

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

ASSOCIATION REGIE INTER QUARTIERS

Siège social :

6, rue Ramuntcho

17300 ROCHEFORT

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013

Aux adhérents,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association REGIE INTER QUARTIERS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre 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 et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

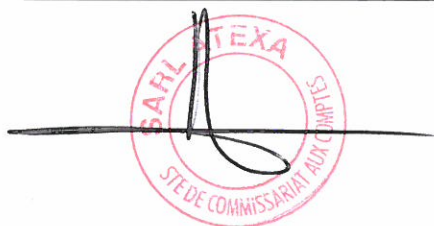
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

La Rochelle, le 13 juin 2014

SARL ATEXA

Société de commissariat aux comptes



Florence VIOLLEAU, associée

Système développé
BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

| ACTIF | Exercice 2013 | | | Exercice 2012 |
|--|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amortissements et provisions (à déduire) | Net | Net |
| Capital souscrit - non appelé | - | | - | - |
| ACTIF IMMOBILISE (a) | | | | |
| Immobilisations incorporelles: | | | | |
| Frais d'établissement | - | - | - | - |
| Frais de recherche et de développement | - | - | - | - |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 1 186,72 | 1 186,72 | - | - |
| Fonds commercial (1) | - | - | - | - |
| Autres | - | - | - | - |
| Immobilisations incorporelles en cours | - | - | - | - |
| Avances et acomptes | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles: | | | | |
| Terrains | - | - | - | - |
| Constructions | 298 894,92 | 78 705,56 | 220 189,36 | 234 535,27 |
| Installations techniques, matériels, et outillage industriels | 74 301,44 | 63 831,23 | 10 470,21 | 22 627,62 |
| Autres | 165 191,56 | 139 474,91 | 25 716,65 | 28 656,67 |
| Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - |
| Avances et acomptes | - | - | - | - |
| Immobilisations financières: | | | | |
| Participations (b) | 2 098,00 | - | 2 098,00 | 2 098,00 |
| Créances rattachées à des participations | - | - | - | - |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | - | - | - | - |
| Autres titres immobilisés | - | - | - | - |
| Prêts | - | - | - | - |
| Autres | 154,28 | - | 154,28 | 154,28 |
| Total I | 541 826,92 | 283 198,42 | 258 628,50 | 288 071,84 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours (a): | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | - | - | - | - |
| En cours de production [biens et services] (c) | - | - | - | - |
| Produits intermédiaires et finis | - | - | - | - |
| Marchandises | - | - | - | - |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 42,50 | - | 42,50 | - |
| Créances d'exploitation (3): | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés (a) (d) | 93 004,00 | - | 93 004,00 | 157 023,54 |
| Autres | 92 347,47 | - | 92 347,47 | 99 782,97 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | - | - | - | - |
| Valeurs mobilières de placement (e): | | | | |
| Actions propres | - | - | - | - |
| Autres titres | 35 627,46 | - | 35 627,46 | 34 832,46 |
| Instruments de trésorerie | - | - | - | - |
| Disponibilités | 110 558,75 | - | 110 558,75 | 45 539,78 |
| Charges constatées d'avance (3) | 14 880,32 | - | 14 880,32 | 13 161,49 |
| Total II | 346 460,50 | - | 346 460,50 | 350 340,24 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | - | - | - | - |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | - | - | - | - |
| Ecart de conversion Actif (V) | - | - | - | - |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 888 287,42 | 283 198,42 | 605 089,00 | 638 412,08 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an | | | | |

(a) Les actifs avec clause de réserve de propriété sont regroupés sur une ligne distincte portant la mention " dont... avec clause de réserve de propriété". En cas d'impossibilité d'identifier les biens, un renvoi au pied du bilan indique le montant restant à payer sur ces biens. Le montant à payer comprend celui des effets non échus

(b) Si des titres sont évalués par équivalence, ce poste est subdivisé en deux sous-postes " Participations évaluées par équivalence " et " Autres participations ". Pour les titres évalués par équivalence, la colonne " Brut " présente la valeur globale d'équivalence si elle est supérieure au coût d'acquisition. Dans le cas contraire, le prix d'acquisition est retenu. La provision pour dépréciation globale du portefeuille figure dans la 2ème colonne. La colonne " Net " présente la valeur globale d'équivalence positive ou une valeur nulle.

