

ARDEQAF
2032 rue du Général De Gaulle
45160 OLIVET
Rapports
du Commissaire aux Comptes
Exercice clos le 31 décembre 2013

ARDEQAF
2032 rue du Général De Gaulle
45160 OLIVET
Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2013

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

Mesdames, Messieurs les Adhérents

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

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. Justification des appréciations

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

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

III. Vérifications et informations spécifiques

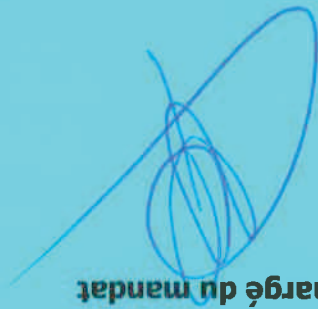
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

A ORLEANS, le 5 mai 2014

ARCHE
Société de Commissaires aux Comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale
d'ORLEANS

Philippe RIMMER
Commissaire aux Comptes
Chargé du mandat





COMPTES ANNUELS 2013
ARDEQAF



31/12/2013

COMPTE DE RESULTAT

ARDEGAF CONSOLIDE

	du 01/01/13 au 31/12/13	du 01/01/12 au 31/12/12
PRODUITS		
Production vendue	1 422 249,37	1 524 252,85
Subventions d'exploitation	3 957 656,42	3 991 668,57
Autres produits	827 388,13	915 892,60
Total	6 207 293,92	6 431 814,02
CONSOMMATIONS M/SES ET MAT		
Achats de m.p. & aut. approv.	30,92	
Autres achats & charges externes	1 397 576,28	1 297 993,01
Total	1 397 607,20	1 297 993,01
MARGE SUR M/SES & MAT	4 809 686,72	5 133 821,01
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	359 604,40	361 608,55
Salaires et Traitements	3 122 294,28	3 163 502,96
Charges sociales	1 408 956,76	1 413 000,49
Amortissements et provisions	184 613,37	191 201,60
Autres charges	6 795,31	370,66
Total	5 082 264,12	5 129 684,26
RESULTAT D'EXPLOITATION	-272 577,40	4 136,75
Produits financiers	15 233,74	22 958,66
Charges financières	209,38	819,12
Resultat financier	15 024,36	22 139,54
Opérations en commun		
RESULTAT COURANT	-257 553,04	26 276,29
Produits exceptionnels	61 295,77	295 305,16
Charges exceptionnelles	66 458,46	103 059,70
Resultat exceptionnel	-5 162,69	192 245,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	-262 715,73	218 521,75

BILAN ACTIF

ARDEGAF CONSOLIDE

31/12/2013

	Brut	Amortissement et provisions	Net au 31/12/12	Net au 31/12/12	Net au 31/12/12
ACTIF					
Immobilisations corporelles					
Terrains	82 978,11	19 733,67	63 244,44	66 760,43	
Constructions	2 912 771,16	1 745 728,59	1 167 042,57	1 152 644,33	
Installations techniques, matériel et outillage	167 137,56	146 744,42	20 393,14	27 666,48	
Autres immobilisations corporelles	800 566,73	609 297,08	191 271,65	120 665,17	
Immob. en cours / Avances & acomptes	471 710,81		471 710,81	32 606,19	
Autres titres immobilisés	1 890,42		1 890,42	1 737,92	
Autres immobilisations financières	21 040,57		21 040,57	13 617,20	
ACTIF IMMOBILISE	4 468 097,16	2 521 503,76	1 936 593,60	1 415 897,72	
Créances					
Clients et comptes rattachés	590 974,29		590 974,29	536 293,82	
Fournisseurs débiteurs			0,00	3 299,94	
Personnel			0,00	50,00	
Autres créances	788 127,69		788 127,69	727 731,15	
Divers					
Valeurs mobilières de placement	400 000,00		400 000,00	400 000,00	
Disponibilités	1 328 983,84		1 328 983,84	2 291 994,67	
Charges constatées d'avance	25 259,52		25 259,52	22 464,88	
ACTIF CIRCULANT	3 133 345,34		3 133 345,34	3 981 834,46	
TOTAL ACTIF	7 601 442,70	2 521 503,76	5 069 938,94	5 397 732,18	



