

COMPTES ANNUELS

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

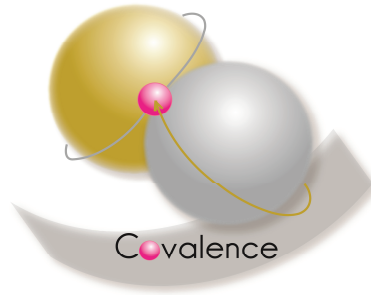
O COMME 3 MOMES

246 Avenue Saint Exupery

31400 TOULOUSE

APE : 8891A

SIRET: 449 053 792 00015



MISSION D'EXAMEN DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels arrêtés par l'entreprise :

O COMME 3 MOMES

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

Et conformément à notre lettre de mission, j'ai effectué les diligences prévues par les normes d'examen définies par l'Ordre des experts comptables.

Notre mission a consisté à assister l'entreprise pour la clôture des comptes et leur présentation d'ensemble ; Nos travaux comprennent notamment :

- une prise de connaissance globale;
- une appréciation des procédures élémentaires d'organisation comptable;
- une appréciation de la régularité formelle de la comptabilité;
- une collecte des éléments concourant aux écritures d'inventaire de fin d'exercice;
- une justification des soldes et des contrôles de cohérence des principaux comptes;
- un examen critique des comptes pris dans leur ensemble;
- des entretiens avec la direction.

Ils ont pour objectif de nous permettre d'exprimer une assurance de niveau modéré sur la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Notre mission ne constitue pas un audit car nos travaux ne comprennent pas le contrôle de la matérialité des opérations, des inventaires physiques des actifs de votre entité à la clôture de l'exercice comptable (stocks, immobilisations, espèces en caisse notamment), le recours à la procédure de confirmation de soldes auprès de tiers par voie de confirmations directes et l'appréciation des procédures de contrôle interne.

A la date de mes travaux et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du patrimoine, du résultat et de la situation financière de l'entreprise

O COMME 3 MOMES

à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|-----------------------|---------------|
| -Total du bilan : | 680 119 Euros |
| -Chiffre d'affaires : | 538 697 Euros |
| -Résultat comptable : | -65 820 Euros |

COVALENCE

Violaine SAVANT-ROS
Expert Comptable

COVALENCE : SARL au capital de 15.000 € - RCS TOULOUSE 531 800 761

42 Rue de Bourrassol - 31300 TOULOUSE - Tel : 06 83 58 04 65 - Mail : vsavantros@cabinet-covalence.fr

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Toulouse Midi-Pyrénées

Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Toulouse

Associé : Violaine SAVANT-ROS

Comptes annuels

| | |
|---------------|------------------------------|
| ASSOCIATION - | Bilan actif |
| ASSOCIATION - | Bilan passif |
| ASSOCIATION - | Compte de résultat |
| ASSOCIATION - | Contributions volontaires |
| ASSOCIATION - | Détail du bilan actif |
| ASSOCIATION - | Détail du bilan passif |
| ASSOCIATION - | Détail du compte de résultat |
| ASSOCIATION - | Annexe |

BILAN ACTIF

| | 31/12/2013 | | | 31/12/2012 |
|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. dépréciat. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| - Frais d'établissement | | | | |
| - Frais de recherche et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres immobilisations incorporelles | 5 104 | 5 018 | 86 | 1 797 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions, travaux | 433 408 | 59 728 | 373 680 | 408 883 |
| - Installations techniques matériels et outillages | 46 236 | 20 599 | 25 637 | 30 078 |
| - Autres immobilisations corporelles | 233 531 | 170 895 | 62 636 | 75 358 |
| - Immobilisations en cours | | | | 0 |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| - Participations | | | | |
| - Créances rattachées à des participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | 9 955 | | 9 955 | 9 955 |
| - Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL (I) | 728 234 | 256 240 | 471 994 | 526 070 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| - Matières premières et approvisionnements | | | | |
| - Produits intermédiaires et finis | | | | |
| - Marchandises | | | | |
| - Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances d'exploitation (3) | | | | |
| - Créances usagers et comptes rattachés | 24 833 | 3 646 | 21 187 | 9 939 |
| - Autres créances | 184 792 | | 184 792 | 193 671 |
| - Valeurs mobilières de placement | | | | |
| - Disponibilités Banque | 2 035 | | 2 035 | 13 340 |
| - Charges constatées d'avance (3) | 110 | | 110 | 2 501 |
| TOTAL (II) | 211 771 | 3 646 | 208 125 | 219 451 |
| - Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| - Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| - Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 940 005 | 259 886 | 680 119 | 745 521 |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'1 an

(3) dont à plus d'1 an

BILAN PASSIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|----------------|----------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| - Fonds associatifs sans droit de reprise | 130 464 | 130 464 |
| - Ecart de réévaluation | | |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| - Réserves réglementées | | |
| - Autres réserves | | |
| - Report à nouveau | -19 902 | 23 302 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit) | -65 820 | -43 204 |
| Autres fonds associatifs | | |
| - Fonds associatifs avec droit de reprise | 24 375 | 30 000 |
| - Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 270 210 | 306 964 |
| - Provisions réglementées | | |
| - Droits des propriétaires (Commodat) | | |
| TOTAL (I) | 339 326 | 447 526 |
| Comptes de liaison | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | | |
| - Provisions pour risques | 20 371 | 13 888 |
| - Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | 20 371 | 13 888 |
| FONDS DEDIES | | |
| - Sur subventions de fonctionnement | | |
| - Sur autres ressources | | |
| TOTAL (IV) | | |
| DETTES (1) | | |
| - Emprunts obligataires | | |
| - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 202 690 | 193 344 |
| - Emprunts et dettes financières divers (3) | 0 | 1 642 |
| - Avances et acomptes reçus sur commandes | | |
| - Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24 112 | 22 801 |
| - Dettes fiscales et sociales | 90 109 | 64 186 |
| - Autres dettes | 3 016 | 1 248 |
| - Produits constatés d'avance (4) | 495 | 886 |
| TOTAL (V) | 320 421 | 284 107 |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 680 119 | 745 521 |
| (1) dont à moins d'1 an | 245 034 | 89 121 |
| (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs des banques | 105 845 | 82 500 |
| (3) dont emprunts participatifs | | |
| (4) dont à plus d'1 an | | |

COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| - Ventes de marchandises | | | |
| - Production vendue | | | |
| - Prestations de services | | 538 697 | 401 989 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | | 538 697 | 401 989 |
| - Production stockée | | | |
| - Production immobilisée | | | |
| - Subventions d'exploitation | | 277 871 | 284 563 |
| - Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 28 569 | 17 204 |
| - Collectes | | | |
| - Cotisations | | 2 900 | 3 720 |
| - Dons | | | |
| - Autres produits | | 3 | 110 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | (I) | 848 041 | 707 587 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| - Achats de marchandises | | 41 088 | 31 286 |
| - Variation de stocks (marchandises) | | | |
| - Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | |
| - Variation de stocks (matières premières) | | | |
| - Autres achats et charges externes (2) | | 126 593 | 123 251 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | | 42 401 | 31 910 |
| - Salaires et traitements | | 492 503 | 399 556 |
| - Charges sociales | | 146 763 | 113 202 |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | | 64 747 | 53 645 |
| - Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | |
| - Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | 617 | 3 029 |
| - Dotations provisions pour risques et charges | | 6 483 | 5 244 |
| - Autres charges | | 1 607 | 4 163 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | (II) | 922 802 | 765 287 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION | (I - II) | -74 762 | -57 700 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| - Excédent attribué ou déficit transféré | (III) | | |
| - Déficit supporté ou excédent transféré | (IV) | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| - De participations (4) | | | |
| - Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) | | | |
| - Autres intérêts et produits assimilés (4) | | 31 | 112 |
| - Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | | |
| - Différences positives de change | | | |
| - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | (V) | 31 | 112 |

COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|---------------------------|----------------|----------------|
| CHARGES FINANCIERES | | | |
| - Autres charges financières | | 14 175 | 9 279 |
| - Dotations aux amortissements et aux provisions | | | |
| - Intérêts et charges assimilées (5) | | | |
| - Différences négatives de change | | | |
| - Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | (VI) | 14 175 | 9 279 |
| 2 - RESULTAT FINANCIER | (V - VI) | -14 144 | -9 166 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT | (I-II+III-IV+V-VI) | -88 906 | -66 866 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| - Sur opérations de gestion et s/exercices antérieurs | | 1 213 | |
| - Sur opérations en capital | | 36 254 | 23 662 |
| - Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | (VII) | 37 467 | 23 662 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| - Sur opérations de gestion et s/exercices antérieurs | | 14 381 | |
| - Sur opérations en capital | | | |
| - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | (VIII) | 14 381 | 0 |
| 3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | (VII-VIII) | 23 086 | 23 662 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | (IX) | | |
| TOTAL DES PRODUITS | (I+III+V+VII) | 885 538 | 731 361 |
| TOTAL DES CHARGES | (II+IV+VI+VIII+IX) | 951 359 | 774 565 |
| 4 - SOLDE INTERMEDIAIRE | | -65 820 | -43 204 |
| +Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | |
| -Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | |
| 5 - EXCEDENTS OU DEFICITS | | -65 820 | -43 204 |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|------------|------------|
| PRODUITS | | |
| - Bénévolat | | |
| - Prestations en nature | | |
| - Dons en nature | | |
| TOTAL | 0 | 0 |
| CHARGES | | |
| - Secours en nature | | |
| - Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| - Personnel bénévole | | |
| - Prestations | | |
| TOTAL | 0 | 0 |

DETAIL DU BILAN ACTIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | % |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 86 | 1 797 | -1 710 | -95,2% |
| 20500000 LICENCES DROIT SIMIL. | 1 644 | 1 644 | | |
| 20510000 LICENCE DROITS SIMILAIRES | 3 460 | 3 460 | | |
| 28050000 AMORT LICENCES | -5 018 | -3 308 | -1 710 | -51,7% |
| Immobilisations corporelles | 461 953 | 514 319 | -52 366 | -11,3% |
| Constructions | 373 680 | 408 883 | -35 203 | NS |
| 21311150 STRUCTURE GROS ŒUVRE OPB | 105 237 | 105 237 | | |
| 21311250 COMPOSANT - RÉSEAUX DIVERS OPB | 6 877 | 6 877 | | |
| 21311350 COMPOSANT - ETANCHÉITÉ OPB | 8 789 | 8 789 | | |
| 21311450 COMPOSANT - MENUISERIES EXTÉRIEURES OPB | 14 686 | 14 686 | | |
| 21311550 COMPOSANT - CHAUFFAGE CLIM VMC OPB | 47 833 | 47 833 | | |
| 21311650 COMPOSANT - PLOMBERIE OPB | 45 799 | 45 799 | | |
| 21311750 COMPOSANT - ELECTRICITÉ OPB | 50 992 | 50 992 | | |
| 21350150 AMÉNAGEMENT - MENUISERIES CLOISONS INTÉRIEURES OPB | 65 507 | 65 507 | | |
| 21350250 AMÉNAGEMENT - REVETEMENTS MURS ET SOLS INTÉRIEURS | 51 392 | 51 392 | | |
| 21350350 AMÉNAGEMENT - EXTERIEUR OPB | 36 295 | 36 295 | | |
| 28131115 AMORTISSEMENTS AMÉNAGEMENT - EXTERIEUR OPB | -8 995 | -3 733 | -5 262 | -141,0% |
| 28131125 AMORTISSEMENTS AMÉNAGEMENT - MENUISERIES CLOISONNÉES | -784 | -325 | -458 | -141,0% |
| 28131135 AMORTISSEMENTS AMÉNAGEMENT - REVETEMENTS MURS ET SOLS | -1 502 | -624 | -879 | -141,0% |
| 28131145 AMORTISSEMENTS COMPOSANT - CHAUFFAGE CLIM VMC OPB | -1 674 | -695 | -979 | -141,0% |
| 28131155 AMORTISSEMENTS COMPOSANT - ELECTRICITÉ OPB | -5 420 | -2 231 | -3 189 | -143,0% |
| 28131165 AMORTISSEMENTS COMPOSANT - ETANCHÉITÉ OPB | -5 186 | -2 133 | -3 053 | -143,2% |
| 28131175 AMORTISSEMENTS COMPOSANT - MENUISERIES EXTÉRIEURES | -5 777 | -2 377 | -3 399 | -143,0% |
| 28135015 AMORTISSEMENTS COMPOSANT - PLOMBERIE OPB | -11 145 | -4 594 | -6 551 | -142,6% |
| 28135025 AMORTISSEMENTS COMPOSANT - RÉSEAUX DIVERS OPB | -13 067 | -5 264 | -7 803 | -148,2% |
| 28135035 AMORTISSEMENTS INSTALL.GENER.AMENAG.DIVERS OPB | -6 180 | -2 550 | -3 629 | -142,3% |
| Installations techniques, matériels et outillages | 25 637 | 30 078 | -4 441 | -14,8% |
| 21540000 MATERIEL CUISINE | 14 491 | 12 782 | 1 709 | 13,4% |
| 21541000 MATERIEL PUERICULTURE | 568 | 568 | | |
| 21541500 MATÉRIEL SALLE DE CHANGE OPB | 14 655 | 14 655 | | |
| 21542500 MATÉRIEL CUISINE OPB | 11 141 | 11 141 | | |
| 21543500 MATÉRIEL PÉDAGOGIQUE ET PUÉRICULTURE OPB | 5 381 | 5 381 | | |
| 28154000 AMORT MAT CUISINE | -11 486 | -10 495 | -991 | -9,5% |
| 28154100 AMORT MAT PUERICULTURE | -568 | -541 | -26 | -4,9% |
| 28154150 AMORTISSEMENTS MAT.BUREAU & INFORM. OPB | -2 505 | -1 040 | -1 465 | -140,9% |
| 28154250 AMORTISSEMENTS MATÉRIEL CUISINE OPB | -3 160 | -1 286 | -1 874 | -145,7% |
| 28154350 AMORTISSEMENTS MATÉRIEL PÉDAGOGIQUE ET PUÉRICULTURE | -2 880 | -1 086 | -1 794 | -165,1% |
| Autres immobilisations corporelles | 62 636 | 75 358 | -12 721 | -16,9% |
| 21810000 AAI DIVERS | 140 080 | 132 466 | 7 613 | 5,8% |
| 21810500 INSTALL.GENER.AMENAG.DIVERS OPB | 7 296 | 7 296 | | |
| 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO. | 6 546 | 6 546 | | |
| 21830500 MAT.BUREAU & INFORM. OPB | 2 036 | 2 036 | | |
| 21841000 MOBILIER D'INTERIEUR | 22 533 | 22 189 | 344 | 1,6% |
| 21841500 MOBILIER D'INTÉRIEUR OPB | 48 290 | 47 286 | 1 005 | 2,1% |
| 21842000 MOBILIER D'EXTERIEUR | 6 750 | 6 750 | | |
| 28181000 AMORT.AAI DIVERS | -127 409 | -117 019 | -10 391 | -8,9% |
| 28181050 AMORTISSEMENTS MATÉRIEL SALLE DE CHANGE OPB | -3 669 | -1 476 | -2 194 | -148,7% |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO. | -5 230 | -4 179 | -1 051 | -25,2% |
| 28183050 AMORTISSEMENTS MOBILIER D'INTÉRIEUR OPB | -1 016 | -390 | -626 | -160,4% |