(c) A ventiler, le cas échéant, entre biens, d'une part, et services d'autre part.

(d) Créances résultant de ventes ou de prestations de services.

(e) Poste à servir directement s'il n'existe pas de rachat par l'entité de ses propres actions.

BILAN au 31 DECEMBRE 2013 (avant répartition)

| PASSIF | Exercice 2013 | Exercice 2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| CAPITAUX PROPRES* | | |
| Fonds associatif sans droit de reprise | 216 376,23 | 216 376,23 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | - | - |
| Ecart de réévaluation (b) | - | - |
| Ecart d'équivalence (c) | - | - |
| Réserves: | | |
| Réserve légale | - | - |
| Réserves statutaires ou contractuelles | - | - |
| Réserves réglementées | - | - |
| Autres | 7 754,82 | 7 754,82 |
| Report à nouveau (d) | - 110 463,13 | - 100 607,41 |
| Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (e) | 18 529,22 | 9 855,72 |
| Subventions d'investissement | 135 811,92 | 143 473,12 |
| Provisions réglementées | - | - |
| Total I | 268 009,06 | 257 141,04 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | - | 21 000,00 |
| Provisions Ind. Départ à la retraite | 3 611,00 | 2 137,00 |
| Total II | 3 611,00 | 23 137,00 |
| DETTES (1) (g) | | |
| Dettes financières: | | |
| Emprunts obligataires convertibles | - | - |
| Autres emprunts obligataires | - | - |
| Emprunts et dettes auprès établissements de crédits (2) | 132 177,95 | 153 069,53 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 792,91 | 56 185,29 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 480,00 | - |
| Dettes d'exploitation: | | |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (f) | 23 275,87 | 32 676,66 |
| Dettes fiscales et sociales | 143 967,13 | 102 202,56 |
| Autres | - | - |
| Dettes diverses: | | |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | - | - |
| Dettes fiscales (impôts sur bénéfices) | - | - |
| Autres | - | - |
| Instruments de trésorerie | - | - |
| Produits constatés d'avance (1) | 32 775,08 | 14 000,00 |
| Total III | 333 468,94 | 358 134,04 |
| Ecarts de conversion Passif (IV) | - | - |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) | 605 089,00 | 638 412,08 |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 792,91 | 32 241,68 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |



* Le cas échéant, une rubrique "Autres fonds propres" est intercalée entre la rubrique "Capitaux propres" et la rubrique "Provisions pour risques et charges" avec ouverture des postes constitutifs de cette rubrique sur des lignes séparées (montant des émissions de titres participatifs, avances conditionnées,...).
Un total I bis fait apparaître le montant des autres fonds propres entre le total I et le total II du passif du bilan. Le total général est complété en conséquence.

- (a) Y compris capital souscrit non appelé.
 (b) A détailler conformément à la législation en vigueur.
 (c) Poste à présenter lorsque des titres sont évalués par équivalence.
 (d) Montant entre parenthèses ou précédé du signe moins (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées.
 (e) Montant entre parenthèses ou précédés du signe moins (-) lorsqu'il s'agit d'une perte.
 (f) Dettes sur achats ou prestations de services.
 (g) A l'exception, pour l'application du (1), des avances et acomptes reçus sur commandes en cours.