BILAN PASSIF

ARDEQAF CONSOLIDE

31/12/2013

	Not au 31/12/13	Not au 31/12/12
PASSIF		
Capital social ou individuel	832 728,41	832 728,41
Autres réserves	2 311 194,88	2 092 673,13
Résultat de l'exercice	282 715,73	216 521,75
Subventions d'investissement	317 402,25	252 900,05
Provisions réglementées	26 353,59	26 353,59
CAPITAUX PROPRES	3 224 963,40	3 423 176,93
Provisions pour risques	45 450,00	64 575,00
Provisions pour charges	186 110,80	179 502,91
PROVISIONS POUR RISQUES, ET CHARGES	231 560,80	244 077,91
Emprunts	10 889,29	54 446,13
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	10 889,29	54 446,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 613,54	181 277,45
Personnel	157 782,92	171 361,29
Organismes sociaux	326 012,32	327 197,54
Autres dettes fiscales et sociales	654 922,44	608 310,02
Dettes fiscales et sociales	1 138 744,80	1 106 868,85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 403,42	7 402,62
Autres dettes	10 323,13	92 068,67
Produits constatés d'avance	227 440,56	286 413,62
DETTES	1 613 414,74	1 730 477,34
TOTAL PASSIF	5 069 938,94	5 397 732,18



La présente annexe fait partie intégrante des états financiers : elle comporte des éléments d'information complémentaires aux comptes proprement dits, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats de l'Association ARDEQAF. Les éléments d'information ne sont fournis que pour autant qu'ils présentent un caractère significatif. Le résultat de l'exercice 2013 est un déficit de 262 715,73 euros.

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

ANNEXE



NOTE : PRINCIPES COMPTABLES MIS EN ŒUVRE

Les comptes annuels de l'Association sont établis selon les normes comptables définies par le plan comptable général élaboré par le conseil national de la comptabilité et approuvé par l'arrêté ministériel du 27 avril 1982 et par référence à l'instruction comptable applicable aux établissements du secteur sanitaire et social gérés par des organismes privés à but non lucratif.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation
- Indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

La méthode du prorata temporis est appliquée pour l'amortissement des immobilisations, les biens sont amortis dès leur date de mise en service.



NOTE : COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

La comparaison des deux exercices a été rendue possible.

NOTE : FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Acquisition des annexes du château de la Mothe.

NOTE : ENGAGEMENT RECUS PAR L'ASSOCIATION

Néant

NOTE : REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, il est précisé qu'au cours de l'exercice 2013, les rémunérations versées aux trois cadres dirigeants et salariés les mieux rémunérés se sont élevées à 166 642 euros.



NOTE : ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
 Les amortissements des immobilisations sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	25 ans
Agencements et installations	5 à 10 ans
Matériel et outillage	5 à 10 ans
Matériel roulant	5 ans
Mobilier de bureau	5 à 15 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans

NOTE : ACTIF CIRCULANT

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.





ENGAGEMENTS FINANCIERS

Un emprunt de 609 796 euros contracté auprès de la Société Générale est garanti par une promesse d'affectation Hypothécaire sur un encours de 10 889,29 euros au 31 décembre 2013.

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

La provision pour charges de 186 110,8 euros correspond aux engagements retraites à fin 2013. L'ARDEQAF a fait une dotation de 6 607,89 euros par rapport au montant inscrit au bilan de 2012.

DROITS INDIVIDUELS DE FORMATION

Dans le cadre du droit individuel de formation institué par la loi 2004-391 du 4 mars 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 5 231 heures au 31/12/2013.

PROVISION POUR RISQUES

Au 31/12/2013, il existe un litige devant le tribunal de grande instance, le risque financier a été évalué à 23 850 euros. Un litige aux prudhommes a été solde sur 2013 et la provision reprise à hauteur de 19 125 euros. Les deux autres litiges aux prudhommes sont en cours la provision est restée à son niveau de 2012 pour 21 600 euros.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Pour l'exercice 2013 les honoraires du commissaire aux comptes se sont élevés à 8 508 euros.

REPARTITION EFFECTIFS MOYEN

Cadres : 38.42 etp
Non cadres : 42.09 etp.



PRODUITS A RECEVOIR

240 576.53 €

Dont :

COMMISSION COCA-COLA 4 ^e TRIM 2013	212,95
FACT AMP 2013 A ETABLIR	6066,66
PROD A RECEVOIR FORM ME 2013	12576,86
PROD MA A RECEV	31041,14
COTIS 2013 A RECEVOIR	65
PRODUITS M1 A FACTURER 2013	8023,32
SUBV REGION AVS NOV 2013	7800,45
SUBV REGION AVS DEC 2013	4347
SUBV CAFERUIS PART 2013	5862
SUBV CAFERUIS PART 2013	6210
PART EMPLY PUBLICS ET REGION	22836
PART UNIFAF RENTREE 2013	60264
PRODUITS VAE A FACTURER	26218,34
PRODUITS CAFERUIS 2013	1601,5
FRAIS SELECTION MA 2013	370
FACT FCA /APPRENTIE AS	3106
MUTEX COMPT PREVOYANCE CB	3950,7
SUBV AGEFIPH MOULIERE	576
SUBV AGEFIPH A RECEVOIR SUR 2013	17408
SUBV AGEFIPH A RECEVOIR SUR 2013	21818
RBT FRAIS BANCAIRES A RECEVOIR	191,36
RBT FRAIS CR COOP	31,25
Total du compte 468700	240576.53

FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES.....

