



ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable
Audit - Ressources humaines

▲▲●
SOCOMI

PALLIANCE 12
846 BOULEVARD DES TAMARIS
12850 ONET LE CHATEAU

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2013 au 31 décembre 2013
Durée : 12 mois

ECOPARC II- Avenue José CABANIS - 31130 QUINT FONSEGRIVES
Tél. 05 62 57 74 44- Fax 05 61 24 09 78 - socomi.csa@socomicsa.com
ALBOUY ASSOCIES CONSULT-SOCOMI S.A.R.L. au capital de 7 500 Euros - RCS RODEZ B 479 486 961 - N° TVA : FR 74 479 486 961

Inscrite à l'Ordre des Experts-Comptables , Région de Toulouse Midi-Pyrénées et Montpellier

SOMMAIRE

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

COMPTES ANNUELS	3
Association bilan Actif	4
Association bilan Passif	5
Assoc. Résultat (liste)	6
Association SIG (Variation)	8
Association SIG 3 ans	9
DETAIL DES COMPTES	10
Association bilan Actif Var.	11
Association bilan Passif Var.	12
Assoc. Résultat (liste) Var.	13
S.I.G. détaillés	15
ANNEXES DES COMPTES	18
Annexe des Comptes Association	19

COMPTES ANNUELS

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION BILAN ACTIF

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013			01/01/2012 au 31/12/2012
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	1 844.23	1 844.23		
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	26 368.26	21 583.47	4 784.79	7 339.01
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	952.45		952.45	800.00
TOTAL (I)	29 164.94	23 427.70	5 737.24	8 139.01
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 631.54		1 631.54	1 017.26
Autres	6 187.56		6 187.56	1 885.25
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	317 753.68		317 753.68	237 312.29
Charges constatées d'avance (3)	5 061.42		5 061.42	3 035.27
TOTAL (III)	330 634.20		330 634.20	243 250.07
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	359 799.14	23 427.70	336 371.44	251 389.08

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

ASSOCIATION BILAN PASSIF

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Du 01/01/2013 au 31/12/2013	Du 01/01/2012 au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	136 591.51	120 021.63
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 915.49	16 569.88
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 726.72	4 716.18
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	142 233.72	141 307.69
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	12 338.00	13 852.00
TOTAL (III)	12 338.00	13 852.00
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	87 023.95	6 000.00
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	87 023.95	6 000.00
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 520.26	22 270.22
Dettes fiscales et sociales	87 255.51	67 959.17
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	94 775.77	90 229.39
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	336 371.44	251 389.08

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

94 775.77

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	2 115.82	2 817.26
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	454 116.00	389 000.00
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	13 368.29	10 756.05
Cotisations	1 360.00	1 400.00
Autres produits (hors cotisations)	301.08	1 014.61
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	471 261.19	404 987.92
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achat de matières premières et de fournitures		
Variation de stock de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	100 829.28	106 635.13
Impôts, taxes et versements assimilés	11 894.55	10 616.32
Salaires et traitements	189 131.20	183 800.83
Charges sociales	86 095.68	78 286.99
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 554.22	3 207.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		2 100.00
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	61.77	1.11
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	390 566.70	384 647.59
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	80 694.49	20 340.33
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 387.49	13.07
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 387.49	13.07
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1 387.49	13.07

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 989.46	2 216.48
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 989.46	2 216.48
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 989.46	2 216.48
Impôt sur les bénéfices	132.00	
SOLDE INTERMÉDIAIRE	83 939.44	22 569.88
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	81 023.95	6 000.00
TOTAL DES PRODUITS	474 638.14	407 217.47
TOTAL DES CHARGES	471 722.65	390 647.59
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	2 915.49	16 569.88
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	2 915.49	16 569.88

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

1 989.46

2 216.48

ASSOCIATION SIG (VARIATION)