Système développé
COMPTE DE RESULTAT du 01 JANVIER 2013 AU 31 DECEMBRE 2013

| Produits (hors taxes) | Exercice 2013 | | Exercice 2012 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Totaux partiels | Totaux partiels |
| Produits d'exploitation (1) : | | | |
| Ventes de marchandises | 224,50 | 224,50 | 0,00 |
| Production vendue | | 879 905,52 | 852 857,37 |
| Ventes | | | |
| Travaux | | | |
| Prestation de services | 879 905,52 | | 852 772,87 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 880 130,02 | 880 130,02 | 852 857,37 |
| <i>dont à l'exportation :</i> | | 0,00 | 0,00 |
| Production stockée (a) | | 0,00 | 0,00 |
| En-cours de production de biens (a) | 0,00 | | |
| En-cours de production de services (a) | 0,00 | | |
| Produits (a) | 0,00 | | |
| Production immobilisée | 1 535,78 | 1 535,78 | 0,00 |
| Subventions d'exploitation | 375 224,90 | 375 224,90 | 377 783,12 |
| Reprises sur provisions (et amortissements) | 21 000,00 | 21 000,00 | 0,00 |
| Transferts de charges | 58 518,33 | 58 518,33 | 0,00 |
| Autres produits | 8 712,11 | 8 712,11 | 57 127,22 |
| TOTAL | 1 345 121,14 | 1 345 121,14 | 1 287 767,71 |
| Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| Produits financiers | | 1 990,49 | 4 622,06 |
| De participation (2) | | | 4 622,06 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) | 0,00 | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (2) | 1 195,49 | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges financières | 795,00 | | |
| Différences positives de change | 0,00 | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 0,00 | | |
| Produits exceptionnels | | 3 097,00 | 5 449,76 |
| Sur opérations de gestion | 3 097,00 | | 5 449,76 |
| Sur opérations en capital: | | | |
| - produits des cessions d'éléments d'actif (c) | 0,00 | | |
| - subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice | 0,00 | | |
| - autres | 0,00 | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnelles | 0,00 | | |
| Solde débiteur = perte | | | 9 855,72 |
| TOTAL GENERAL | 1 350 208,63 | 1 350 208,63 | 1 307 695,25 |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs. Les conséquences des corrections d'erreurs significatives, calculées après impôt, sont présentées sur une ligne séparée sauf s'il s'agit de corriger une écriture ayant été directement imputée sur les capitaux propres | | | |
| (2) Dont produits concernant les entités liées | | | |

(a) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-) dans le cas de déstockage de production.
(c) A l'exception des valeurs mobilières de placement.

Système développé
COMPTE DE RESULTAT du 01 JANVIER 2013 AU 31 DECEMBRE 2013

| Charges (hors taxes) | Exercice 2013 | | Exercice 2012 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Totaux partiels | Totaux partiels |
| Charges d'exploitation (1) : | | | |
| Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice | | 404,72 | 146,18 |
| • Achats de marchandises (a) | 404,72 | | |
| • Variation des stocks de marchandises (b) | - | | |
| Consommation de l'exercice en provenance de tiers | | 214 615,78 | 231 152,42 |
| • Achats stockés d'approvisionnements (a): | | | |
| - matières premières | 51 695,22 | | 53 752,30 |
| - autres approvisionnements | 44 054,79 | | 63 179,58 |
| • Variation des stocks d'approvisionnements (b) | | | |
| • Achats de sous-traitances | 411,92 | | 3 639,79 |
| • Achats non stockés de matières et fournitures | | | |
| • Services extérieurs: | | | |
| - personnel extérieur | 3 973,84 | | 3 963,85 |
| - loyers et crédit-bail (c) | 10 807,83 | | 18 784,20 |
| - autres | 103 672,18 | | 87 832,70 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 46 736,02 | 45 465,15 |
| Sur rémunérations | 45 745,19 | | 44 658,10 |
| Autres | 990,83 | | 807,05 |
| Charges de personnel | | 1 004 406,87 | 952 888,06 |
| Salaires et traitements | 811 698,77 | | 768 173,80 |
| Charges sociales | 192 708,10 | | 184 714,26 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | 41 671,64 | 66 857,86 |
| Sur immobilisations: dotations aux amortissements (d) | 40 197,64 | | 44 781,86 |
| Sur immobilisations: dotations aux provisions | - | | 22 076,00 |
| Sur actif circulant: dotations aux provisions | - | | |
| Pour risques et charges: dotations aux provisions | 1 474,00 | | |
| Autres charges | 8 198,39 | | 1 327,65 |
| TOTAL | 1 316 033,42 | 1 316 033,42 | 1 297 837,32 |
| Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | - | - |
| Charges financières | | 7 210,99 | 8 633,72 |
| Dotations aux amortissements et provisions | - | | |
| Intérêts et charges assimilées (2) | 7 210,99 | | 8 633,72 |
| Différences négatives de change | - | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | - | | |
| Charges exceptionnelles | | 8 435,00 | 1 224,21 |
| Sur opérations de gestion | 8 435,00 | | 1 224,21 |
| Sur opérations en capital: | | | |
| - valeurs comptables des éléments immobilisés et financiers cédés (e) | - | | |
| - autres | - | | - |
| Dotations aux amortissements et aux provisions: | | | |
| - dotations aux provisions réglementées | - | | |
| - dotations aux amortissements et aux autres provisions | - | | |
| Participation des salariés aux résultats | | - | - |
| Impôts sur les bénéfices | | - | - |
| Solde créditeur = bénéfice | 18 529,22 | 18 529,22 | |
| TOTAL GENERAL | 1 350 208,63 | 1 350 208,63 | 1 307 695,25 |
| (1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs. Les conséquences des corrections d'erreurs significatives, calculées après impôt, sont présentées sur une ligne séparée sauf s'il s'agit de corriger une écriture ayant été directement imputée sur les capitaux propres | | | |
| (2) Dont intérêts concernant les entités liées | | | |