50 466.54 €

408000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		
CONSOMATION DECEMBRE	LA POSTE	2061,26
PREST VERINIQUE CLERC DECEMBRE	AIDAPHI	481,98
C3 DU 29/10 AU 31/12/2013	MAIF	38,87
PHOTOCOPIES IR6055/IR3245 4 ^e TRIM	CANON	330,01
PHOTOCOPIES IR4025 4 ^e TRIM	CANON	333,33
POINT PHONE OCT/NOV	ORANGE	95,44
ORAL ADMISSION M.E DU 18/12/2013	ESTELLE BARCELONE	225,5
FRAIS DEPLCT DU 19/12/13	BELLMANN CELINE	7,8





ED INDICATOR-ABONT PART 2014	F 243634	57,25
CANON-MAINT IR ADV 5240! PART 2014	F 40441394	97,47
CANON-IR6055 JANV/MARS 2014	F 40445504	186,49
CANON-IR 4025! - JANV A MARS 2014	F 40458830	58,3
CANON-MAINT IR 3245 JANV/AVRIL 2014	F 40469675	189,88
PMB-HEBEGT DOC DU 01/01 AU 13/06/14	SB/2013055599	822,27
PMB- MAINT DOC DU 01/01 AU 13/06/14	SB/2013055599	397,54
RF PAYE - PART 2014	F 1892736	84,17
EDITIONS FRANCIS LEFEBVRE	F R3145261-MEMENT	145
NEOPOST - MAINT BALANCE PART 2014	F 34370217	235,47
DIRECTION - ABONT JANV-NOV 2014	F 1043128	148,5
ABONNEMENT - PART 2014	FIGARO	331
VODOLIS-MAINT MAT TEL 01-27/01/14	FACT 390078	96,05
FORUM DU 09 AUV 11/01/2014	ONISEP	322,92
FORUM DU 07/02/2014	LY GROUPEMENT DES	80
NEOPOST LOC MACHINE AFFRANCHIR 2014	F 34400652	1212,28
RAJS - ABONT2014 JDI	F131100768	80
ELSEVIER MASSON-TRAITE PED/PSYCHIAT	F 2923926X	615
POLITIS	ABONT 2014	123
DALLOZ - ABONT 2014	F2013095519	265,46
ESF EDITEUR-GUIDE DU HANDICAP 2014	AVIS 107459/10474	145
ESF EDITEUR-GUIDE PROTECTION ENFANC	AVIS 107459/10474	145

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

25 259.52 €

RECOMMANDÉ + FRAIS DEFECT 20013	HOSTALIER ANNE	153,26
PREST ES1 DU 25/11/13	BOURIMI AZIZ	136,24
PREST ES1 DU 29/11/13	BOURIMI AZIZ	164,36
PREST ES DU 18/12/13	BOURIMI AZIZ	220,27
PREST AVS OCT 2013	FAMILLES RURALES	62,7
PREST TUTEURS 13/12/2013	DIDIER JOURDANNAU	101,76
CANON-IR3225 PHOTOCOP NOV/DEC 2013	CANON	29,15
PREST ME2 DU 20/12/2013	DIDIER JOURDANNAU	137,43
PREST ME1 DU 11/12/2013	DIDIER JOURDANNAU	228,91
TRAITEMENT DECHETS 4è TRIM 2013	AGGLO ORLEANS	87
PREST ME 12/2013	GALLET FREDERIC	656,16
SOLDE CAC 2013		5039,6
DOMM ET INTERETS CARARD 2013		3281,67
DEPLACTS SUR SALAIRES DEC 2013		2096,68
SURCOUT A PAYER		30166,9
HEGT DIMA 2 EME SEM		306,45
HEBGT APP 2 SEM		1344
FACT NATURAPOLIS		1260,01
SOLDE 2 EME SEM APPR RESTO		1419,8
Total du compte 408000		50 466,54



