

**COMPETENCES EMPLOI**

*10 Avenue Salvador Allende  
Pole Emploi Formation  
93270 SEVRAN*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2013 au 31/12/2013*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à VILLEPINTE**  
**Le**

**JOBERT SOPHIE**  
**EXPERT COMPTABLE**

**SECMER**  
*85 Ave des Nations  
BP 81042 VILLEPINTE  
93420 VILLEPINTE  
01 43 83 70 60*

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2013 au 31/12/2013**

	Page
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 10
- Annexe	11 à 13

**SECMER**

85 Ave des Nations  
BP 81042 VILLEPINTE  
93420 VILLEPINTE  
01 43 83 70 60

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

COMPETENCES EMPLOI  
10 Avenue Salvador Allende  
Pole Emploi Formation  
93270 SEVRAN

pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	1 243 005 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	7 053 Euros

Fait à VILLEPINTE  
Le 10/04/2014

JOBERT SOPHIE  
EXPERT COMPTABLE

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2013 12			Exercice N-1 31/12/2012 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	61 857	53 668	8 189	16 972	8 783	51.75
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	239		239	239			
<b>TOTAL I</b>	<b>62 096</b>	<b>53 668</b>	<b>8 428</b>	<b>17 211</b>	<b>8 783</b>	<b>51.03</b>	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	1 158 497		1 158 497	906 634	251 863	27.78
Valeurs mobilières de placement	17 159		17 159	17 159			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	52 874		52 874	52 050	824	1.58	
Charges constatées d'avance (3)	6 047		6 047	4 156	1 891	45.51	
<b>TOTAL III</b>	<b>1 234 577</b>		<b>1 234 577</b>	<b>979 999</b>	<b>254 578</b>	<b>25.98</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 296 673</b>	<b>53 668</b>	<b>1 243 005</b>	<b>997 210</b>	<b>245 795</b>	<b>24.65</b>	

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

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	15 013	15 013				
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	111 842	109 859	1 983	1.81		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	7 053	1 983	5 069	255.60		
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	133 908	126 855	7 053	5.56		
	Comptes de liaison						
	<b>TOTAL II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	224 889	104 226	120 664	115.77		
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 148	43 232	12 083	27.95		
	Dettes fiscales et sociales	131 979	130 880	1 099	0.84		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	721 080	592 018	129 063	21.80		
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	<b>TOTAL IV</b>	1 109 097	870 355	238 742	27.43		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 243 005	997 210	245 795	24.65		

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

1 109 097 870 355

224 889 104 226

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SECMER

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013	31/12/2012	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 039 235	1 147 696	108 461	9.45
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	27 015	15 870	11 145	70.23
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	41 306	16 080	25 226	156.88
<b>TOTAL I</b>	<b>1 107 557</b>	<b>1 179 647</b>	<b>72 090</b>	<b>6.11</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	325 759	290 278	35 480	12.22
Impôts, taxes et versements assimilés	45 235	55 793	10 558	18.92
Salaires et traitements	415 496	496 228	80 732	16.27
Charges sociales	185 659	233 354	47 695	20.44
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 983	10 601	382	3.60
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	116 286	91 371	24 914	27.27
<b>TOTAL II</b>	<b>1 099 417</b>	<b>1 177 626</b>	<b>78 209</b>	<b>6.64</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>8 140</b>	<b>2 020</b>	<b>6 120</b>	<b>302.89</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations		10			10	
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				1 145	321	28.07
Autres intérêts et produits assimilés		824				
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>		<b>834</b>		<b>1 145</b>	<b>311</b>	<b>27.16</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		139		492	353	71.71
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>		<b>139</b>		<b>492</b>	<b>353</b>	<b>71.71</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>695</b>		<b>654</b>	<b>42</b>	<b>6.37</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>8 835</b>		<b>2 674</b>	<b>6 161</b>	<b>230.42</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 507		691	817	118.27
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>		<b>1 507</b>		<b>691</b>	<b>817</b>	<b>118.27</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>1 507</b>		<b>691</b>	<b>817</b>	<b>118.27</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)		275			275	
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>1 108 391</b>		<b>1 180 792</b>	<b>72 401</b>	<b>6.13</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>1 101 338</b>		<b>1 178 809</b>	<b>77 470</b>	<b>6.57</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>7 053</b>		<b>1 983</b>	<b>5 069</b>	<b>255.60</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		<b>7 053</b>		<b>1 983</b>	<b>5 069</b>	<b>255.60</b>

