

ASSOCIATION MAISON DE L HABITAT

Numéro SIRET : 45385901900011

16 Rue Jeanne d'Arc
45000 ORLEANS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2013

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières (2)</i>	2
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
<i>Autres créances (3)</i>	2
<i>PASSIF</i>	4
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	4
<i>Fonds propres</i>	4
<i>Autres fonds associatifs</i>	4
<i>PROVISIONS ET FONDS DEDIES</i>	4
<i>Provisions pour risques et charges</i>	4
<i>Fonds dédiés</i>	4
<i>Emprunts et dettes (1)</i>	4
<i>Engagements reçus</i>	5
<i>Engagements donnés</i>	5
Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général détaillé	6
<i>ACTIF</i>	6
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	6
<i>Immobilisations incorporelles</i>	6
<i>Immobilisations corporelles</i>	6
<i>Immobilisations financières (2)</i>	6
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	6
<i>Stocks en cours</i>	6
<i>Autres créances (3)</i>	6
<i>PASSIF</i>	7
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	7
<i>Fonds propres</i>	7
<i>Autres fonds associatifs</i>	7
<i>PROVISIONS ET FONDS DEDIES</i>	7
<i>Provisions pour risques et charges</i>	7
<i>Fonds dédiés</i>	7
<i>Emprunts et dettes (1)</i>	7
<i>Engagements reçus</i>	7
<i>Engagements donnés</i>	7
Compte de résultat association	8
<i>Produits d'exploitation</i>	8
<i>Autres produits d'exploitation</i>	8
<i>Produits financiers</i>	8
<i>Produits exceptionnels</i>	8
<i>Charges d'exploitation</i>	9
<i>Charges financières</i>	9
<i>Charges exceptionnelles</i>	9
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	9
Compte de résultat association détaillé	11
<i>Produits d'exploitation</i>	11
<i>Autres produits d'exploitation</i>	11
<i>Produits financiers</i>	11
<i>Produits exceptionnels</i>	11
<i>Charges d'exploitation</i>	11
<i>Charges financières</i>	12
<i>Charges exceptionnelles</i>	12
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	12

Préambule	13
Notes sur le bilan actif	14
Notes sur le bilan passif	15
Notes sur le compte de résultat	16
Autres informations	17

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ASSOCIATION MAISON DE L HABITAT pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 17 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	139 962,52	Euros
chiffre d'affaires	20 700,00	Euros
résultat net comptable	5 822,21	Euros

Fait à SAINT JEAN LE BLANC
Le 29/01/2014

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet CABINET CAUME PHILIPPE

Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>					
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, Droits et valeurs similaires	23 308	23 308			
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	28 031	26 556	1 474	3 760	- 2 286
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<i>Immobilisations financières (2)</i>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	51 339	49 865	1 474	3 760	- 2 286
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>					
<i>Stocks en cours</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
<i>Autres créances (3)</i>					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	38 958		38 958	34 995	3 963
Valeurs mobilières de placement				30 000	- 30 000
Instrument de trésorerie					
Disponibilités	99 530		99 530	48 384	51 146
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	138 488		138 488	113 379	25 109
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	189 827	49 865	139 963	117 139	22 824

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

Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
<i>Fonds associatifs et réserves</i>			
<i>Fonds propres</i>			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	21 830	21 830	
. Ecart de réévaluation avec ou sans droit de reprise			
. Réserves	35 362	35 362	
. Report à nouveau	18 344	16 581	1 763
. Résultat de l'exercice	5 822	1 762	4 060
<i>Autres fonds associatifs</i>			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations avec contreparties d'actifs immobilisés			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation avec ou sans droit de reprise			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	81 357	75 535	5 822
<i>PROVISIONS ET FONDS DEDIES</i>			
<i>Provisions pour risques et charges</i>			
. Provisions pour risques			
. Provisions pour charges			
<i>Fonds dédiés</i>			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (II)			
<i>Emprunts et dettes (1)</i>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses (3)			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 131	11 297	- 5 166
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes en assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	51 474	30 307	21 167
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	1 000		1 000
TOTAL (III)	58 605	41 604	17 001