119	AVIS 2481/1047491	ESF EDITEUR-GUIDE FAMILIAL
125	AVIS 107459/10474	ESF EDITEUR-GUIDE DE L'INTERV SOCIA
159	AVIS 2481/1047489	ESF EDITEUR-GUIDE DU TRAVAIL
58	F131137923	SCIENCES HUMAINES ABONT 2014
117	23264	REVUE ESPRIT - ABT 2014
60	ABONT 2014	REVUE EMPAN
36,9	DELACOTE JOELLE	BILLETS TRAIN 2014
79	N V O	ABONT 2014
263,99	FACT R4054304	EDIT F LEFFEBVRE-MONENTO COCIA 2014
431	F 2900649X	ELSEVIER - ABONT 2014 NEUROPSYCHATR
44,55	DOCUMENTATION	ABONT 2014 - CAHIERS FRANCAIS
63,9	DOCUMENTATION	ABONT 2014 - REVUE FRANCAISE AFFAIR
63	JOURNAL DES PSYCH	ABONT 2014
38	NVA	ABONT 2014
304,76	CENTRE INFO	ABONT 2014 - FICHES PRATIQUES
17,04	F 02 38 69 01 66	ORANGE - FAX COMPTA ABT 2014
17,04	F 02 38 64 27 75	ORTANGE ADSL OLIVET PART ABT 2014
17,04	F 02 38 63 25 46	ORANGE FAX SECRET PEDAG ABT 2014
17,04	F 02 38 25 97 38	ORANGE ADSL OLIVET PART ABT 2014
133	F 213511025	WOLTERS - ABONT 2014 ASH
133	F 213511029	WOLTERS - ABONT 2014 ASH BOURGES
133	F 213511028	WOLTERS - ABONT 2014 ASH
133	F 213511023	WOLTERS ABONT 2014 ASH
133	F 213511022	WOLTERS - ABONT 2014 ASH
133	F 213511024	WOLTERS ABONT 2014 ASH
133	F 213511026	WOLTERS - ABONT 2014 ASH
133	F 213511027	WOLTERS ABONT 2014 ASH
135	F 213511021	WOLTERS - ABONT 2014 ASH
911,86	FACT 2013.27392	MAIL FINANCE LOC BAL+DEST 2014
333,29	FACT 2013.27392	MAIL FINANCE MAINT BAL+DEST 12/2013
2231,62	FV1112320	B.LEVRAULT LIVRETS/PROG AMP 2014
127,85	F 34474492	NEOPOST - LOCATION BALANCE 2014
164,4	F 232584596	ORANGE - ADSL OLIVET 01/2014
280	F 27813	CENTRE FRANCE-ABONT 2014 REP DU CEN
133	F 311820	ACTIF - ABONT 2014
72,79	F 113468713	WOLTERS - MEMO SOCIAL ABONT 2014
70	EDUCATION	ABONT 2014
54	LE MONDE diplom	ABONT 2014
44	F 350219	ATC - ABONT 2014 DOC ALZHEIMER
78	REF 8199/274	PUF-ABONT 2014 PSYCHIATRIE ENFANT
396,12	FC 53 144	JUMPY - 12 ANTIOLS A CODE
1052,96	FC 53 148	JUMPY - 10 LICENCES OFFICE
60	F 643028/54484	L'HARMATTAN - ABONT 2014
108	FACT 13508058	LIVRES HERDO - ABONT 2014
2570,89	F 13242522	ALGECO - LOC JANVIER 2014
327,29	F 3D0119	VODOLIS MAINT TEL 28/01-27/04/2014

ORANGE CHARTRES 01 AU 26/01/14	02 37 25 41 45	72,22
CNDP ABONT 2014 DIVERSITE	BRN4096074-267	43
ORANGE - ABONT CLE 3G JANVIER 2014	F 68081407	35,22
ORANGE - PORTABLES + CLE 3G JANVIER	F 68081439	538,34
ROTARY CHARTRES JANVIER		92
ONISEP SALON JANVIER		329,14
NDF ZAHIDE 01 2014		17,8
DEXIA JANV 2014		924,85
BUEAUTIQUE 45 JANVIER 14		181,44
MAINTENANCE YMAG 2014		1572,69
OODRIVE		538,4
DATACAR ASSURANCE 14		63
MAINTENANCE WEB		105,65
FACTURES ORANGE		754,71
TICKETS RESTO JANVIER		1906,68
Total du compte 486000		25 259,52