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	-701.44	-24.90
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	-701.44	-24.90
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	-701.44	-24.90
+ Cotisations et dons	1 360.00	64.28	1 400.00	49.69	-40.00	-2.86
+ Subventions d'exploitation	454 116.00		389 000.00		65 116.00	16.74
- Consommation en provenance des tiers	100 829.28		106 635.13		-5 805.85	-5.44
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	356 762.54		286 582.13		70 180.41	24.49
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 894.55	562.17	10 616.32	376.83	1 278.23	12.04
- Charges de personnel	275 226.88		262 087.82		13 139.06	5.01
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	69 641.11		13 877.99	492.61	55 763.12	401.81
+ Produits de gestion courante	12 155.37	574.50	11 770.66	417.81	384.71	3.27
- Charges de gestion courante	61.77	2.92	1.11	0.04	60.66	
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
- Provisions à caractère de charges						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	81 734.71		25 647.54	910.37	56 087.17	218.68
+ Produits financiers	1 387.49	65.58	13.07	0.46	1 374.42	
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières						
COÛT DE FINANCEMENT	83 122.20		25 660.61	910.84	57 461.59	223.93
- Impôts sur les bénéfices	132.00	6.24			132.00	
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	82 990.20		25 660.61	910.84	57 329.59	223.41
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	2 554.22	120.72	3 207.21	113.84	-652.99	-20.36
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions			2 100.00	74.54	-2 100.00	-100.00
+ Reprises sur provisions	1 514.00	71.56			1 514.00	
- Dotations aux fonds dédiés	81 023.95		6 000.00	212.97	75 023.95	
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	1 989.46	94.03	2 216.48	78.68	-227.02	-10.24
RÉSULTAT NET	2 915.49	137.79	16 569.88	588.16	-13 654.39	-82.40

ASSOCIATION SIG 3 ANS

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Du 01/01/11 Au 31/12/11	en %
TOTAL DES RESSOURCES	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	2 280.76	100.00
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue + / - Production stockée + Production immobilisée + Autres	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	2 280.76	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	2 280.76	100.00
+ Cotisations et dons + Subventions d'exploitation - Consommation en provenance des tiers - Subventions accordées	1 360.00 454 116.00 100 829.28	64.28	1 400.00 389 000.00 106 635.13	49.69	1 440.00 470 769.40 115 354.69	63.14
VALEUR AJOUTÉE	356 762.54		286 582.13		359 135.47	
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel	11 894.55 275 226.88	562.17	10 616.32 262 087.82	376.83	12 418.23 267 819.17	544.48
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	69 641.11		13 877.99	492.61	78 898.07	
+ Produits de gestion courante - Charges de gestion courante + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles - Provisions à caractère de charges	12 155.37 61.77	574.50 2.92	11 770.66 1.11	417.81 0.04	4 890.34 6 404.98 132.47 210.96	214.42 280.83 5.81 9.25
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	81 734.71		25 647.54	910.37	89 849.96	
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs + Provisions financières	1 387.49	65.58	13.07	0.46	520.25 903.89	22.81 39.63
COÛT DE FINANCEMENT	83 122.20		25 660.61	910.84	89 466.32	
- Impôts sur les bénéfices - Participation	132.00	6.24				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	82 990.20		25 660.61	910.84	89 466.32	
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements + Reprises sur amortissements - Dotations aux provisions + Reprises sur provisions - Dotations aux fonds dédiés + Reprises aux fonds dédiés + Subventions d'équipement virée au résultat	2 554.22	120.72	3 207.21	113.84	4 322.02	189.50
	1 514.00	71.56	2 100.00	74.54	3 355.00	147.10
	81 023.95		6 000.00	212.97		
	1 989.46	94.03	2 216.48	78.68	3 685.50	161.59
RÉSULTAT NET	2 915.49	137.79	16 569.88	588.16	85 474.80	

DETAIL DES COMPTES

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

DETAIL DES COMPTES

ASSOCIATION BILAN ACTIF VAR.