DETAIL DU BILAN ACTIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | % |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 28184100 AMORT MOBILIER INTERIEUR | -18 321 | -16 014 | -2 307 | -14,4% |
| 28184150 AMORTISSEMENTS STRUCTURE GROS ŒUVRE OPB | -8 499 | -3 384 | -5 114 | -151,1% |
| 28184200 AMORT MOBILIER EXTERIEUR | -6 750 | -6 750 | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Autres immobilisations financières | 9 955 | 9 955 | | |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTION | 9 955 | 9 955 | | |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE NET | 471 994 | 526 070 | -54 076 | -10,3% |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 21 187 | 9 939 | 11 249 | 113,2% |
| 41100000 CLIENTS DEBITEURS | 21 804 | 1 975 | 19 829 | 1003,9% |
| 41600000 USAGERS DOUTEUX | 3 029 | 3 029 | | |
| 41810000 FACTURES A EMETTRE | | 7 964 | -7 964 | -100,0% |
| 49100000 DEPRECIATION CREANCES DOUTEUSES | -3 646 | -3 029 | -617 | -20,4% |
| Autres créances | 184 792 | 193 671 | -8 879 | -4,6% |
| 40100000 FOURNISSEURS DEBITEURS | 14 957 | 9 297 | 5 660 | 60,9% |
| 40410200 FOURNISSEURS D'IMMOS È EN COULEURS | 5 701 | 0 | 5 701 | NS |
| 40974100 FOURNISSEURS D'IMMOBILIS. | 1 302 | 1 302 | | |
| 42110000 SALARIES DEBITEURS | 2 985 | 778 | 2 206 | 283,4% |
| 43870000 DIVERS SOCIAL A RECEVOIR | 1 074 | 832 | 242 | 29,1% |
| 44170000 SUBV. A RECEVOIR | 136 466 | 170 177 | -33 712 | -19,8% |
| 46709000 HABITAT FORMATION | 2 455 | 2 933 | -478 | -16,3% |
| 46870000 REMBOURSEMENT CESU A RECEVOIR | 12 332 | 3 019 | 9 312 | 308,4% |
| 46871000 REMBOURSEMENT FORMATION A RECEVOIR | 7 520 | 5 332 | 2 189 | 41,1% |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 2 035 | 13 340 | -11 305 | -84,7% |
| 51210000 CREDIT COOPERATIF | | 4 491 | -4 491 | -100,0% |
| 51220000 LIVRET A | 611 | 595 | 16 | 2,8% |
| 51230000 CREDIT MUTUEL | 1 280 | 7 423 | -6 143 | -82,8% |
| 53010000 CAISSE SDC | 6 | 530 | -523 | -98,8% |
| 53020000 CAISSE OPB | 138 | 301 | -163 | -54,2% |
| Charges constatées d'avance | 110 | 2 501 | -2 391 | -95,6% |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 110 | 2 501 | -2 391 | -95,6% |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | 208 125 | 219 451 | -11 326 | -5,2% |
| TOTAL GENERAL | 680 119 | 745 521 | -65 403 | -9,6% |

DETAIL DU BILAN PASSIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | variation | % |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE | 130 464 | 130 464 | | |
| 10260000 SUBV INVEST AFFECT BR | 130 464 | 130 464 | | |
| FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE | 24 375 | 30 000 | -5 625 | -18,8% |
| 10340000 EMPRUNT MPA 30 K | 24 375 | 30 000 | -5 625 | -18,8% |
| REPORT A NOUVEAU | -19 902 | 23 302 | -43 204 | -185,4% |
| 11000000 RESULTAT EN ATTENTE AFFECTATION | 89 695 | 132 899 | -43 204 | -32,5% |
| 11190000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR | -109 597 | -109 597 | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | -65 820 | -43 204 | -22 616 | 52,3% |
| APPORTS | | | | |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS | 270 210 | 306 964 | -36 755 | -12,0% |
| 13110000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENT OPB | 330 125 | 330 626 | -501 | -0,2% |
| 13910000 SUBVENTIONS INVEST REPRISES EN RESULTAT | -59 915 | -23 662 | -36 254 | 153,2% |
| TOTAL DES FONDS ASSOCIATIFS | 339 326 | 447 526 | -108 200 | -24,2% |
| PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES | 20 371 | 13 888 | 6 483 | 46,7% |
| 15310000 PROV INDEMN DEP RETR | 8 371 | 4 888 | 3 483 | 71,3% |
| 15810000 PROV REMISE EN L'ETAT | 12 000 | 9 000 | 3 000 | 33,3% |
| FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS ET FONDS DEDIES | 20 371 | 13 888 | 6 483 | 75,6% |
| DETTES | | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit | 202 690 | 193 344 | 9 346 | 4,8% |
| 16400200 EMPRUNT CREDIT COOP 120 K | 96 845 | 110 269 | -13 424 | -12,2% |
| 51210000 CREDIT COOPERATIF | 51 575 | | 51 575 | NS |
| 51800000 INTERETS COURUS | 1 080 | 575 | 505 | 87,8% |
| 51910000 DAILLY CREDIT COOP | 53 190 | 82 500 | -29 310 | -35,5% |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 1 642 | -1 642 | -100,0% |
| 16550000 CAUTION PARENTS | | 1 642 | -1 642 | -100,0% |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24 112 | 22 801 | 1 312 | 5,8% |
| 40100001 FOURNISSEURS CREDITEURS | 7 998 | 7 857 | 141 | 1,8% |
| 40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES | 16 114 | 14 943 | 1 171 | 7,8% |
| Dettes fiscales et sociales | 90 109 | 64 186 | 25 922 | 40,4% |
| 42110000 SALARIES CREDITEURS | 2 343 | 991 | 1 352 | 136,4% |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES | 13 709 | 9 696 | 4 013 | 41,4% |
| 43110000 URSSAF ET PE | 28 527 | 14 007 | 14 520 | 103,7% |
| 43730000 CPM RETRAITE | 6 081 | 6 598 | -517 | -7,8% |