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2013 12	Exercice N-1 31/12/2012 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 189.04	16 972.18	8 783.14	51.75
21810000 AAI DIVERS	1 633.99	1 633.99		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	43 444.04	41 244.24	2 199.80	5.33
21840000 MOBILIER	16 778.72	16 778.72		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	1 633.99	1 576.53	57.46	3.64
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	41 692.34	32 541.70	9 150.64	28.12
28184000 AMORT.MOBILIER	10 341.38	8 566.54	1 774.84	20.72
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	239.20	239.20		
27500000 RG ROUTEUR ADSL STELLA	239.20	239.20		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>8 428.24</b>	<b>17 211.38</b>	<b>8 783.14</b>	<b>51.03</b>
AUTRES CREANCES	1 158 496.63	906 633.96	251 862.67	27.78
40100100 FOURNISSEURS		12.06	12.06	100.00
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV		111.65	111.65	100.00
43870000 PRODUITS SOC.A RECEVOIR	2 112.22	2 263.00	150.78	6.66
46711111 SUB FSE ESPACE R.EMP 2011	150 467.10	170 000.00	19 532.90	11.49
46711112 SUB FSE ERE 2012	187 646.88	227 986.59	40 339.71	17.69
46711113 SUB FSE ERE 2013	150 000.00		150 000.00	
46711200 SUB FSE ACVE 2011		48 036.62	48 036.62	100.00
46711212 SUB FSE ACVE 2012	43 512.22	47 633.30	4 121.08	8.65
46774102 SUB CG93 ACCUEIL IM.2012		3 000.00	3 000.00	100.00
46774104 SUB CG ESPACE RESSOURCE EMPLOI	3 500.00		3 500.00	
46774110 SUB FSE PLIE 2010 AXE 3		15 000.00	15 000.00	100.00
46774111 SUB FSE PLIE 2011 AXE 3	5 522.94	15 000.00	9 477.06	63.18
46774112 SUB FSE PLIE 2012 AXE 3	186 064.24	263 873.24	77 809.00	29.49
46774113 SUB FSE PLIE 2013 AXE 3	315 598.08		315 598.08	
46774122 SUB FSE PLIE 2012 AXE 5	11 217.50	11 217.50		
46774123 SUB FSE PLIE 2013 AXE 5	11 217.50		11 217.50	
46774510 SUB PLANET FINANCE 2012		7 500.00	7 500.00	100.00
46774812 SUB CNASEA EMPL TREMPL CG	1 637.95		1 637.95	
46774814 SUB CLAUSE INSER.IAE 2013	9 000.00	9 000.00		
46775000 SUB CLAUSE INSER IAEANRU	81 000.00	81 000.00		
46775100 AERO COMMUN D'AGGLOM 2012		5 000.00	5 000.00	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	17 159.00	17 159.00		
50800000 SICAV-OPCVM-SG	16 000.00	16 000.00		
50810000 SICAV-PART CREDIT COOPERA	1 159.00	1 159.00		
DISPONIBILITES	52 873.94	52 050.06	823.88	1.58
51210000 STE GALE COMPTE S/LIVRET	52 873.94	52 050.06	823.88	1.58
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 047.27	4 156.05	1 891.22	45.51
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	6 047.27	4 156.05	1 891.22	45.51
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 234 576.84</b>	<b>979 999.07</b>	<b>254 577.77</b>	<b>25.98</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 243 005.08</b>	<b>997 210.45</b>	<b>245 794.63</b>	<b>24.65</b>