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice du	01/01/13 au 31/12/13	01/01/12 au 31/12/12	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Autres immobilisations incorporelles					
20810000 aut.es immo incorporelles		1 844.23	1 844.23		
28081000 amort.autr.immob.incorpor.		-1 844.23	-1 844.23		
Immobilisations Corporelles					
Autres immobilisations corporelles		4 784.79	7 339.01	-2 554.22	-34.80
21830000 matériel de bureau et informat		10 803.47	14 041.04	-3 237.57	-23.06
21840000 mobilier		15 564.79	15 564.79		
28183000 amort.mat.bureau et info.		-7 178.93	-8 807.88	1 628.95	18.49
28184000 amortissement mobilier		-14 404.54	-13 458.94	-945.60	-7.03
Immobilisations Financières (2)					
Autres immobilisations financières		952.45	800.00	152.45	19.06
27500000 dépôts et cautionnement versés		952.45	800.00	152.45	19.06
TOTAL (I)		5 737.24	8 139.01	-2 401.77	-29.51
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		1 631.54	1 017.26	614.28	60.39
Autres		6 187.56	1 885.25	4 302.31	228.21
401401a002 orange		444.78		444.78	
43870000 org. soc. - produits à recevoir		889.05	889.05		
46870000 divers produits à recevoir		4 853.73	1 885.25	2 968.48	157.46
Disponibilités		317 753.68	237 312.29	80 441.39	33.90
51200000 crédit agricole			236 009.18	-236 009.18	-100.00
51210000 compte n°54222134353		179 698.34	15.18	179 683.16	
51220000 compte n°49780419693		61 365.32		61 365.32	
51240000 compte n°64235320155		76 421.23		76 421.23	
51250000 crédit agricole			544.10	-544.10	-100.00
51260000 livret a 64235320155			583.88	-583.88	-100.00
53100000 caisse du siège		268.79	159.95	108.84	68.05
Charges constatées d'avance (3)		5 061.42	3 035.27	2 026.15	66.75
48600000 chages constatées d'avance		5 061.42	3 035.27	2 026.15	66.75
TOTAL (III)		330 634.20	243 250.07	87 384.13	35.92
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		336 371.44	251 389.08	84 982.36	33.81

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

ASSOCIATION BILAN PASSIF VAR.

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Exercice du 01/01/13 au 31/12/13	Exercice du 01/01/12 au 31/12/12	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Autres réserves	136 591.51	120 021.63	16 569.88	13.81
<i>10680000 autres réserves</i>	<i>136 591.51</i>	<i>120 021.63</i>	<i>16 569.88</i>	<i>13.81</i>
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 915.49	16 569.88	-13 654.39	-82.40
Autres fonds associatifs				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables	2 726.72	4 716.18	-1 989.46	-42.18
<i>13110000 subventions</i>	<i>20 879.56</i>	<i>22 037.28</i>	<i>-1 157.72</i>	<i>-5.25</i>
<i>13900000 subv. invest. comptes résultat</i>	<i>-18 152.84</i>	<i>-17 321.10</i>	<i>-831.74</i>	<i>-4.80</i>
TOTAL (I)	142 233.72	141 307.69	926.03	0.66
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour charges	12 338.00	13 852.00	-1 514.00	-10.93
<i>15300000 provisions pour pensions et ob</i>	<i>12 338.00</i>	<i>13 852.00</i>	<i>-1 514.00</i>	<i>-10.93</i>
TOTAL (III)	12 338.00	13 852.00	-1 514.00	-10.93
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement	87 023.95	6 000.00	81 023.95	
<i>19401000 fonds dédiés sur subv. fonctio</i>	<i>81 023.95</i>		<i>81 023.95</i>	
<i>19410000 fonds dédiés</i>	<i>6 000.00</i>	<i>6 000.00</i>		
TOTAL (IV)	87 023.95	6 000.00	81 023.95	
DETTES (1)				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 520.26	22 270.22	-14 749.96	-66.23
Dettes fiscales et sociales	87 255.51	67 959.17	19 296.34	28.39
<i>42110000 pers rem dues</i>	<i>391.53</i>	<i>727.66</i>	<i>-336.13</i>	<i>-46.19</i>
<i>42820000 dettes provisionnées pour cp</i>	<i>18 899.00</i>	<i>20 339.46</i>	<i>-1 440.46</i>	<i>-7.08</i>
<i>42860000 pers. autres charges à payer</i>	<i>11 506.70</i>	<i>3 858.60</i>	<i>7 648.10</i>	<i>198.21</i>
<i>43100000 urssaf</i>	<i>23 068.17</i>	<i>22 246.52</i>	<i>821.65</i>	<i>3.69</i>
<i>43730000 ret. prev. malakoff mederic</i>	<i>6 464.56</i>	<i>5 062.00</i>	<i>1 402.56</i>	<i>27.71</i>
<i>43731000 chorum</i>		<i>1 191.14</i>	<i>-1 191.14</i>	<i>-100.00</i>
<i>43800000 organismes sociaux - charges à</i>		<i>-989.92</i>	<i>989.92</i>	<i>100.00</i>
<i>43820000 charges sociales/congés à pay</i>	<i>8 900.00</i>	<i>9 766.76</i>	<i>-866.76</i>	<i>-8.87</i>
<i>43860000 org. soc. autres charges à pay</i>	<i>17 026.83</i>	<i>4 994.95</i>	<i>12 031.88</i>	<i>240.88</i>
<i>44400000 état - impôts sur les bénéfice</i>	<i>132.00</i>		<i>132.00</i>	
<i>44860000 etat - charges à payer</i>	<i>866.72</i>	<i>762.00</i>	<i>104.72</i>	<i>13.74</i>
Dettes diverses				
TOTAL (V)	94 775.77	90 229.39	4 546.38	5.04
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	336 371.44	251 389.08	84 982.36	33.81