DETAIL DU BILAN PASSIF

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | variation | % |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 43731000 MALAKOFF MEDERIC AGIRC ARCO OPB | 6 114 | 4 035 | 2 079 | 51,5% |
| 43731100 PREVOYANCE - PO ET PP | 4 258 | 3 077 | 1 181 | 38,4% |
| 43732000 AGIRC ARCO -PO ET PP | 5 474 | 5 053 | 421 | 8,3% |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER | 4 310 | 2 888 | 1 422 | 49,3% |
| 44860000 CHARGES FISCALES A PAYER | 19 292 | 17 841 | 1 451 | 8,1% |
| Autres dettes | 3 016 | 1 248 | 1 767 | 141,6% |
| 41100000 CLIENTS CREDITEURS | 2 170 | 1 131 | 1 039 | 91,8% |
| 46711000 NDF VO LUCY | 91 | | 91 | NS |
| 46712000 NDF PRIVAT AGNES | 167 | | 167 | NS |
| 46713000 NDF COSTAL MARION | 29 | 20 | 9 | 45,7% |
| 46715000 NDF BENZIBA | 41 | 41 | | |
| 46718000 NDF HAZAZ | 10 | | 10 | NS |
| 46730000 NDF GALLES-FREDE | 301 | | 301 | NS |
| 46760000 NDF MONTANE | 10 | 10 | | |
| 46790000 NDF LAFARGUE | 80 | 46 | 34 | 72,9% |
| 46800000 NDF SANTACREU LISA | 117 | | 117 | NS |
| Produits constatés d'avance | 495 | 886 | -391 | -44,1% |
| 48710000 PCA CAF | 495 | 886 | -391 | -44,1% |
| TOTAL DES DETTES | 320 421 | 284 107 | 36 314 | 296,9% |
| TOTAL GENERAL | 680 119 | 745 521 | -65 403 | 348,3% |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | % |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| Prestations de services | 538 697 | 401 989 | 136 708 | 34,0% |
| 70601000 PRESTATIONS FACTUREES USAGERS SDC | 82 988 | 80 113 | 2 875 | 3,6% |
| 70602000 PRESTATIONS FACTUREES USAGERS OPB | 98 780 | 58 377 | 40 402 | 69,2% |
| 70610000 PRESTATIONS FACTUREES USAGERS | 34 927 | 31 632 | 3 295 | 10,4% |
| 70650000 CAF PRESTATIONS DE SERV. | 321 937 | 231 760 | 90 177 | 38,9% |
| 70820000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX. | 65 | 107 | -42 | -39,1% |
| Chiffre d'affaires net | 538 697 | 401 989 | 136 708 | 34,0% |
| Subvention d'exploitation | 277 871 | 284 563 | -6 692 | -2,4% |
| 74010000 SUBVENTION CAF | 30 574 | 32 000 | -1 426 | -4,5% |
| 74020000 SUBVENTION LOYER | 18 139 | 23 438 | -5 299 | -22,6% |
| 74040000 SUBVENTION VILLE TOULOUSE | 229 158 | 229 125 | 33 | 0,0% |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 28 569 | 17 204 | 11 365 | 66,1% |
| 79100100 REMB IJSS | 6 071 | 1 234 | 4 837 | 392,0% |
| 79100200 REMB PREVOYANCE | 6 021 | 98 | 5 923 | 6026,7% |
| 79105000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS | 6 957 | 3 526 | 3 431 | 97,3% |
| 79110000 AVANTAGES EN NATURE | 9 520 | 12 346 | -2 826 | -22,9% |
| Cotisations | 2 900 | 3 720 | -820 | -22,0% |
| 75610000 COTISATIONS USAGERS | 2 900 | 3 720 | -820 | -22,0% |
| Autres produits | 3 | 110 | -107 | -97,2% |
| 75800000 AUTRES PRODUITS | 3 | 110 | -107 | -97,2% |
| TOTAL NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 848 041 | 707 587 | 140 453 | 19,8% |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Achats de marchandises et matières premières | 41 088 | 31 286 | 9 802 | 31,3% |
| 60210000 ACHATS ALIMENTATION | 32 488 | 23 906 | 8 582 | 35,9% |
| 60223100 ACHATS COUCHES | 7 681 | 6 789 | 893 | 13,2% |
| 60223200 ACHATS PHARMACIE | 919 | 591 | 328 | 55,5% |
| Achats et charges externes | 126 593 | 123 251 | 3 342 | 2,7% |
| 60410000 INTERVENANTS ANIMATION | 7 413 | 6 457 | 956 | 14,8% |
| 60611000 ELECTRICITE O 3 MOMES | 1 913 | 2 788 | -876 | -31,4% |
| 60612000 EAU | 1 159 | 1 532 | -373 | -24,3% |
| 60613000 GAZ | 1 148 | 41 | 1 107 | 2703,8% |
| 60630000 PETITS EQUIPEMENTS | 5 040 | 1 731 | 3 309 | 191,2% |
| 60635000 ACHATS ENTRETIEN-HYGIENE | 3 698 | 9 086 | -5 388 | -59,3% |
| 60640000 FOURNITURES DE BUREAU | 3 548 | 2 244 | 1 304 | 58,1% |
| 60682000 ACHATS JEUX JOUETS | 1 065 | 1 576 | -511 | -32,4% |
| 61200000 REDEVANCES DE CREDIT-BAIL | 3 636 | | 3 636 | NS |
| 61320000 LOYER SDC | 17 340 | | 17 340 | NS |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | % |
|---|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 61320100 LOYER OPB | 43 122 | 58 734 | -15 612 | -26,6% |
| 61321000 LOCATION DE BOX | | 3 100 | -3 100 | -100,0% |
| 61510000 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 10 469 | 3 980 | 6 489 | 163,1% |
| 61560000 MAINTENANCE | 669 | | 669 | NS |
| 61600000 ASSURANCE | | 663 | -663 | -100,0% |
| 61610000 PRIMES D'ASSURANCE | 2 501 | 938 | 1 563 | 166,7% |
| 61700000 FORMATION | 5 513 | 8 721 | -3 208 | -36,8% |
| 61820000 DOCUMENTATION | 435 | 998 | -562 | -56,4% |
| 62230000 HONORAIRES PRATICIEN DE SANTE | | 240 | -240 | -100,0% |
| 62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 4 306 | 4 306 | | |
| 62262100 HONORAIRES GESTION PAYE | 3 420 | 3 060 | 360 | 11,8% |
| 62263000 HONORAIRES CAC | 2 213 | 2 213 | | |
| 62264000 HONORAIRES AVOCATS | | 718 | -718 | -100,0% |
| 62270000 FRAIS D'ACTES | 69 | 50 | 19 | 38,7% |
| 62380000 CADEAUX ET DONS | | 757 | -757 | -100,0% |
| 62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS | 637 | 1 129 | -492 | -43,6% |
| 62510000 SORTIES ENFANTS | | 145 | -145 | -100,0% |
| 62600000 FRAIS POSTAUX | 126 | 155 | -29 | -18,5% |
| 62640000 TEL FIXE INTERNET MOBILES | 1 804 | 2 242 | -437 | -19,5% |
| 62710000 SERVICES BANCAIRES | 3 647 | 4 479 | -832 | -18,6% |
| 62800000 ADHESIONS COTISATIONS | 1 700 | 1 170 | 531 | 45,4% |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 42 401 | 31 910 | 10 491 | 32,9% |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES | 30 681 | 21 967 | 8 714 | 39,7% |
| 63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE | 11 674 | 9 112 | 2 562 | 28,1% |
| 63510000 TAXE FONCIERE | 46 | | 46 | NS |
| 63512000 TAXE FONCIERE | | 831 | -831 | -100,0% |
| Salaires et traitements | 492 503 | 399 556 | 92 947 | 23,3% |
| 64110000 SALAIRES BRUTS SDC | 206 053 | 194 542 | 11 511 | 5,9% |
| 64111000 SALAIRES BRUT OPB | 277 438 | 200 773 | 76 664 | 38,2% |
| 64120000 VAR PROV CP | 4 013 | 288 | 3 725 | 1293,1% |
| 64140000 INDEMNITES DIVERSES | 5 000 | 3 953 | 1 047 | 26,5% |
| Charges sociales | 146 763 | 113 202 | 33 561 | 29,6% |
| 64510000 URSSAF PP SDC | 46 197 | 31 034 | 15 163 | 48,9% |
| 64511000 URSSAF PP OPB | 56 949 | 29 282 | 27 667 | 94,5% |
| 64520000 VAR CS SUR PROV CP | | -1 342 | 1 342 | 100,0% |
| 64530000 CPM RETRAITE PP | 12 325 | 10 776 | 1 549 | 14,4% |
| 64531000 MALAKOFF MEDERIC AGIRC ARCO OPB | 16 342 | 16 612 | -269 | -1,6% |
| 64531100 PREVOYANCE - PP | 3 346 | 3 848 | -502 | -13,0% |
| 64531200 PREVOYANCE - PP OPB | 4 436 | | 4 436 | NS |
| 64540000 POLE EMPLOI PP SDC | | 7 299 | -7 299 | -100,0% |
| 64541000 POLE EMPLOI PP OPB | | 9 699 | -9 699 | -100,0% |
| 64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SOC. | 1 422 | | 1 422 | NS |
| 64710000 AUTRES ELEMENTS DE REMUNERATION | 2 706 | 3 927 | -1 221 | -31,1% |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 3 039 | 2 067 | 972 | 47,1% |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | % |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Dotation aux amortissements sur immobilisations | 64 747 | 53 645 | 11 102 | 20,7% |
| 68111000 AMORTISSEMENTS IMMOS INCORPORELLES | | 1 943 | -1 943 | -100,0% |
| 68111100 DOTATION AMORT INCORPORELLES | 1 710 | | 1 710 | NS |
| 68111200 DOTATION AMORT CORPORELLES | 63 037 | | 63 037 | NS |
| 68112000 AMORTISSEMENTS IMMOS CORPORELLES | | 51 703 | -51 703 | -100,0% |
| Dotation aux dépréciations actif circulant | 617 | 3 029 | -2 412 | -79,6% |
| 68174000 DOT DEPRECIATION CREANCES DOUTEUSES | 617 | 3 029 | -2 412 | -79,6% |
| Dotation aux provisions pour risques et charges | 6 483 | 5 244 | 1 239 | 23,6% |
| 68154600 PROVISION IDR | 3 483 | 2 244 | 1 239 | 55,2% |
| 68158000 PROVISION REMISE EN ETAT | 3 000 | 3 000 | | |
| Autres charges | 1 607 | 4 163 | -2 556 | -61,4% |
| 65400000 CREANCES USAGERS IRRECOUVRABLES | 1 562 | 3 724 | -2 162 | -58,1% |
| 65800000 AUTRES CHARGES | 45 | 440 | -394 | -89,7% |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 922 802 | 765 287 | 157 515 | 20,6% |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -74 762 | -57 700 | -17 062 | 29,6% |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 31 | 112 | -81 | -72,1% |
| 76810000 INTERETS LIVRET A | 0 | 95 | -95 | -100,0% |
| 76820000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 31 | 17 | 14 | 83,0% |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 31 | 112 | -81 | -72,1% |
| CHARGES FINANCIERES | | | | |
| Autres charges financières | 14 175 | 9 279 | 4 897 | 52,8% |
| 66116200 CHARGES D'INTERETS | 4 621 | 5 704 | -1 083 | -19,0% |
| 66180000 AUTRES CHARGES FINANCIERES | 9 554 | 3 574 | 5 980 | 167,3% |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 14 175 | 9 279 | 4 897 | 52,8% |
| RESULTAT FINANCIER | -14 144 | -9 166 | -4 978 | 54,3% |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT | -88 906 | -66 866 | -22 040 | 33,0% |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | Variation | % |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| sur opérations de gestion | 1 213 | | 1 213 | NS |
| 77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | 302 | | 302 | NS |
| 77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 911 | | 911 | NS |
| sur opérations en capital | 36 254 | 23 662 | 12 592 | 53,2% |
| 77700000 SUBVENTIONS REPRISES EN RESULTAT | 36 254 | 23 662 | 12 592 | 53,2% |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 37 467 | 23 662 | 13 805 | 58,3% |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| sur opérations de gestion | 14 381 | | 14 381 | NS |
| 67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GESTION | 3 392 | | 3 392 | NS |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS | 10 989 | | 10 989 | NS |
| sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 14 381 | | 14 381 | NS |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 23 086 | 23 662 | -576 | -2,4% |
| IMPOT SUR LES SOCIETES | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 885 538 | 731 361 | 154 178 | 21,1% |
| TOTAL DES CHARGES | 951 359 | 774 565 | 176 793 | 22,8% |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -65 820 | -43 204 | -22 616 | 52,3% |
| REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS | | | | |
| ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES | | | | |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | -65 820 | -43 204 | -22 616 | 52,3% |

