES	3 005 0,35	(1 818) -0,25	4 822 263,31
PRIME DE PRECARITE	2 214 0,26	2 214	2 214
Charges sociales	172 221 20,33	155 236 21,27	16 984 10,94
URSSAF/BEAUCAIRE	89 396 16,45	90 803 12,44	(1 407) -1,55
URSSAF/VLA	23 643 2,76	13 119 1,80	10 523 46,21
IRCANTEC RETRAITE	14 849 1,74	13 240 1,81	1 610 12,16
APICIL PREVOYANCE	6 881 0,80	6 279 0,86	602 9,38
POLE EMPLOI	8 147 0,94	16 909 2,32	1 238 7,32
UNILIA MUTUELLES	8 855 0,94	8 168 1,12	(115) -1,38
CHARGES SOCIALES/CP	1 724 0,20	(857) -0,12	2 605 205,99
CHARGES SUR PRIME PRECARITE	1 932 0,23	1 286	1 286
MEDICINE DU TRAVAIL	1 932	30 1,57	1 286
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 233 0,73	5 674 0,78	610 10,76
Dotation aux amortissements	18 842 2,20	26 521 3,63	(7 679) -38,95
DAF / IMMOB CORPORELLES	18 842	26 521	(7 679)
Autres charges	19 766 2,71	19 712 2,70	54 0,01
CHARGES DVS DE GESTION	54	54	
CHARGES DIVERSES DE GESTION	19 712	19 712	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(23 202) -2,71	(62 783) -8,60	39 580 61,04
RESULTAT FINANCIER	611 0,07	1 048 0,14	(437) -41,68
Intérêts et produits financiers	757 0,09	1 334 0,18	(577) -43,23
PRODUITS FINANCIERS	757	1 334	(577)
Intérêts et charges financières	146 0,02	285 0,04	(140) -48,93
INTERETS SUR EMPRUNT	146	285	(140)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(22 591) -2,64	(61 734) -8,46	39 143 61,41
Produits exceptionnels	11 273 1,32	17 033 2,33	(5 760) -38,82
REPRISE PROV./INVESTISSEMENTS	11 273	17 033	(5 760)
Résultat exceptionnel	11 273 1,32	17 033 2,33	(5 760) -38,82
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	28 565 3,34	75 399 10,33	(46 834) -62,11
REPORT FONDS DEDIES	28 565	75 399	(46 834)

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros	12 mois		12 mois		Variations %
	01/01/2013 31/12/2013	13 565 1,39	01/01/2012 31/12/2012	28 565 3,91	
Engagements à réaliser sur ressources affectées ENGAGEMENTS A REALISER	13 565 1,39	13 565 1,39	28 565 3,91	28 565 3,91	(15 000) -53,51
TOTAL DES PRODUITS	896 032 16,73	896 032 16,73	823 492 12,85	823 492 12,85	72 540 8,87
TOTAL DES CHARGES	892 351 16,42	892 351 16,42	821 360 12,56	821 360 12,56	70 991 8,64
Résultat	3 682 0,43	3 682 0,43	2 132 0,29	2 132 0,29	1 549 72,66
Contribution en nature - Produits					
Contribution en nature - Charges					

Commissaire Aux Comptes
Christian BEGOUT
Tribunal de Commerce de Nîmes
Prés la cour d'Appel de Nîmes

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 332 444 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 896 032 euros et un total charges de 892 351 euros, dégageant ainsi un résultat de 3 682 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.

Commissaire Aux Comptes
Christian BEGOUT
Tribunal de Commerce de Nîmes
Prés la cour d'Appel de Nîmes