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2013</b>	<b>12</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>12</b>
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	15 012.99	15 012.99		
10240000 FONDS ASSOCIATIF S.D.R	15 012.99	15 012.99		
REPORT A NOUVEAU	111 842.17	109 858.85	1 983.32	1.81
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	111 842.17	109 858.85	1 983.32	1.81
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 052.70	1 983.32	5 069.38	255.60
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>133 907.86</b>	<b>126 855.16</b>	<b>7 052.70</b>	<b>5.56</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	224 889.30	104 225.52	120 663.78	115.77
51200000 SOCIETE GENERALE	224 821.26	103 619.18	121 202.08	116.97
51211000 CREDIT COOPERATIF	68.04	606.34	538.30	88.78
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	31 148.47	43 231.89	12 083.42	27.95
40100100 FOURNISSEURS	24 135.47	36 528.01	12 392.54	33.93
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	7 013.00	6 703.88	309.12	4.61
DETTE FISCALES ET SOCIALES	131 979.18	130 880.37	1 098.81	0.84
42100000 SALAIRES DUS		2 619.64	2 619.64	100.00
42820000 PROV PRIMES EXCEPTIONNELLES	23 904.00		23 904.00	
42860000 CONGES A PAYER	37 988.12	43 618.00	5 629.88	12.91
43100000 URSSAF	25 385.00	36 039.00	10 654.00	29.56
43701000 HUMANIS (APICIL)	2 186.00	3 529.62	1 343.62	38.07
43702000 IRCANTEC	1 821.00	5 766.11	3 945.11	68.42
43820000 CH SOC/PRIMES EXCEPTIONNELLES	11 952.00		11 952.00	
43860000 CH.SOC/CONGES A PAYER	18 994.06	21 809.00	2 814.94	12.91
44400000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	275.00		275.00	
44700000 TAXES S/LES SALAIRES	572.00	7 363.00	6 791.00	92.23
44860000 CH.FISCALES A PAYER	8 902.00	10 136.00	1 234.00	12.17
AUTRES DETTES	721 080.27	592 017.51	129 062.76	21.80
46774811 SUB ASP E.T. CRIF 2013	3 750.02	2 166.66	1 583.36	73.08
46860000 PRESTATION DROP DE BETON		9 578.00	9 578.00	100.00
46860001 CONVENTION MODE D'EMPLOI	5 000.00	5 000.00		
46860002 CONVENTION PIM		15 000.00	15 000.00	100.00
46862007 PRESTATAIRE PLIE 2007 CAP	36 603.03	36 603.03		
46862008 PRESTATAIRE PLIE 2008 CAP	36 791.79	36 791.79		
46862009 PRESTATAIRE PLIE 2009 CAP	65 259.15	65 259.15		
46862010 PRESTATAIRE PLIE 2010 CAP	134 912.00	134 912.00		
46862011 PRESTATAIRE PLIE 2011 CAP	140 913.33	145 906.88	4 993.55	3.42
46862012 PRESTATAIRE PLIE 2012 CAP	113 490.95	140 800.00	27 309.05	19.40
46862013 PRESTATAIRE PLIE 2013 CAP	184 360.00		184 360.00	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 109 097.22</b>	<b>870 355.29</b>	<b>238 741.93</b>	<b>27.43</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 243 005.08</b>	<b>997 210.45</b>	<b>245 794.63</b>	<b>24.65</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2013 12	31/12/2012 12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 039 235.45	1 147 696.43	108 460.98	9.45
74000100 SUBV ETAT. PARRAINAGE	6 100.00	19 825.00	13 725.00	69.23
74010000 SUBV.FONCT.SEVRAN	350 000.00	350 000.00		
74011100 SUBV FSE ESPAC.RES.EMPLOI	150 000.00	227 986.59	77 986.59	34.21
74011110 SUB CG ESPACE RESS EMPLOI 2013	3 500.00	3 000.00	500.00	16.67
74011200 SUB FSE ACC.RENF.V.EMPLOI		47 633.30	47 633.30	100.00
74014010 SUBV CUCS ACC.RENF.EMPLOI		40 000.00	40 000.00	100.00
74014011 SUB CUCS ESP RESSOUR EEMPL	50 000.00	10 000.00	40 000.00	400.00
74014200 SUB ANRU CLAUSE INSERTION	81 000.00	81 000.00		
74014211 SUB COMMUNAUTE AGGLO TERRE D F	5 200.00	5 000.00	200.00	4.00
74017100 SUB CUCS FDS PART.HABITAN	7 000.00	9 000.00	2 000.00	22.22
74017300 SUBV CUCS TRANSF.L'ESSAI	8 000.00	8 000.00		
74030000 SUB FPH VILLE	2 000.00		2 000.00	
74120120 SUBV FSE PLIE 2012 AXE 3		263 873.24	263 873.24	100.00
74120130 SUBV FSE PLIE 2013 AXE 3	315 598.08		315 598.08	
74120212 SUBV FSE PLIE 2012 AXE 5		11 217.50	11 217.50	100.00
74120213 SUBV FSE PLIE 2013 AXE 5	11 217.50		11 217.50	
74500000 SUB FONDATION PLACOPLATRE		3 000.00	3 000.00	100.00