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 680119 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 848041 Euros et dégagant un déficit de -65820 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013. Pour rappel, l'établissement O PETITS BONHEURS avait ouvert le 16/04/2012 (fonctionnement sur 8 mois en 2012 contre 12 mois en 2013)

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

II- EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A COMPTER DE LA CLOTURE

L'association a engagé des travaux d'aménagement d'un troisième établissement dénommé O EN COULEURS.

III - REGLES ET METHODES

Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, et selon les règles suivantes :

- continuité de l'exploitation : dans le cas présent, cette continuité d'exploitation est subordonnée au maintien et à la reconduction des subventions d'équipement et de fonctionnement accordées par les collectivités publiques,
- 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.

Permanence des méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Immobilisations

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

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

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

- Logiciels et licences informatiques : 1 à 3 ans
- Constructions : 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions : 10 à 15 ans
- Installations techniques : 3 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Stocks et travaux en cours

Les stocks de matières premières et de marchandises sont valorisés au dernier prix d'achat (méthode PEPS).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

IV - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

1) Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|---------------|---------------|
| | | Réévaluation | Acquisitions |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 5 104 | | |
| TOTAL | 5 104 | | |
| Terrains | | | |
| Constructions | 433 408 | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 44 527 | | 1 709 |
| Installations générales, agencements, aménagements | 139 762 | | 7 613 |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau et mobilier, informatique | 84 807 | | 1 348 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| TOTAL | 702 504 | | 10 671 |
| Participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 9 955 | | |
| TOTAL | 9 955 | | 0 |
| TOTAL GENERAL | 717 563 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute début d'exercice | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|----------------------------------|-----------------------------------|--|
| | Poste à poste | Cessions | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | 5 104 | 5 104 |
| TOTAL | | | | 5 104 | 5 104 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | 433 408 | 433 408 | 433 408 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | 46 236 | 46 236 | 46 236 |
| Installations générales, agencements, aménagements | | | 147 375 | 147 375 | 147 375 |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et mobilier, informatique | | | 86 155 | 86 155 | 86 155 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| TOTAL | | | | 713 175 | 713 175 |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | | 9 955 | 9 955 |
| TOTAL | | | | 9 955 | 9 955 |
| TOTAL GENERAL | | | | 728 235 | 728 234 |

2) Etat des amortissements

| | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 3 308 | 1 710 | | 5 018 |
| TOTAL | 3 308 | 1 710 | | 5 018 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 24 525 | 35 203 | | 59 728 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 14 449 | 6 151 | | 20 599 |
| Installations générales, agencements, aménagements | 118 494 | 12 584 | | 131 078 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et mobilier, informatique | 30 718 | 9 099 | | 39 817 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| TOTAL | 188 186 | 63 037 | | 251 222 |
| TOTAL GENERAL | 191 494 | 64 747 | | 256 239 |

3) Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus de 1 an |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Créances rattachées aux participations | | | |
| Autres immobilisation financières | 9 955 | | 9 955 |
| Créances clients et comptes rattachés | 21 187 | 21 187 | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 985 | 2 985 | |
| Sécurité sociale et comptes rattachés | 1 074 | 1 074 | |
| Etat et comptes rattachés | 138 920 | 138 920 | |
| Groupe et associés | | | |
| Autres créances | 44 267 | 44 267 | |
| Charges constatées d'avance | 110 | 110 | |
| TOTAL | 218 499 | 208 544 | 9 955 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Fonds associatifs avec reprise | 24 375 | 7 500 | 16 875 | |
| Emprunts et dettes financières | 202 690 | 119 802 | 61 590 | 21 297 |
| Groupe et associés | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 24 112 | 24 112 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 16 052 | 16 052 | | |
| Sécurité sociale et comptes rattachés | 54 765 | 54 765 | | |
| Etat et comptes rattachés | 19 292 | 19 292 | | |
| Autres dettes | 3 016 | 3 016 | | |
| Produits constatés d'avance | 495 | 495 | | |
| TOTAL | 344 796 | 245 034 | 78 465 | 21 297 |

4) Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|----------------|
| Participations - Divers à recevoir | |
| Clients - Factures à émettre | |
| Social - Divers à recevoir | 1 074 |
| Etat - Divers à recevoir | 136 466 |
| Débiteurs divers - Divers à recevoir | 19 852 |
| TOTAL | 157 392 |

5) Charges à payer

| Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------------|
| Emprunt et dettes financières - Intérêts courus non échus | 1 080 |
| Dettes fournisseurs - Factures non parvenues | 16 114 |
| Social - Divers à payer | 18 019 |
| Etat - Divers à payer | 19 292 |
| Débiteurs divers - Divers à payer | |
| TOTAL | 54 505 |

6) Etat des provisions et des dépréciations

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentation Dotations | Diminutions Reprise | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
| Provisions départ en retraite | 4 888 | 3 483 | | 8 371 |
| Provision remise en état | 9 000 | 3 000 | | 12 000 |
| TOTAL | 13 888 | 6 483 | | 12 000 |
| Dépréciation des créances d'exploitation : usagers | 3 029 | 617 | | 3 646 |
| TOTAL | 3 029 | 617 | | 3 646 |
| Dépréciation des éléments d'actifs financiers | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Dont dotations et reprises | | | | |
| d'exploitation utilisées | | | | |
| d'exploitation non utilisées | | | | |
| financières utilisées | | | | |
| financières non utilisées | | | | |

7) Tableau de variation des fonds associatifs

| Nature des provisions et des réserves | Montant début d'exercice | Affectation résultat et retraitement | Dotation exercice Reprise exercice | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------|
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 130 464 | | | 130 464 |
| Réserves | | | | 0 |
| Report à nouveau | 23 302 | -43 204 | | -19 902 |
| Résultat de l'exercice | -43 204 | 43 204 | -65 820 | -65 820 |
| Autres fonds associatifs | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | 30 000 | | 5 625 | 24 375 |
| Subventions d'investissements | 306 964 | | 36 755 | 270 209 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 447 526 | 0 | -60 195 | 339 326 |

Les fonds associatifs avec droit de reprise correspondent à hauteur de 24,375 € à des contrats d'apport du Fonds Territorial consenti en mars 2012 à l'association pour une durée de 60 mois avec un différé de 12 mois, et assortis d'aucun intérêt.