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	139 963	117 139	22 824
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) Dont emprunts participatifs			
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, licences, marques, proc	23 308	23 308			
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	23 308		23 308	23 308	
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES		23 308	-23 308	-23 308	
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	28 031	26 556	1 474	3 760	- 2 286
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	5 599		5 599	5 599	
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	14 163		14 163	14 163	
218400 MOBILIER	8 270		8 270	8 966	- 696
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS		5 209	-5 209	-5 052	- 157
281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		13 078	-13 078	-10 949	- 2 129
281840 AMORT. MOBILIER		8 270	-8 270	-8 966	696
Immobilisations financières (2)					
TOTAL (I)	51 339	49 865	1 474	3 760	- 2 286
ACTIF CIRCULANT					
Stocks en cours					
Autres créances (3)					
. Autres	38 958		38 958	34 995	3 963
441700 ETAT SUBVENTIONS EXPLOITATION	37 570		37 570	34 995	2 575
468700 DEB ET CRED DIVERS PRODUITS A RECEV	1 388		1 388		1 388
Valeurs mobilières de placement				30 000	- 30 000
508000 AUTRES VALEURS MOB. ET CREANC. ASS				30 000	- 30 000
Disponibilités	99 530		99 530	48 384	51 146
512100 BANQUE CA	16 813		16 813	9 039	7 774
512200 COMPTE SUR LIVRET	5 576		5 576	563	5 013
512300 LIVRET A	77 141		77 141	38 782	38 359
TOTAL (II)	138 488		138 488	113 379	25 109
TOTAL ACTIF	189 827	49 865	139 963	117 139	22 824

(1) Dont droit au bail

Bilan association suivant les dispositions du Plan Comptable Général détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	21 830	21 830	
102400 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	21 830	21 830	
. Réserves	35 362	35 362	
106800 AUTRES RESERVES	35 362	35 362	
. Report à nouveau	18 344	16 581	1 763
110000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	18 344	16 581	1 763
. Résultat de l'exercice	5 822	1 762	4 060
Autres fonds associatifs			
103400 APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	4 500	4 500	
103490 AMORT APPORTS AVEC DT REPRISE	-4 500	-4 500	
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		26 078	- 26 078
139000 REPRISE SUBVENTION INVESTIS.		-26 078	26 078
TOTAL (I)	81 357	75 535	5 822
PROVISIONS ET FONDS DEDIES			
Provisions pour risques et charges			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Emprunts et dettes (I)			
Dettes fournisseurs et comptes reçus sur comm	6 131	11 297	- 5 166
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	6 131	11 297	- 5 166
Autres dettes	51 474	30 307	21 167
428200 PERS CONGES A PAYER	7 914	6 274	1 640
431000 SECURITE SOCIALE	22 443	14 531	7 912
437300 CAISSE DE RETRAITE	5 167	3 461	1 706
437340 PREVOYANCE NON CADRE MEDERIC	507	349	158
437350 AGIRC CADRE	153	147	6
437450 MUTUELLE VAUBAN	1 034	1 066	- 32
438200 ORG.SOC. CONGES A PAYER	2 796	2 943	- 147
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	3		3
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	2 654	802	1 852
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	804	735	69
468600 DEB ET CRED DIVERS CHARGES A PAYER	8 000		8 000
Produits constatés d'avance	1 000		1 000
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 000		1 000
TOTAL (III)	58 605	41 604	17 001
TOTAL PASSIF	139 963	117 139	22 824
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	20 700		20 700	26 700	- 6 000
Montants nets produits d'expl.	20 700		20 700	26 700	- 6 000
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			236 521	186 836	49 685
Cotisations			1 000	1 000	0,00
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Autres produits			4	1	3
Reprise de provisions					300,00
Transfert de charges			11 056	16 681	- 5 625
Sous-total des autres produits d'exploitation			248 581	204 519	44 062
Total des produits d'exploitation (I)			269 281	231 219	38 062
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			1 704	1 345	359
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					26,69
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)			1 704	1 345	359
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital				288	- 288
Reprises sur provisions et transferts de charges					-100
Total des produits exceptionnels (IV)				288	- 288
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			270 985	232 852	38 133
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL			270 985	232 852	38 133