74500100 SUB PLANET FINANCE		7 500.00	7 500.00	100.00
74500200 SUB AEB	1 200.00		1 200.00	
74800100 SUBV ETAT/ASP-CAE		14 029.01	14 029.01	100.00
74801100 SUB CNASEA EMP TREMP CRIF	23 666.68	25 401.31	1 734.63	6.83
74801200 SUB CNASEA EEMPL TREMPL CG	3 753.19	4 230.48	477.29	11.28
74801400 SUB CLAUSE INSERT.IAE-CG	15 000.00	15 000.00		
74801600 SUB ETAT PROJET ORAN ALGERIE	6 000.00	2 000.00	4 000.00	200.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	27 015.45	15 869.98	11 145.47	70.23
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	13 850.24	12 316.71	1 533.53	12.45
79100100 REMBT CPAM	503.55	500.40	3.15	0.63
79100200 REMBT HUMANIS(APICIL)	12 661.66	3 052.87	9 608.79	314.75
AUTRES PRODUITS	41 305.95	16 080.11	25 225.84	156.88
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	3.35	0.11	3.24	NS
75820110 BONIS/PRESTATIONS PLIE 2011	4 993.55		4 993.55	
75820120 BONIS/PRESTATAIRES PLIE 2012	36 309.05		36 309.05	
75862010 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.		16 080.00	16 080.00	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 107 556.85</b>	<b>1 179 646.52</b>	<b>72 089.67</b>	<b>6.11</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	325 758.63	290 278.28	35 480.35	12.22
60604000 CARBURANT	3 298.05	3 159.54	138.51	4.38
60605000 FOURNITURES PETITS EQUIP.	74.18	136.69	62.51	45.73
60607000 PRODUITS ENTRETIENS	1 808.44	22.12	1 786.32	NS
60608000 FOURNITURES DE BUREAUX	7 518.02	4 589.44	2 928.58	63.81
60608500 ACHATS PLIE ENV SOUPPLES		939.92	939.92	100.00
61302000 LOCATION VEHICULE	6 223.25	5 626.00	597.25	10.62
61305000 LOCATION LOGICIEL ABC	9 504.02	9 288.00	216.02	2.33
61311000 PHOTOCOPIEUR CANON BNP	4 122.96	4 122.96		
61311100 COPIEUR CANON IRA2225I-GRENKE	429.76		429.76	
61503000 MAINTENANCE PHOTOCOP	7 826.43	9 271.43	1 445.00	15.59
61503100 MAINTENANCE ABC		1 580.00	1 580.00	100.00
61504000 ENTRETIEN VEHICULE	1 110.59	4 392.37	3 281.78	74.72
61505000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	92.86	771.36	678.50	87.96
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 533.29	3 610.20	76.91	2.13
61810000 DOCUMENTATIONS	265.00	25.00	240.00	960.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
62260000 HONORAIRES	9 148.80		10 524.80		1 376.00	13.07
62261000 HONORAIRES AVOCATS	5 322.20		3 049.80		2 272.40	74.51
62262000 HONORAIRES COM.AUX CPTES	4 278.00		4 221.88		56.12	1.33
62310000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	6 412.04		22 154.66		15 742.62	71.06
62340000 FLEURS	186.80				186.80	
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS	2 343.34		2 066.89		276.45	13.38
62570000 FRAIS MISSIONS-RECEPTIONS	7 257.45		7 313.90		56.45	0.77
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	15.66				15.66	
62600100 ORANGE/FRANCE TELECOM	5 597.72		5 383.96		213.76	3.97
62600300 FRAIS POSTAUX			126.28		126.28	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	719.86		1 268.44		548.58	43.25
62800001 PREST.FORUM	1 014.00				1 014.00	
62800002 PREST CONTROLE DE SERVICES	2 000.00				2 000.00	
62800003 PRESTATAIRES RK2	8 900.00				8 900.00	
62800006 PRESTATAIRES PLIE 2012			140 800.00		140 800.00	100.00
62800007 PRESTATAIRES PLIE 2013	184 360.00				184 360.00	
62800008 P. S CIM	1 835.00				1 835.00	
62801000 FONDS FPH	8 197.00		5 885.00		2 312.00	39.29
62802100 INTERVENANT EXTERNE PLIE			23 008.86		23 008.86	100.00
62802200 CONVENTION EUROPLIE	800.00				800.00	
62803000 CONVENTION DROP DE BETON	8 257.00		9 578.00		1 321.00	13.79
62804000 CONVENTION MODE D'EMPLOI	5 000.00		5 000.00			
62805000 CONV SANTE SIDI EL HOUARI	7 152.13				7 152.13	
62810000 COTISATIONS-ADHESIONS	3 354.78		2 360.78		994.00	42.10
62830000 TRANSFORMONS L'ESSAI	7 800.00				7 800.00	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>45 235.00</b>		<b>55 793.00</b>		<b>10 558.00</b>	<b>18.92</b>
63110000 TAXES/SALAIRES	34 128.00		42 016.00		7 888.00	18.77
63330000 FORMATION CONTINUE	11 107.00		13 777.00		2 670.00	19.38