8) Subventions et fonds dédiés

Les subventions sont comptabilisées en produit à la date de signature de la convention. Elles sont rattachées à l'exercice au prorata temporis en fonction des dates de réalisation de la convention.

Les subventions rattachables à l'exercice et non utilisées à la clôture font l'objet d'une dotation en fonds dédiés. Au 31/12/2013, il n'existe aucune subvention rattachée à l'exercice et restant à utiliser.

9) Détail des charges constatées d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|--------------|--------------|-----------|--------------|
| Cotisations | 110 | | |
| TOTAL | 110 | | |

10) Détail des produits constatés d'avance

| | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|-----------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Trop perçu sur subvention CAF PSU | 495 | | |
| TOTAL | 495 | | |

V - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

1) Produits et charges exceptionnels

| | Montant | Imputé au compte |
|--|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| ECART SUBVENTIONS 2012 PERCUES EN 2013 | 302 | 77200000 |
| ANNUL CAUTIONS USAGERS | 912 | 77800000 |
| Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. EXERC | 36 254 | 77700000 |
| Charges exceptionnelles | | |
| PERTES CAMBRIOLAGE ET PENALITES | 3 392 | 67100000 |
| ECART SUBVENTIONS 2012 PERCUES EN 2013 | 10 989 | 67200000 |

2) Transferts de charges

| Nature | Montant |
|---------------------------|---------------|
| REMB IJSS | 6 071 |
| REMB PREVOYANCE | 6 021 |
| REMBOURSEMENTS FORMATIONS | 6 957 |
| AVANTAGES EN NATURE | 9 520 |
| TOTAL | 28 569 |

3) Rémunération des dirigeants

Aucune rémunération n'a été versée sur l'exercice aux dirigeants bénévoles de l'association.

4) Effectif

| Catégorie | Personnel salarié | Personnel mis à la disposition de l'entreprise |
|--------------|-------------------|--|
| Cadres | 2 | |
| Employés | 24 | |
| TOTAL | 26 | |

Il s'agit de l'effectif présent au 31/12/2013.

VI - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**1) Engagements financiers****Engagements donnés**

NEANT

Engagements reçus

NEANT

2) Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces ainsi que de biens meubles ou immeubles, auxquels il convient d'assimiler les dons en nature redistribués ou consommés en l'état par l'association. Cela peut-être des contributions en travail par des personnes extérieures à l'association ou des membres de l'association qui assurent bénévolement un travail, des contributions en biens : ce sont généralement des marchandises obtenues gratuitement par l'association, ou des contributions en services.

Les contributions volontaires identifiées au sein de l'association sont notamment celles des membres du Conseil d'Administration, qui viennent régulièrement pour des réunions du Conseil d'Administration et du bénévolat ponctuel si besoin.

A défaut de renseignements quantitatifs suffisamment fiables, ces contributions volontaires ne sont pas valorisables et ne sont donc pas inscrites en comptabilité.

3) Engagements pour indemnités de départ en retraite

Au 31 décembre 2013, l'engagement global de l'association, compte tenu des taux de turn-over et de mortalité, est estimé à 62.278 €, charges sociales comprises, pour l'ensemble des salariés présents à cette date. Ce montant correspond à l'estimation actualisée à ce jour des sommes probables à verser aux salariés au jour de leur départ à la retraite.

Les hypothèses retenues pour cette estimation sont les suivantes :

- Départ à l'initiative du salarié, à l'âge légal de départ en retraite (62 ans pour les salariés nés après 1955)
- Taux de rotation : moyen pour la catégorie Non Cadres, 5% dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie Cadres
- Taux d'augmentation des salaires : 2% constant pour les catégories cadres et non-cadres
- Taux d'actualisation : déterminé par référence à un taux de marché à la date de clôture fondé sur les obligations d'entreprises de première catégorie (sociétés cotées AA10+ ; 10 ans et +) = 3,17% au 31/12/2013
- Tables de mortalité : TV 88-90 (femmes) et TD 88-90 (hommes)

La provision à la clôture de cet exercice s'élève à 8.371 € : il s'agit de la quote-part de droits acquise par les salariés compte tenu de leur ancienneté au jour de la clôture et rapportée à l'ancienneté qu'ils auront acquise au jour effectif de leur départ en retraite.