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	14 731	4 124	10 607	257,20
Services extérieurs	17 273	21 906	- 4 633	-21,15
Autres services extérieurs	15 060	14 040	1 020	7,26
Impôts, taxes et versements assimilés	10 781	7 154	3 627	50,70
Salaires et traitements	150 597	133 281	17 316	12,99
Charges sociales	54 393	47 152	7 241	15,36
Autres charges de personnels		796	- 796	-100
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	2 286	2 574	- 288	-11,19
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	3	1	2	200,00
Total des charges d'exploitation (I)	265 124	231 027	34 097	14,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1	0	1	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	1	0	1	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	33	62	- 29	-46,77
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	33	62	- 29	-46,77
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	5		5	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	265 163	231 090	34 073	14,74
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	5 822	1 762	4 060	230,42
TOTAL GENERAL	270 985	232 852	38 133	16,38
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature- location immobilière	27 708.21	28 892.00		
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	27 708.21	28 892.00		
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	20 700		20 700	26 700	- 6 000	-22,47
706110 PRESTATIONS OPAH	20 700		20 700	26 700	- 6 000	-22,47
Montants nets produits d'expl.	20 700		20 700	26 700	- 6 000	-22,47

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	236 521	186 836	49 685	26,59
741000 SUBVENTION GUICHET-AGGLO	44 290	44 290		0,00
741100 SUBVENTION GUICHET- BAILLEURS SOCIA	38 731	39 046	- 315	-0,81
741200 SUBVENTION GUICHET- VILLE	85 500	85 500		0,00
741300 SUBVENTION GUICHET-CAF	8 000	8 000		0,00
741400 SUBVENTION LOGEMENT ADAPTE- REUNICA	10 000	10 000		0,00
741500 SUBVENTION LOGEMENT JEUNE - CIL	40 000		40 000	N/S
741600 SUBVENTION LOGEMENT JEUNE - FONDATI	5 000		5 000	N/S
741700 SUBVENTION LOGEMENT JEUNE - AGGLO	5 000		5 000	N/S
Cotisations	1 000	1 000		0,00
756000 COTISATIONS ADHERENTS	1 000	1 000		0,00
Autres produits	4	1	3	300,00
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	4	1	3	300,00
Transfert de charges	11 056	16 681	- 5 625	-33,72
791000 TRANSFERT DE CHARGES AVL	2 592	2 716	- 124	-4,57
791310 REMBOURSEMENT FONGECIF	7 607	13 965	- 6 358	-45,53
791320 REMBOURSEMENT FORMATIONS	857		857	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation	248 581	204 519	44 062	21,54
Total des produits d'exploitation (I)	269 281	231 219	38 062	16,46
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 704	1 345	359	26,69
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	1 704	1 345	359	26,69
Total des produits financiers (III)	1 704	1 345	359	26,69
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital		288	- 288	-100
777000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU		288	- 288	-100
Total des produits exceptionnels (IV)		288	- 288	-100
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	270 985	232 852	38 133	16,38
TOTAL GENERAL	270 985	232 852	38 133	16,38
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	14 731	4 124	10 607	257,20
604000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	8 000		8 000	N/S
606120 EDF - QP CH LOCATIVES AGGLO	4 484	3 051	1 433	46,97
606300 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMEN	1 046	96	950	989,58
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 201	977	224	22,93
Services extérieurs	17 273	21 906	- 4 633	-21,15
612200 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 452	3 166	286	9,03
615200 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	2 612	1 941	671	34,57
615500 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	99		99	N/S
615600 MAINTENANCE	4 270	10 263	- 5 993	-58,39
615610 MAINTENANCE OTIS	3 836	3 748	88	2,35
615620 MAINTENANCE ALARME	1 348	1 085	263	24,24
615660 MAINTENANCE EXTINCTEURS	112	132	- 20	-15,15
616000 PRIMES D'ASSURANCE	1 193	909	284	31,24