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>415 496.01</b>		<b>496 228.27</b>		<b>80 732.26</b>	<b>16.27</b>
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	395 823.89		489 934.38		94 110.49	19.21
64113000 PRIMES EXCEPTIONNELLES	23 904.00				23 904.00	
64114000 CARTE ORANGE	1 398.00		3 305.89		1 907.89	57.71
64120000 CONGES PAYES	5 629.88		2 988.00		8 617.88	288.42
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>185 658.59</b>		<b>233 353.85</b>		<b>47 695.26</b>	<b>20.44</b>
64511000 URSSAF	135 908.60		157 908.31		21 999.71	13.93
64531000 HUMANIS (APICIL)	7 004.96		8 977.64		1 972.68	21.97
64532000 IRCANTEC	19 140.76		22 391.34		3 250.58	14.52
64580000 CH/CONGES PAYES	2 814.94		1 494.00		4 308.94	288.42
64581300 CH/PRIMES EXCEPTIONNELLES	11 952.00				11 952.00	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 242.24		2 184.97		57.27	2.62
64800000 FORMATION DU PERSONNEL	897.00		26 836.32		25 939.32	96.66
64800100 TICKETS RESTAURANTS	9 770.13		11 421.37		1 651.24	14.46
64800300 CHEQUES CADEAUX SALAIRES	1 557.84		2 139.90		582.06	27.20
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>10 982.94</b>		<b>10 601.41</b>		<b>381.53</b>	<b>3.60</b>
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	10 982.94		10 601.41		381.53	3.60
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>116 285.74</b>		<b>91 371.30</b>		<b>24 914.44</b>	<b>27.27</b>
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	5.99		3 000.00		2 994.01	99.80
65862001 AJUST SUB ACVE-ERE 2012	44 460.79				44 460.79	
65862009 CHARGES DIV.GEST.COURANTE			530.85		530.85	100.00
65862010 AJUST.PLIE 2012 AXE 3	42 809.00				42 809.00	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2013 12	Exercice N-1 31/12/2012 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
65862011 AJUST FSE ERE 2011		50 000.00	50 000.00	100.00
65862016 AJUST PLIE FSE 2011 AXE 3	9 477.06	4 818.25	4 658.81	96.69
65862017 AJUST FSE ACVE 2011		26 963.38	26 963.38	100.00
65862018 AJUST SUB ERE 2011	19 532.90	6 058.82	13 474.08	222.39
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 099 416.91</b>	<b>1 177 626.11</b>	<b>78 209.20</b>	<b>6.64</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>8 139.94</b>	<b>2 020.41</b>	<b>6 119.53</b>	<b>302.89</b>
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	10.39		10.39	
76100000 INTS S/PARTS CREDIT COOPERATIF	10.39		10.39	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	823.88	1 145.34	321.46	28.07
76000000 INT CREDIT/CPTÉ LIVRET SG	823.88	1 145.34	321.46	28.07
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>834.27</b>	<b>1 145.34</b>	<b>311.07</b>	<b>27.16</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	139.15	491.83	352.68	71.71
66800000 AGIOS	139.15	491.83	352.68	71.71
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>139.15</b>	<b>491.83</b>	<b>352.68</b>	<b>71.71</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>695.12</b>	<b>653.51</b>	<b>41.61</b>	<b>6.37</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>8 835.06</b>	<b>2 673.92</b>	<b>6 161.14</b>	<b>230.42</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 507.36	690.60	816.76	118.27
67121000 AMENDES ET PENALITEES	1 507.36	690.60	816.76	118.27
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 507.36</b>	<b>690.60</b>	<b>816.76</b>	<b>118.27</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 507.36</b>	<b>690.60</b>	<b>816.76</b>	<b>118.27</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES	275.00		275.00	
69500000 IS SUR COMPTE LIVRET A 24%	275.00		275.00	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 108 391.12</b>	<b>1 180 791.86</b>	<b>72 400.74</b>	<b>6.13</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 101 338.42</b>	<b>1 178 808.54</b>	<b>77 470.12</b>	<b>6.57</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>7 052.70</b>	<b>1 983.32</b>	<b>5 069.38</b>	<b>255.60</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>7 052.70</b>	<b>1 983.32</b>	<b>5 069.38</b>	<b>255.60</b>