COMpte DE RESULTAT ANALYTIQUE PAR ETABLISSEMENT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | Cumul | Cumul | O PETITS BONHEURS | O PETITS BONHEURS | SUP DE CRECHE | SUP DE CRECHE |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | |
| - Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Production vendue | | | | | | |
| - Prestations de services | 538 697 | 401 989 | 303 413 | 175 001 | 235 284 | 226 989 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 538 697 | 401 989 | 303 413 | 175 001 | 235 284 | 226 989 |
| - Production stockée | | | | | | |
| - Production immobilisée | | | | | | |
| - Subventions d'exploitation | 277 871 | 284 563 | 169 284 | 169 696 | 108 587 | 114 868 |
| - Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 28 569 | 17 204 | 17 378 | 7 632 | 11 192 | 9 572 |
| - Collectes | | | | | | |
| - Cotisations | 2 900 | 3 720 | 1 650 | 2 700 | 1 250 | 1 020 |
| - Dons | | | | | | |
| - Autres produits | 3 | 110 | 3 | 3 | 0 | 107 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | (I) 848 041 | 707 587 | 491 728 | 355 032 | 356 312 | 352 555 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | |
| - Achats de marchandises | 41 088 | 31 286 | 22 367 | 14 021 | 18 721 | 17 265 |
| - Variation de stocks (marchandises) | | | | | | |
| - Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| - Variation de stocks (matières premières) | | | | | | |
| - Autres achats et charges externes (2) | 126 593 | 123 251 | 78 695 | 68 168 | 47 899 | 55 083 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 42 401 | 31 910 | 23 582 | 13 504 | 18 819 | 18 406 |
| - Salaires et traitements | 492 503 | 399 556 | 281 523 | 202 108 | 210 980 | 197 448 |
| - Charges sociales | 146 763 | 113 202 | 82 789 | 59 717 | 63 974 | 53 485 |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 64 747 | 53 645 | 49 125 | 34 019 | 15 622 | 19 626 |
| - Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | | | | |
| - Dotations aux dépréciations sur actif circulant | 617 | 3 029 | 617 | 0 | 0 | 3 029 |
| - Dotations provisions pour risques et charges | 6 483 | 5 244 | 1 479 | 99 | 5 004 | 5 145 |
| - Autres charges | 1 607 | 4 163 | 1 106 | 623 | 501 | 3 541 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | (II) 922 802 | 765 287 | 541 282 | 392 259 | 381 520 | 373 028 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -74 762 | -57 700 | -49 554 | -37 227 | -25 208 | -20 473 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| - Excédent attribué ou déficit transféré (III) | | | | | | |
| - Déficit supporté ou excédent transféré (IV) | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| - De participations (4) | | | | | | |
| - Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) | | | | | | |
| - Autres intérêts et produits assimilés (4) | 31 | 112 | 19 | 0 | 13 | 112 |
| - Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Différences positives de change | | | | | | |
| - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 31 | 112 | 19 | 0 | 13 | 112 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| - Autres charges financières | 14 175 | 9 279 | 10 354 | 6 144 | 3 822 | 3 135 |
| - Dotations aux amortissements et aux provisions | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Intérêts et charges assimilés (5) | | | | | | |
| - Différences négatives de change | | | | | | |
| - Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | 14 175 | 9 279 | 10 354 | 6 144 | 3 822 | 3 135 |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -14 144 | -9 166 | -10 335 | -6 144 | -3 809 | -3 022 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI) | -88 906 | -66 866 | -59 889 | -43 371 | -29 017 | -23 495 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| - Sur opérations de gestion et s/exercices antérieurs | 1 213 | 0 | 287 | 0 | 927 | 0 |
| - Sur opérations en capital | 36 254 | 23 662 | 30 087 | 20 732 | 6 167 | 2 930 |
| - Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 37 467 | 23 662 | 30 374 | 20 732 | 7 093 | 2 930 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| - Sur opérations de gestion et s/exercices antérieurs | 14 381 | 0 | 10 939 | 0 | 3 442 | 0 |
| - Sur opérations en capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 14 381 | 0 | 10 939 | 0 | 3 442 | 0 |
| 3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 23 086 | 23 662 | 19 434 | 20 732 | 3 651 | 2 930 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES (IX) | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII) | 885 538 | 731 361 | 522 121 | 375 764 | 363 418 | 355 597 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX) | 951 359 | 774 565 | 562 575 | 398 403 | 388 784 | 376 163 |
| 4 - SOLDE INTERMEDIAIRE | -65 820 | -43 204 | -40 454 | -22 639 | -25 366 | -20 565 |
| +Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | 0 |
| -Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5 - EXCEDENTS OU DEFICITS | -65 820 | -43 204 | -40 454 | -22 639 | -25 366 | -20 565 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE PAR ETABLISSEMENT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|----------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | Cumul | Cumul | O PETITS BONHEURS | O PETITS BONHEURS | SUP DE CRECHE | SUP DE CRECHE |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Prestations de services | 538 697 | 401 989 | 303 413 | 175 001 | 235 284 | 226 989 |
| 70601000 PRESTATIONS FACTUREES USAGERS SDC | 82 988 | 80 113 | | | 82 988 | 80 113 |
| 70602000 PRESTATIONS FACTUREES USAGERS OPB | 98 780 | 58 377 | 98 780 | 58 377 | | |
| 70610000 PRESTATIONS FACTUREES USAGERS | 34 927 | 31 632 | | | 34 927 | 31 632 |
| 70650000 CAF PRESTATIONS DE SERV. | 321 937 | 231 760 | 204 561 | 116 623 | 117 376 | 115 137 |
| 70820000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX. | 65 | 107 | 72 | | -7 | 107 |
| Chiffre d'affaires net | 538 697 | 401 989 | 303 413 | 175 001 | 235 284 | 226 989 |
| Subvention d'exploitation | 277 871 | 284 563 | 169 284 | 169 696 | 108 587 | 114 868 |
| 74010000 SUBVENTION CAF | 30 574 | 32 000 | 18 344 | 15 000 | 12 230 | 17 000 |
| 74020000 SUBVENTION LOYER | 18 139 | 23 438 | 12 937 | 16 651 | 5 202 | 6 788 |
| 74040000 SUBVENTION VILLE TOULOUSE | 229 158 | 229 125 | 138 004 | 138 045 | 91 155 | 91 080 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 28 569 | 17 204 | 17 378 | 7 632 | 11 192 | 9 572 |
| 79100100 REMB IJSS | 6 071 | 1 234 | 2 015 | | 4 057 | 1 234 |
| 79100200 REMB PREVOYANCE | 6 021 | 98 | 2 189 | | 3 833 | 98 |
| 79105000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS | 6 957 | 3 526 | 4 174 | 3 199 | 2 783 | 327 |
| 79110000 AVANTAGES EN NATURE | 9 520 | 12 346 | 9 000 | 4 433 | 520 | 7 913 |
| Cotisations | 2 900 | 3 720 | 1 650 | 2 700 | 1 250 | 1 020 |
| 75610000 COTISATIONS USAGERS | 2 900 | 3 720 | 1 650 | 2 700 | 1 250 | 1 020 |
| Autres produits | 3 | 110 | 3 | 3 | | 107 |
| 75800000 AUTRES PRODUITS | 3 | 110 | 3 | 3 | | 107 |
| TOTAL NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 848 041 | 707 587 | 491 728 | 355 032 | 356 312 | 352 555 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Achats de marchandises et matières premières | 41 088 | 31 286 | 22 367 | 14 021 | 18 721 | 17 265 |
| 60210000 ACHATS ALIMENTATION | 32 488 | 23 906 | 18 015 | 10 236 | 14 473 | 13 670 |
| 60223100 ACHATS COUCHES | 7 681 | 6 789 | 4 116 | 3 397 | 3 565 | 3 392 |
| 60223200 ACHATS PHARMACIE | 919 | 591 | 237 | 388 | 683 | 203 |
| Achats et charges externes | 126 593 | 123 251 | 78 695 | 68 168 | 47 899 | 55 083 |
| 60410000 INTERVENANTS ANIMATION | 7 413 | 6 457 | 3 166 | 2 209 | 4 246 | 4 248 |
| 60611000 ELECTRICITE O 3 MOMES | 1 913 | 2 788 | 1 451 | 1 907 | 461 | 881 |
| 60612000 EAU | 1 159 | 1 532 | 500 | 500 | 659 | 1 032 |
| 60613000 GAZ | 1 148 | 41 | 716 | | 432 | 41 |
| 60630000 PETITS EQUIPEMENTS | 5 040 | 1 731 | 1 740 | 578 | 3 300 | 1 153 |
| 60635000 ACHATS ENTRETIEN-HYGIENE | 3 698 | 9 086 | 2 531 | 4 145 | 1 167 | 4 941 |
| 60640000 FOURNITURES DE BUREAU | 3 548 | 2 244 | 2 576 | 567 | 972 | 1 677 |
| 60682000 ACHATS JEUX JOUETS | 1 065 | 1 576 | 401 | 1 055 | 663 | 521 |
| 61200000 REDEVANCES DE CREDIT-BAIL | 3 636 | | 3 636 | | | |
| 61320000 LOYER SDC | 17 340 | | | | 17 340 | |
| 61320100 LOYER OPB | 43 122 | 58 734 | 43 122 | 41 766 | | 16 968 |
| 61321000 LOCATION DE BOX | | 3 100 | | 2 639 | | 461 |
| 61510000 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 10 469 | 3 980 | 3 557 | 293 | 6 912 | 3 687 |
| 61560000 MAINTENANCE | 669 | | | | 669 | |
| 61600000 ASSURANCE | | 663 | | 663 | | |
| 61610000 PRIMES D'ASSURANCE | 2 501 | 938 | 1 501 | | 1 000 | 938 |
| 61700000 FORMATION | 5 513 | 8 721 | 3 456 | 2 093 | 2 057 | 6 628 |
| 61820000 DOCUMENTATION | 435 | 998 | 243 | 645 | 192 | 353 |
| 62230000 HONORAIRES PRATICIEN DE SANTE | | 240 | | 120 | | 120 |
| 62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 4 306 | 4 306 | 2 344 | 2 583 | 1 961 | 1 722 |
| 62262100 HONORAIRES GESTION PAYE | 3 420 | 3 060 | 1 530 | 1 290 | 1 890 | 1 770 |
| 62263000 HONORAIRES CAC | 2 213 | 2 213 | 1 328 | | 885 | 2 213 |
| 62264000 HONORAIRES AVOCATS | | 718 | | 431 | | 287 |
| 62270000 FRAIS D'ACTES | 69 | 50 | 49 | | 20 | 50 |
| 62380000 CADEAUX ET DONS | | 757 | | | | 757 |
| 62500000 DEPLACEMENTS,MISSIONS ET RECEPTIONS | 637 | 1 129 | 418 | 763 | 219 | 366 |
| 62510000 SORTIES ENFANTS | | 145 | | | | 145 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE PAR ETABLISSEMENT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|----------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | Cumul | Cumul | O PETITS BONHEURS | O PETITS BONHEURS | SUP DE CRECHE | SUP DE CRECHE |
| 62600000 FRAIS POSTAUX | 126 | 155 | 75 | 86 | 52 | 69 |
| 62640000 TEL FIXE INTERNET MOBILES | 1 804 | 2 242 | 1 144 | 433 | 660 | 1 809 |
| 62710000 SERVICES BANCAIRES | 3 647 | 4 479 | 2 188 | 2 687 | 1 459 | 1 791 |
| 62800000 ADHESIONS COTISATIONS | 1 700 | 1 170 | 1 020 | 714 | 680 | 456 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 42 401 | 31 910 | 23 582 | 13 504 | 18 819 | 18 406 |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES | 30 681 | 21 967 | 18 133 | 10 018 | 12 548 | 11 949 |
| 63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE | 11 674 | 9 112 | 5 424 | 3 486 | 6 250 | 5 626 |
| 63510000 TAXE FONCIERE | 46 | | 25 | | 21 | |
| 63512000 TAXE FONCIERE | | 831 | | | | 831 |
| Salaires et traitements | 492 503 | 399 556 | 281 523 | 202 108 | 210 980 | 197 448 |
| 64110000 SALAIRES BRUTS SDC | 206 053 | 194 542 | | | 206 053 | 194 542 |
| 64111000 SALAIRES BRUT OPB | 277 438 | 200 773 | 277 438 | 200 773 | | |
| 64120000 VAR PROV CP | 4 013 | 288 | 1 086 | 1 335 | 2 927 | -1 047 |
| 64140000 INDEMNITES DIVERSES | 5 000 | 3 953 | 3 000 | | 2 000 | 3 953 |
| Charges sociales | 146 763 | 113 202 | 82 789 | 59 717 | 63 974 | 53 485 |
| 64510000 URSSAF PP SDC | 46 197 | 31 034 | 1 411 | | 44 786 | 31 034 |
| 64511000 URSSAF PP OPB | 56 949 | 29 282 | 56 949 | 29 282 | | |
| 64520000 VAR CS SUR PROV CP | | -1 342 | | 86 | | -1 428 |
| 64530000 CPM RETRAITE PP | 12 325 | 10 776 | | | 12 325 | 10 776 |
| 64531000 MALAKOFF MEDERIC AGIRC ARCO OPB | 16 342 | 16 612 | 16 342 | 13 412 | | 3 200 |
| 64531100 PREVOYANCE - PP | 3 346 | 3 848 | | 3 848 | 3 346 | |
| 64531200 PREVOYANCE - PP OPB | 4 436 | | 4 436 | | | |
| 64540000 POLE EMPLOI PP SDC | | 7 299 | | | | 7 299 |
| 64541000 POLE EMPLOI PP OPB | | 9 699 | | 9 699 | | |
| 64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SOC. | 1 422 | | 236 | | 1 186 | |
| 64710000 AUTRES ELEMENTS DE REMUNERATION | 2 706 | 3 927 | 1 623 | 2 356 | 1 082 | 1 571 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 3 039 | 2 067 | 1 790 | 1 033 | 1 249 | 1 033 |
| Dotation aux amortissements sur immobilisations | 64 747 | 53 645 | 49 125 | 34 019 | 15 622 | 19 626 |
| 68111100 DOTATION AMORT INCORPORELLES | 1 710 | 1 943 | 855 | 832 | 855 | 1 111 |
| 68111200 DOTATION AMORT CORPORELLES | 63 037 | 51 703 | 48 270 | 33 187 | 14 767 | 18 515 |
| Dotation aux dépréciations actif circulant | 617 | 3 029 | 617 | | | 3 029 |
| 68174000 DOT DEPRECIATION CREANCES DOUTEUSES | 617 | 3 029 | 617 | | | 3 029 |
| Dotation aux provisions pour risques et charges | 6 483 | 5 244 | 1 479 | 99 | 5 004 | 5 145 |
| 68154600 PROVISION IDR | 3 483 | 2 244 | 1 479 | 99 | 2 004 | 2 145 |
| 68158000 PROVISION REMISE EN ETAT | 3 000 | 3 000 | | | 3 000 | 3 000 |
| Autres charges | 1 607 | 4 163 | 1 106 | 623 | 501 | 3 541 |
| 65400000 CREANCES USAGERS IRRECOURVABLES | 1 562 | 3 724 | 1 062 | 617 | 501 | 3 107 |
| 65800000 AUTRES CHARGES | 45 | 440 | 44 | 6 | 1 | 434 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 922 802 | 765 287 | 541 282 | 392 259 | 381 520 | 373 028 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -74 762 | -57 700 | -49 554 | -37 227 | -25 208 | -20 473 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 31 | 112 | 19 | | 13 | 112 |
| 76810000 INTERETS LIVRET A | 0 | 95 | | | | 95 |
| 76820000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 31 | 17 | 19 | | 13 | 17 |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 31 | 112 | 19 | 0 | 13 | 112 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| Autres charges financières | 14 175 | 9 279 | 10 354 | 6 144 | 3 822 | 3 135 |
| 66116200 CHARGES D'INTERETS | 4 621 | 5 704 | 4 621 | 3 999 | | 1 705 |
| 66180000 AUTRES CHARGES FINANCIERES | 9 554 | 3 574 | 5 732 | 2 145 | 3 822 | 1 430 |