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

94 775.77

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	2 115.82	2 817.26	-701.44	-24.90
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	454 116.00	389 000.00	65 116.00	16.74
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	13 368.29	10 756.05	2 612.24	24.29
Cotisations	1 360.00	1 400.00	-40.00	-2.86
Autres produits (hors cotisations)	301.08	1 014.61	-713.53	-70.33
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	471 261.19	404 987.92	66 273.27	16.36
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achat de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achat de matières premières et fournitures				
Variation de stock de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	100 829.28	106 635.13	-5 805.85	-5.44
Impôts, taxes et versements assimilés	11 894.55	10 616.32	1 278.23	12.04
Salaires et traitements	189 131.20	183 800.83	5 330.37	2.90
Charges sociales	86 095.68	78 286.99	7 808.69	9.97
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 554.22	3 207.21	-652.99	-20.36
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions		2 100.00	-2 100.00	-100.00
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	61.77	1.11	60.66	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	390 566.70	384 647.59	5 919.11	1.54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	80 694.49	20 340.33	60 354.16	296.72
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 387.49	13.07	1 374.42	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 387.49	13.07	1 374.42	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1 387.49	13.07	1 374.42	

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 au 31/12/13	Du 01/01/12 au 31/12/12	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 989.46	2 216.48	-227.02	-10.24
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 989.46	2 216.48	-227.02	-10.24
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	1 989.46	2 216.48	-227.02	-10.24
Impôts sur les bénéfices	132.00		132.00	
SOLDE INTERMÉDIAIRE	83 939.44	22 569.88	61 369.56	271.91
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	81 023.95	6 000.00	75 023.95	
TOTAL DES PRODUITS	474 638.14	407 217.47	67 420.67	16.56
TOTAL DES CHARGES	471 722.65	390 647.59	81 075.06	20.75
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	2 915.49	16 569.88	-13 654.39	-82.40
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	2 915.49	16 569.88	-13 654.39	-82.40