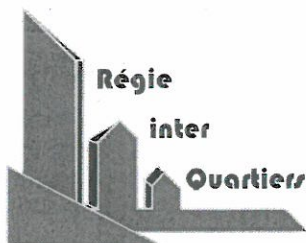
(a) Y compris droits de douane.

(b) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).

(c) A ventiler en "mobilier" et "immobilier"

(d) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir.

(e) A l'exception des valeurs mobilières de placement.



ANNEXES

Annexe au bilan avant répartition la situation arrêtée au 31 Décembre 2013 dont le total est de 605 089 Euros, et au compte de résultat de l'exercice et dégageant un excédent de 18 529 Euros.

La situation a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Les notes aux tableaux ci-après font partie intégrante des comptes de situation.

Ces comptes ont été établis le 21 mars 2014.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement CRC 99-03, conformément aux principes comptables de base :

- Image fidèle
- Comparabilité
- Continuité de l'exploitation
- Régularité
- Sincérité
- Importance relative
- Prudence

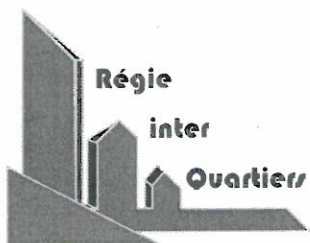


Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes.

METHODES D'EVALUATION

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

Pour les Valeurs Mobilières de Placement, une provision est constituée lorsque la valeur des titres à la clôture de l'exercice est inférieure à la valeur au bilan.



MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUTAION ET DE PRESENTATION DES COMPTES

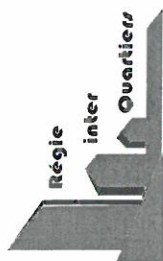
Néant

AUTRES INFORMATIONS

Le montant des honoraires payés au Commissaire aux comptes sur la période du 01 janvier 2013 au 31 décembre 2013 s'élève à 5 652 euros dont 1 340 euros au titre du solde du contrôle de l'exercice 2012.

L'effectif moyen est de 49 personnes sur la période du 01 janvier 2013 au 31 décembre 2013.