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ANALYTIQUE PAR ETABLISSEMENT

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|----------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | Cumul | Cumul | O PETITS BONHEURS | O PETITS BONHEURS | SUP DE CRECHE | SUP DE CRECHE |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 14 175 | 9 279 | 10 354 | 6 144 | 3 822 | 3 135 |
| RESULTAT FINANCIER | -14 144 | -9 166 | -10 335 | -6 144 | -3 809 | -3 022 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT | -88 906 | -66 866 | -59 889 | -43 371 | -29 017 | -23 495 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| sur opérations de gestion | 1 213 | | 287 | | 927 | |
| 77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | 302 | | 287 | | 15 | |
| 77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 911 | | | | 911 | |
| sur opérations en capital | 36 254 | 23 662 | 30 087 | 20 732 | 6 167 | 2 930 |
| 77700000 SUBVENTIONS REPRISES EN RESULTAT | 36 254 | 23 662 | 30 087 | 20 732 | 6 167 | 2 930 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 37 467 | 23 662 | 30 374 | 20 732 | 7 093 | 2 930 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| sur opérations de gestion | 14 381 | | 10 939 | | 3 442 | |
| 67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GESTION | 3 392 | | 1 629 | | 1 763 | |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS | 10 989 | | 9 310 | | 1 679 | |
| sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 14 381 | | 10 939 | | 3 442 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 23 086 | 23 662 | 19 434 | 20 732 | 3 651 | 2 930 |
| IMPOT SUR LES SOCIETES | 0 | 0 | | | | |
| | 0 | 0 | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 885 538 | 731 361 | 522 121 | 375 764 | 363 418 | 355 597 |
| TOTAL DES CHARGES | 951 359 | 774 565 | 562 575 | 398 403 | 388 784 | 376 163 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -65 820 | -43 204 | -40 454 | -22 639 | -25 366 | -20 565 |
| REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS | | | | | | |
| ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES | | | | | | |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | -65 820 | -43 204 | -40 454 | -22 639 | -25 366 | -20 565 |