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

1 989.46

2 216.48

S.I.G. DÉTAILLÉS

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 115.82	100	2 817.26	100	-701.44	-24.90
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	-701.44	-24.90
70810000 prestations de service	2 115.82	100.00	2 725.45	96.74	-609.63	-22.37
70880000 autres prdts activités annexes			91.81	3.26	-91.81	-100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	-701.44	-24.90
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	-701.44	-24.90
MARGE DE PRODUCTION	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	-701.44	-24.90
MARGE BRUTE TOTALE	2 115.82	100.00	2 817.26	100.00	-701.44	-24.90
- Autres achats	10 573.02	499.71	8 183.86	290.49	2 389.16	29.19
60610000 electricité, gaz, eau	2 042.07	96.51	2 309.24	81.97	-267.17	-11.57
60611000 eau&assainissement	150.43	7.11			150.43	
60620000 alimentation	61.79	2.92			61.79	
60630000 fourn ent et petit équipements	381.21	18.02			381.21	
60631100 produits pharmaceutiques	3 307.63	156.33	1 762.31	62.55	1 545.32	87.69
60632000 produits d'entretien			1 931.13	68.55	-1 931.13	-100.00
60640000 fournitures administratives	2 469.36	116.71	2 181.18	77.42	288.18	13.21
60660000 carburant	2 093.24	98.93			2 093.24	
60680000 autres matériels & fournitures	67.29	3.18			67.29	
- Charges externes	90 256.26		98 451.27		-8 195.01	-8.32
61320000 locations immobilières	9 600.00	453.72	9 600.00	340.76		
61350000 locations véhicules	6 695.76	316.46	6 695.76	237.67		
61353000 loyer site internet	153.55	7.26			153.55	
61380000 location photocopieur	1 538.24	72.70	1 594.36	56.59	-56.12	-3.52
61390000 location standard	1 280.76	60.53	853.84	30.31	426.92	50.00
61500000 entretien maintenance	2 815.74	133.08	1 093.82	38.83	1 721.92	157.42
61560000 maintenance	546.10	25.81	418.38	14.85	127.72	30.53
61601000 assurances	229.66	10.85			229.66	
61610000 assurance local	886.07	41.88	827.98	29.39	58.09	7.02
61630000 assurance voiture	1 303.00	61.58	1 442.27	51.19	-139.27	-9.66
61810000 documentation générale	1 120.21	52.94	896.05	31.81	224.16	25.02
61850000 frais de formation	4 086.14	193.12	5 607.70	199.05	-1 521.56	-27.13
62110000 personnel intérimaire			19 391.29	688.30	-19 391.29	-100.00
62141000 personnel détaché - médecin	9 961.83	470.83			9 961.83	
62142000 personnel détaché - infirmier	6 052.97	286.08			6 052.97	
62260500 honor. médecins psycho			3 835.36	136.14	-3 835.36	-100.00
62261000 indemnités infirmier			14 122.90	501.30	-14 122.90	-100.00
62261200 médecin honoraires suivi - app	69.00	3.26	6 320.00	224.33	-6 251.00	-98.91
62261400 indemnité réu eq libéraux			3 289.44	116.76	-3 289.44	-100.00
62261500 médecin dérogation tarifaire	4 290.00	202.76			4 290.00	
62262100 infirmier - honoraires coord	80.00	3.78			80.00	
62262200 infirmier - honoraires suivi	4 700.00	222.14			4 700.00	
62262500 infirmier dérogation tarifaire	550.00	25.99			550.00	
62263100 psychologue - honoraires coord	120.00	5.67			120.00	
62263200 psychologue - honoraires suivi	4 832.00	228.37			4 832.00	
62263600 psycho. déroq (grou. parole)	300.00	14.18			300.00	
62269100 honoraires expert comptable	3 498.19	165.33			3 498.19	
62269200 honoraires responsable social	2 535.54	119.84			2 535.54	
62269300 honoraires cac	2 177.60	102.92			2 177.60	
62280000 honoraires divers	265.00	12.52	270.00	9.58	-5.00	-1.85
62300000 pub.public.rel.publiques			3 857.48	136.92	-3 857.48	-100.00
62310000 publicité, annonces et inserti	848.78	40.12			848.78	
62510100 déplacement formation	923.13	43.63			923.13	
62511000 déplacements	7 850.25	371.03	7 760.39	275.46	89.86	1.16