Système de base
532-1. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS
 I. Cadre général

| RUBRIQUES | SITUATIONS ET MOUVEMENTS | | | |
|---|--|---------------|-------------|---|
| | A | B | C | D |
| | VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AUGMENTATIONS | DIMINUTIONS | VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
| Immobilisations incorporelles | 1 187 | 0 | 0 | 1 187 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - Construction | 298 895 | 0 | 0 | 298 895 |
| - Inst. Tech. Mat. Indust. | 57 677 | 2 335 | 0 | 60 012 |
| - Outillages industrielles | 14 289 | 0 | 0 | 14 289 |
| - Inst. Gén., agencements divers | 5 167 | 1 536 | 0 | 6 703 |
| - Matériel de transport | 132 222 | 6 883 | 0 | 139 105 |
| - Matériel de bureau et info. Et mobilier | 19 383 | 0 | 0 | 19 383 |
| Immobilisations financières | | | | |
| - Autres participations | 2 098 | 0 | 0 | 2 098 |
| - Prêts et autres immo financières | 154 | 0 | 0 | 154 |
| TOTAL | 531 072 | 10 754 | 0 | 541 826 |

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

I. Cadre général

| RUBRIQUES | SITUATIONS ET MOUVEMENTS | | | |
|--|--|--|---|---|
| | A AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE | B AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE | C DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | D AMORTISSEMENTS CUMULES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
| Immobilisations incorporelles | 1 187 | 0 | 0 | 1 187 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 64 360 | 12 196 | 0 | 76 556 |
| Installations générales, agencements et aménagement des constructions | 1 297 | 852 | 0 | 2 150 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 51 665 | 10 002 | 0 | 61 667 |
| Installations générales, agencements et aménagement divers | 1 543 | 621 | 0 | 2 165 |
| Autres immobilisations | 103 914 | 16 431 | 0 | 120 345 |
| corporelles | 19 035 | 95 | 0 | 19 130 |
| Emballages récupérables et divers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 243 001 | 40 198 | 0 | 283 199 |


532-4. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES AU 31 DECEMBRE 2013

| Créances (a) | Montant brut | Liquidité de l'actif | | Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | | |
|--|-------------------|------------------------|-----------------------|---|-------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|---|
| | | Echéances à moins 1 an | Echéances à plus 1 an | | | Echéances à moins 1 an | Echéances à plus 1 an | Echéances à plus 5 ans | |
| Créances de l'actif immobilisé : | | | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | - | - | - | Emprunts obligataires convertibles (2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts (1) | - | - | - | Autres emprunts obligataires (2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres | 154,28 | 154,28 | - | Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | | |
| | | | | - à 2 ans au maximum à l'origine | 132 177,95 | 16 759,53 | 86 431,04 | 28 987,38 | |
| Créances de l'actif circulant : | | | | Emprunts et dettes financières divers (2) (3) | 792,91 | 792,91 | - | - | - |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 93 004,00 | 93 004,00 | - | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 23 275,87 | 23 275,87 | - | - | - |
| Autres | 92 347,47 | 92 347,47 | - | Dettes fiscales et sociales | 143 967,13 | 143 967,13 | - | - | - |
| Capital souscrit - appelé, non versé | - | - | - | Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | - | - | - | - | - |
| Charges constatées d'avance | 14 880,32 | 14 880,32 | - | Autres dettes (3) | - | - | - | - | - |
| | | | | Produits constatés d'avance | 32 775,08 | 32 775,08 | - | - | - |
| TOTAL | 200 386,07 | 200 386,07 | - | TOTAL | 332 988,94 | 217 570,52 | 86 431,04 | 28 987,38 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | - | - | - | (2) Emprunts souscrits en cours d'exercice | - | - | - | - | - |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | - | - | - | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 45 093,53 | 45 093,53 | - | - | - |
| | | | | (3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné) | | | | | |

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours
(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours



TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS | A | B | C | D |
|--------------------------|------------------------------------|----------------------------|--|-----------------------------------|
| RUBRIQUES | VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AUGMENTATION DE L'EXERCICE | DIMINUTION DE L'EXERCICE | VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
| FONDS ASSOCIATIF | 216 376 | 0 | 0 | 216 376 |
| AUTRES RESERVES | 7 755 | 0 | 0 | 7 755 |
| REPORT A NOUVEAU | -100 607 | -9 856 | 0 | -110 463 |
| | | |  | |
| TOTAL | 123 524 | -9 856 | 0 | 113 668 |