**ANNEXE**

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

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les charges supplétives 2013 assumées par la Mairie de Sevrans concernent :

-Mise à disposition d'un local communal

€

-Dépenses de fonctionnement entretien, eau, électricité, téléphone, assurances, chauffage : €

**Informations générales complémentaires**

Engagements de retraite :

-Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite est estimé au 31.12.2013 à 18127€, charges sociales incluses.

-Cet engagement est calculé dans le cadre d'un départ volontaire à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans. Il intègre notamment, outre la table de mortalité, un taux de mobilité déterminé par tranche d'âge. Dans un souci de simplification, il n'a été pris en compte ni un taux d'évolution des salaires, ni un taux d'actualisation.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

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

**Etat des provisions**

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	239	239	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 112	2 112	
Débiteurs divers	1 156 384	1 156 384	
Charges constatées d'avance	6 047	6 047	
<b>TOTAL</b>	<b>1 164 783</b>	<b>1 164 783</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	224 889	224 889		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 148	31 148		
Personnel et comptes rattachés	61 892	61 892		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 338	60 338		
Impôts sur les bénéfices	275	275		
Autres impôts taxes et assimilés	9 474	9 474		
Autres dettes	721 080	721 080		
<b>TOTAL</b>	<b>1 109 097</b>	<b>1 109 097</b>		

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 112
<b>Total</b>	<b>2 112</b>

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 013
Dettes fiscales et sociales	101 740
Autres dettes	717 330
<b>Total</b>	<b>826 083</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 047
<b>Total</b>	<b>6 047</b>

**ANNEXE**

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

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

**Engagements financiers**

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		16 000
Obligation de Garantie bon pour nantissement	16 000	
Total (1)		16 000
Dont engagements assortis de sûretés réelles		16 000

**Détail des cautions données**

Caution donnée au profit du : Société Générale  
 Nom des personnes ayant donné leur caution : JF Baillon  
 Montant initial de la caution : 16 000

**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
 Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
 Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	1 617
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	14 264
30 à 39 ans	21 à 30 ans	2 245
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		18 126

Hypothèses de calculs retenues

**Droit individuel à la formation**

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2013, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 900 heures, la valeur correspondante est estimée à 8235 euros.

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
Informations générales complémentaires	11
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	13
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Droit individuel à la formation	13

NA = Non Applicable NS = Non significative