S.I.G. DÉTAILLÉS

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Variation	
					en valeur	en %
62570000 réceptions	1 648.80	77.93	463.31	16.45	1 185.49	255.87
62600000 affranchissements	382.53	18.08			382.53	
62610000 frais postaux	1 599.56	75.60	6 899.35	244.90	-5 299.79	-76.82
62620100 consommation fixe internet	3 191.01	150.82	2 422.09	85.97	768.92	31.75
62620200 abonnement clé 3g	315.00	14.89			315.00	
62620300 consommation mobile	3 052.09	144.25			3 052.09	
62700000 services bancaires et ass	66.23	3.13	218.98	7.77	-152.75	-69.76
62810000 cotisations	691.52	32.68	570.52	20.25	121.00	21.21
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-98 713.46		-103 817.87		5 104.41	4.92
Subventions d'exploitation	454 116.00		389 000.00		65 116.00	16.74
74000000 subvention fonctionnement			389 000.00		-389 000.00	-100.00
74010000 subvention fonctionnement cpam	454 116.00				454 116.00	
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 894.55	562.17	10 616.32	376.83	1 278.23	12.04
63100000 taxe sur salaire			8 663.00	307.50	-8 663.00	-100.00
63110000 taxe sur salaires	8 489.72	401.25			8 489.72	
63330000 imp.taxes/rémun.(aut. org)	3 404.83	160.92	1 953.32	69.33	1 451.51	74.31
- Salaires et traitements	189 131.20		183 800.83		5 330.37	2.90
64100000 rémunération personnel			179 504.77		-179 504.77	-100.00
64111000 rémunération du personnel	182 923.56				182 923.56	
64120000 congés payés	-1 440.46	-68.08	2 430.46	86.27	-3 870.92	-159.27
64140000 indemnités&avantages divers	7 648.10	361.47	1 865.60	66.22	5 782.50	309.95
- Charges sociales	86 095.68		78 286.99		7 808.69	9.97
64511000 cotisation urssaf	50 281.56		50 562.96		-281.40	-0.56
64531100 cotisations caisse retraite	20 629.81	975.03	12 248.27	434.76	8 381.54	68.43
64534000 prévoyance	3 945.24	186.46	3 878.24	137.66	67.00	1.73
64541000 cotisations assedic	7 846.13	370.83	7 718.82	273.98	127.31	1.65
64580000 charge sur cp	-2 720.39	-128.57	3 254.39	115.52	-5 974.78	-183.59
64589000 variation charges sociales s/c	5 419.64	256.15			5 419.64	
64750000 médecine du travail	693.69	32.79	624.31	22.16	69.38	11.11
Total	166 994.57		116 295.86		50 698.71	43.59
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	68 281.11		12 477.99	442.91	55 803.12	447.21
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis	1 514.00	71.56			1 514.00	
78153000 reprises sur provisions idr	1 514.00	71.56			1 514.00	
+ Transferts de charges d'exploitation	11 854.29	560.27	10 756.05	381.79	1 098.24	10.21
79100000 rbt formation	5 508.95	260.37	4 113.17	146.00	1 395.78	33.93
79100100 rbt ij	4 997.67	236.20	2 268.81	80.53	2 728.86	120.28
79100200 remboursement divers	1 347.67	63.69	4 374.07	155.26	-3 026.40	-69.19
+ Autres produits d'exploitation	1 661.08	78.51	2 414.61	85.71	-753.53	-31.21
75600000 cotisations	1 360.00	64.28	1 400.00	49.69	-40.00	-2.86
75800000 pdts divers gestion courante	1.08	0.05	431.61	15.32	-430.53	-99.75
75810000 dons	300.00	14.18	583.00	20.69	-283.00	-48.54
- Dotations amortissements et dépréciations	2 554.22	120.72	5 307.21	188.38	-2 752.99	-51.87
68111000 dot.amort.immo.incorporelle			433.15	15.37	-433.15	-100.00
68112000 dot.amort.immo.corporelle	2 554.22	120.72	2 774.06	98.47	-219.84	-7.92
68150000 dotat*prov*risk&charges exploi			2 100.00	74.54	-2 100.00	-100.00
- Autres charges d'exploitation	61.77	2.92	1.11	0.04	60.66	
65800000 charges diverses gest° courran	61.77	2.92	1.11	0.04	60.66	
Total	12 413.38	586.69	7 862.34	279.08	4 551.04	57.88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	80 694.49		20 340.33	721.99	60 354.16	296.72

S.I.G. DÉTAILLÉS

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

	Du 01/01/13 Au 31/12/13	en %	Du 01/01/12 Au 31/12/12	en %	Variation	
					en valeur	en %
+ Produits financiers	1 387.49	65.58	13.07	0.46	1 374.42	
<i>76800000 autre produits financiers</i>	<i>1 387.49</i>	<i>65.58</i>	<i>13.07</i>	<i>0.46</i>	<i>1 374.42</i>	
RÉSULTAT COURANT	82 081.98		20 353.40	722.45	61 728.58	303.28
+ Produits exceptionnels (1)	1 989.46	94.03	2 216.48	78.68	-227.02	-10.24
<i>77700000 subv.invest.virées résult</i>	<i>1 989.46</i>	<i>94.03</i>	<i>2 216.48</i>	<i>78.68</i>	<i>-227.02</i>	<i>-10.24</i>
- Charges exceptionnelles (2)	81 023.95	3 829.43	6 000.00	212.97	75 023.95	
<i>68940000 engag.a.real/subv°attribuées</i>	<i>81 023.95</i>	<i>3 829.43</i>	<i>6 000.00</i>	<i>212.97</i>	<i>75 023.95</i>	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	132.00	6.24			132.00	
<i>69500000 impôt sur les sociétés</i>	<i>132.00</i>	<i>6.24</i>			<i>132.00</i>	
Total	-79 166.49		-3 783.52	-134.30	-75 382.97	
RÉSULTAT EXERCICE	2 915.49	137.79	16 569.88	588.16	-13 654.39	-82.40