Système de base
532-3. TABLEAU DES PROVISIONS
I. Cadre général

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS | A | B | C | D |
|-------------------------------|---|---|--|---|
| | PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE | AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE | DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE | PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
| Provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | 21 000 | 0 | 21 000 | 0 |
| Provisions pour charges (1) | 2 137 | 1 474 | 0 | 3 611 |
| Provisions pour dépréciations | 795 | 0 | 795 | 0 |
| TOTAL | 23 932 | 1 474 | 21 795 | 3 611 |



(1) concerne l'engagement relatif aux indemnités de départ en retraite calculé sur une période de 20 ans par rapport au départ théorique en retraite à 62 ans pour le personnel permanent.

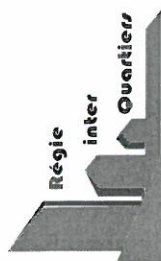
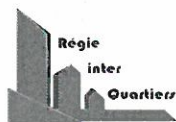


TABLEAU DE VARIATION DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

| RUBRIQUES | SITUATIONS ET MOUVEMENTS | | | |
|-------------------------|------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| | A | B | C | D |
| | VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AUGMENTATION DE L'EXERCICE | DIMINUTION DE L'EXERCICE | VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
| 131100 SUBVENTION ANRU | 91 210 | 0 | 0 | 91 210 |
| 131500 SUBVENTION FEDER | 91 210 | 0 | 0 | 91 210 |
| REPRISE | | | | |
| 139110 SUBVENTION ANRU | -19 473 | -3 831 | 0 | -23 304 |
| 139150 SUBVENTION FEDER | -19 473 | -3 831 | 0 | -23 304 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | 143 473 | -7 661 | 0 | 135 812 |





PRODUITS A RECEVOIR

au 31 DECEMBRE 2013

| RUBRIQUES | Montant |
|--|-----------------|
| Créances rattachées à des participations | - |
| Prêts | - |
| Autres immobilisations financières | - |
| créances clients et compte rattachés | 6 317,35 |
| Autres créances | 2 029,00 |
| Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers | - |
| TOTAL | 8 346,35 |

CHARGES A PAYER

| RUBRIQUES | Montant |
|--|------------------|
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit | 58,34 |
| Emprunts et dettes financières divers | - |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 207,49 |
| Dettes fiscales et sociales | 56 791,00 |
| * congés payés à payer | 41 843,00 |
| * charges sur congés payés | 14 948,00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | - |
| Autres dettes | - |
| TOTAL | 60 056,83 |





CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

AU 31 DECEMBRE 2013

| RUBRIQUES | CHARGES | PRODUITS |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 14 880,32 | 32 775,08 |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 14 880,32 | 32 775,08 |



REGIE INTER QUARTIERS DE ROCHEFORT

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

AU 31 DECEMBRE 2013

| | MONTANT |
|------------------------------------|------------------|
| 605000 STOCK BATIMENT | 4 520,06 |
| 605100 STOCK EV | 95,73 |
| 606301 STOCK EV | 601,05 |
| 606340 STOCK EV | 71,43 |
| 605200 STOCK NETT | 1 041,94 |
| 606304 STOCK NETT | 553,26 |
| 606310 STOCK NETT /MDE | 221,67 |
| 606350 STOCK NETT | 57,61 |
| 606390 STOCK NETT/AMPOULES | 3 187,80 |
| 606110 EDF | 302,30 |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 82,67 |
| 613510 LOCATION COPIEUR | 2 275,98 |
| 615600 CIEL COMPTA | 155,50 |
| 615600 CIEL PAYE | 585,93 |
| 616300 ASS MAT TRANSPORT | 1 127,39 |
| TOTAL | 14 880,32 |