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
618100 DOCUMENTATION GENERALE	352	663	- 311	-46,91
Autres services extérieurs	15 060	14 040	1 020	7,26
622600 HONORAIRES	2 830	2 630	200	7,60
622620 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 940	2 869	71	2,47
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50	50		0,00
623250 FRAIS D IMPRIMERIE	1 154	1 205	- 51	-4,23
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 805	901	904	100,33
625700 RECEPTIONS	313	519	- 206	-39,69
626100 FRAIS POSTAUX	1 760	1 634	126	7,71
626200 FRAIS TELECOM	4 054	4 060	- 6	-0,15
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	153	171	- 18	-10,53
Impôts, taxes et versements assimilés	10 781	7 154	3 627	50,70
631100 IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	8 856	6 419	2 437	37,97
631300 IMPOTS PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CO	804	735	69	9,39
633300 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CO	1 121		1 121	N/S
Salaires et traitements	150 597	133 281	17 316	12,99
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	148 957	133 607	15 350	11,49
641200 PERS CONGES PAYES	1 640	-327	1 967	601,53
Charges sociales	54 393	47 152	7 241	15,36
645100 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	34 819	29 556	5 263	17,81
645200 PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 068	2 151	- 83	-3,86
645300 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAIT	9 576	8 438	1 138	13,49
645340 PREVOYANCE NON CADRES	821	687	134	19,51
645360 PREVOYANCE CADRE	618	582	36	6,19
645400 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC	6 282	5 745	537	9,35
645700 CHARGES SUR CONGES PAYES	-147	-290	143	49,31
647500 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	355	285	70	24,56
Autres charges de personnels		796	- 796	-100
648000 PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		796	- 796	-100
. Sur immobilisations : dotation aux amortiss	2 286	2 574	- 288	-11,19
681100 DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. CORPO		2 574	- 2 574	-100
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	2 286		2 286	N/S
Autres charges	3	1	2	200,00
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	3	1	2	200,00
Total des charges d'exploitation (I)	265 124	231 027	34 097	14,76
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1	0	1	N/S
661600 INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FINAN	1	0	1	N/S
Total des charges financières (III)	1	0	1	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	33	62	- 29	-46,77
671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTIO	33	62	- 29	-46,77
Total des charges exceptionnelles (IV)	33	62	- 29	-46,77
Impôts sur les sociétés (X)	5		5	N/S
695100 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE	5		5	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	265 163	231 090	34 073	14,74
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	5 822	1 762	4 060	230,42
TOTAL GENERAL	270 985	232 852	38 133	16,38
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2013 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2012 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 139 962,52 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 5 822,21 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/01/2014 par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation (assurée si délivrance par les autorités publiques de subventions d'un montant au moins égal à celui attribué au cours des exercices précédents),
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Autres éléments significatifs de l'exercice

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Apports en nature :

L'Association a bénéficié, au moment de sa constitution, de la part de l'AggLO des apports en nature suivants :

- o Logiciel d'enregistrement des demandes de logements sociaux d'une valeur de 21 830 ₣ - apport sans droit de reprise
- o Système de sécurité d'une valeur de 4 500 ₣ - apport avec droit de reprise.

Les biens apportés à l'Association étant enregistrés à l'actif du bilan ils font l'objet d'un amortissement comptabilisé conformément au plan comptable général.

Toutefois, pour le bien apporté avec droit de reprise (le bien ne devant pas être renouvelé par l'Association), la contrepartie de la valeur d'apport inscrite en fonds associatifs avec droit de reprise est diminuée pour un montant égal à celui des amortissements par le crédit du compte 75 « autres produits de gestion courante ».

Notes sur le bilan actif

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 51 339

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	23 308			23 308
Immobilisations corporelles	28 727		696	28 031
Immobilisations financières				
TOTAL	52 035		696	51 339

Amortissements et provisions d'actif = 49 865

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	23 308			23 308
Immobilisations corporelles	24 967	2 286	696	26 556
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	48 275	2 286	696	49 865

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	23 308	23 308	0	de 1 à 5 ans
Instal./agenc.divers	5 599	5 209	390	de 5 à 7 ans
Mat.bureau & informatique	14 163	13 078	1 085	de 3 à 4 ans
Mobilier	8 270	8 270	0	de 4 à 5 ans
TOTAL	51 339	49 865	1 474	

Etat des créances = 38 958

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	38 958	38 958	
TOTAL	38 958	38 958	

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 388

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 388
Disponibilités	
TOTAL	1 388

Notes sur le bilan passif

Etat des dettes = 58 605

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	6 131	6 131		
Dettes fiscales & sociales	43 474	43 474		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	8 000	8 000		
Produits constatés d'avance	1 000	1 000		
TOTAL	58 605	58 605		

Charges à payer par postes du bilan = 25 645

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	6 131
Dettes fiscales & sociales	11 514
Autres dettes	8 000
TOTAL	25 645

Produits constatés d'avance = 1 000

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires = 20 700

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	20 700	100,00 %
TOTAL	20 700	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 5

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	4 157		4 157
Résultat financier	1 703		1 703
Résultat exceptionnel	-33		-33
Participation des salariés			
TOTAL	5 827	5	5 822

Autres informations

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 940
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	2 940