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

ANNEXES DES COMPTES

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ANNEXES DES COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
Engagements donnés			
Engagements reçus			
Engagements réciproques			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			NA
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE	0		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total est de 336 371.44 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 915.49 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 19/03/2014.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Activité

Sur l'année 2013, l'association a pris en charge 175 patients, l'objectif fixé par l'ARS étant de 182 inclusions de patients en soins palliatifs et 20 inclusions de patients atteints de maladie chronique en situation complexe.

Financement

La subvention de fonctionnement accordé au titre de l'exercice s'élève à 454 116€

Fonds dédiés

Conformément à la demande de l'Agence Régionale de la Santé MP, le financement reçu et mentionné ci-dessus n'ayant pas été utilisé en totalité au cours de l'exercice 2013 a été inscrit en charge sur la rubrique "Engagement à réaliser sur ressources affectées" et au passif du bilan dans le compte "fonds dédiés sur subvention de fonctionnement". **Le montant affecté cette année à ce titre s'élève à 81024€**

Etant précisé que par ailleurs demeurent en fonds dédiés : 6000€ affectés en 2012 et non encore utilisés. L'objet de ce financement (Certification ISO 011; 2008) demeure en attente d'autorisation de réalisation par l'ARS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement 99-03 et ses modifications ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement 99-01.

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	1 an
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		1 844			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions		Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles		Inst. générales, agencs & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	29 606			
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL			29 606			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			800		152	
TOTAL				800		152	
TOTAL GENERAL				32 250		152	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				1 844	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions		Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles		Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers	3 238		26 368	
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL				3 238		26 368	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					952	
TOTAL						952	
TOTAL GENERAL				3 238		29 165	

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 844			1 844
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	22 267	2 554	3 238	21 583
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	22 267	2 554	3 238	21 583
	TOTAL GENERAL	24 111	2 554	3 238	23 428

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avt 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger apr 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées					
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	13 852		1 514	12 338
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 000	81 024		87 024	
TOTAL		19 852	81 024	1 514	99 362
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		19 852	81 024	1 514	99 362
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			1 514	
	- financières				
	- exceptionnelles		81 024		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	952		952
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 632	1 632	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	889	889	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 299	5 299		
Charges constatées d'avance	5 061	5 061		
TOTAUX		13 833	12 881	952
Renvois (1) (2)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 061
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	5 061

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 743
Disponibilités	
TOTAL	5 743

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	120 021.63	16 659.86		136 681.49
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	16 569.88		16 569.88	
Subventions d'investissement non renouvelables	4 716.18		1 989.46	2 726.72
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	141 307.69	16 659.86	18 559.34	139 408.21

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

TABLEAU DE SUIVI DES FONDIS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
	ENGAGEMENT DEMARCCHE QUALITE	2012	6 000.00	6 000.00			6 000.00
	ENGAGEMENT D'EMPLOI SUR FINANCEMENT FIR	2013	81 024.00			81 024.00	81 024.00
	TOTAL		87 024.00	6 000.00		81 024.00	87 024.00

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine			
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	7 520	7 520		
Personnel & comptes rattachés	30 797	30 797		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	55 460	55 460		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfiques Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, tax & assimilés	132 132 867	132 132 867	
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	94 776	94 776		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 350
Dettes fiscales et sociales	57 199
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	62 549

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2013, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 124 heures.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 12 338.59 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1.54 %
Table de mortalité	INSEE 2010
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	
faible	

ANNEXE DES COMPTES ASSOCIATION

ASSOC PALLIANCE 12

Du 01/01/2013 au 31/12/2013

Evaluation des contributions volontaires en nature

Bénévolat : 170 heures soit 2 365€