REGIE INTER QUARTIERS DE ROCHEFORT

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

AU 31 DECEMBRE 2013


| | MONTANT |
|---|------------------|
| 740500 SUBVENTION REGION REDUC PENIBILITE | 7 200,00 |
| 740600 SUBVENTION ETAT ADULTE-RELAIS | 16 125,08 |
| 740750 SUBVENTION REGION ETE BAT | 9 450,00 |
| TOTAL | 32 775,08 |



REGIE INTER QUARTIERS DE ROCHEFORT

DETAIL DES CHARGES A PAYER FOURNISSEURS
AU 31 DECEMBRE 2013


| | MONTANT |
|--------------------------------------|-----------------|
| 606201 CARBURANTS NETT FNP | 65,59 |
| 615600 REX ROTARY PAGES SUPPL FNP | 995,23 |
| 618100 JOURNAL SUD OUEST FNP | 22,67 |
| 618500 AAPIQ FORMATION DAUBINIER FNP | 430,00 |
| 618500 AAPIQ FORMATION ORIEUX FNP | 349,00 |
| 622630 HONORAIRES CAC FNP | 1 345,00 |
| TOTAL | 3 207,49 |



REGIE INTER QUARTIERS DE ROCHEFORT

DETAIL DES CHARGES A PAYER FISCALES ET SOCIALES**AU 31 DECEMBRE 2013**


| | MONTANT |
|--|------------------|
| 431000 URSSAF | 41 117,00 |
| 437300 RETRAITE MALAKOFF | 21 029,00 |
| 437500 PREVOYANCE APICIL | 2 988,00 |
| 437600 MUTUELLE OCIANE | 2 354,05 |
| 447100 TAXE SUR SALAIRES | 4 211,00 |
| 447110 PARTICIPATION FORMATION PROF. | 9 584,00 |
| 447120 PARTICIPATION CONSTRUCTION | - |
| 447130 CONTRÔLE URSSAF (charges except) | 5 618,00 |
| TOTAL | 86 901,05 |



REGIE INTER QUARTIERS DE ROCHEFORT

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR - ETAT
AU 31 DECEMBRE 2013

| | MONTANT |
|---|-----------------|
| 791 300 HABIT FORMATION REMB A RECEVOIR | 2 029,00 |
| TOTAL | 2 029,00 |



REGIE INTER QUARTIERS DE ROCHEFORT

DETAIL DES AUTRES CREANCES A RECEVOIR
AU 31 DECEMBRE 2013

| | MONTANT |
|---------------------------------------|-----------------|
| AUTRES : | |
| 791300 REMBOURS. FORMATION A RECEVOIR | 2 029,00 |
| TOTAL | 2 029,00 |





DETAIL CHARGES EXCEPTIONNELLES

AU 31 DECEMBRE 2013

| RUBRIQUES | Montant |
|---|-----------------|
| Charges exceptionnelles sur op/ gestion | - |
| Pénalités & amendes fiscales | - |
| Aut, chges except. / op. gest. | - |
| Charges sur exercices antérieurs | 8 435,00 |
| Val. Compt. Des Eléments actif cédés | - |
| TOTAL | 8 435,00 |




DETAIL PRODUITS EXCEPTIONNELS

| RUBRIQUES | Montant |
|------------------------------------|-----------------|
| Pdts exceptionnels sur op/ gestion | 3 097,00 |
| Pdts sur exercices antérieurs | - |
| Pdts cessions éléments actif | - |
| TOTAL | 3 097,00 |

REGIE INTER QUARTIERS DE ROCHEFORT

DETAIL CHARGES EXCEPTIONNELLES

AU 31 DECEMBRE 2013

| | MONTANT |
|--|-----------------|
| CONTRÔLE URSSAF PERIODE 01/01/2010 - 31/12/2012 | 8 435,00 |
|  | |
| TOTAL | 8 435,00 |

DETAIL CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS
AU 31 DECEMBRE 2013

| | MONTANT |
|-------|---------|
| NEANT | - |
| TOTAL | - |