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

227 440.56€

IME J PERRIN-BELLANGER FANNY 2014	CAF/13/9/FORM380	891
MVE-BOHL DIDIER PART 2014	CAF/13/9/FORM381	891
CAJ LA CASCADE-CALMELS CHRIST 2014	CAF/13/9/FORM382	891
RES TERRE BLANCHES-CHAMBON M 2014	CAF/13/9/FORM383	891
EPD BLANCHE FONTAINE-CHARLES L 2014	CAF/13/9/FORM384	891
FOYER ST MARCEAU-D'ERFURTH R 2014	CAF/3/9/FORM385	891
LAURENT DOMINIQUE 2014	CAF/13/9/FORM390	891
AGE CLIC-SARAIVA PAULINE 2014	CAF/13/9/FORM391	891
POLE EMPLOI-VIDEAUD MARC 2014	VAEES/14/2/DC232	197,92
ASLD-BOATTINI ADELINE PART 2014	CAF/13/10/FORM394	1677
ACEP - CADYUK NICOLAS PART 2014	CAF/13/10/FORM395	1677
ADMR 45-CHARRUAU LAURIANN PART 2014	CAF/13/10/FORM397	1677
ADAPT 18-CHEVRETTE F PART 2014	CAF/13/10/FORM398	1677
CEP PITHIVIERS-CANELAS J PART 2014	CAF/13/10/FORM396	1582,58
COLLONNIERS JENNIFER PART 2014	CAF/13/10/FORM399	1677
F.H EMMANUELLE-FOREST S PART 2013	CAF/13/10/FORM401	1677
AIDAPHI-FROT CELINE PART 2014	CAF/13/10/FORM402	1582,58
ESAT ANAIS-GUISE MARION PART 2014	CAF/13/10/FORM404	1677
CHATEAU D'AUVILLIERS-JOULIN 2014	CAF/13/10/FORM405	1677
SERV PREV SPEC - KERAUDRAN J.P 2014	CAF/13/10/FORM406	1582,58
COTE DOMICILE-LACOFFRETTE V 2014	CAF/13/10/FORM407	1677
EPNAK-LEBRUN CHRISTELLE PART 2014	CAF/13/10/FORM408	1677
ANVEOL-LEROUTIER IRIS PART 2014	CAF/13/10/FORM409	1677
F.V COURVILLE-MALLOL J PART 2013	CAF/13/10/FORM410	1677
MARTINETTI LISA - PART 2014	CAF/13/10/FORM411	1677



1677	CAF/13/10/FORM412	IRSDA-MERCIER FLORENCE PART 2014
1677	CAF/13/10/FORM415	JLCT LE MOUTEAU-PICHOLLET F 2014
1677	CAF/13/10/FORM416	PLANNING FAMILIAL-POURIN S 2014
1677	CAF/13/10/FORM417	APIRJSO-SIMON ISABELLE PART 2014
1677	CAF/13/10/FORM418	ESAT AUG RODIN-TRESSOU ELODIE 2014
1609,86	CAF/13/10/FORM419	AAD UNA - BLANCHARD EDWIGE 2014
1677	CAF/13/10/FORM393	ESPOIR 21-BEZZYWOTIN PART 2014
147,1	CAF/13/10/FORM422	ISABELLE GEORGES - 2014
580	CAF/13/10/FORM424	BEAUVALLLET ANNIE - 2014
891	CAF/13/10/FORM427	CADA 28 BERTRAND RICHARD-2014
580	CAF/13/10/FORM428	FOND ALIGRE-TALHOUARN SANDRINE 2013
2572,57	2013/10/10/49/PP	FONGECIF - DEAVS PELLERIN D 2014
2572,57	2013/10/10/50/PP	FONGECIF-DEAVS CREPE GHISLAINE 2014
580	CAF/13/11/FORM430	LEBRUN DAVID - PART 2014
239,58	VAECAAF/13/11/DC94	POLE EMPLOI - THAUVIN CORINNE 2014
375	VAEAVS/14/2/DC133	POLE EMPLOI - GIACOMONI 2014
580	CAF/13/12/FORM435	MAILLE BENOIT - PART 2014
1839	1/AITSLMè/2013/ME	INST LE CHATELIER - AITSLIMANE 2014
1839	2/BACHECH/2013/ME	ITEP CHANTOISEAU - BACHET CHLOE 2014
1839	4/HOFFMJo/2013/ME	IME FONT. BOUILLANT HOFFMANN 2014
1839	5/HOYAUJu/2013/ME	F.V GERAR VIVIEN HOYAU JUSTINE 2013
1839	7/MEUNICI/2013/ME	F. V GER. VIVIEN-MEUNIER CINDY 2014
1839	8/MICHEMa/2013/ME	FOND D'ALIGRE - MICHEL MARGAUX 2014
1839	10/MOREALu/2013/M	CENTRE DEPT ENFANCE-MOREAU LUD 2014
1839	14/THOMChI/2013/M	CENT. DEPT ENF-THOMASSIN CHLOE 2013
10617,63		FRAIS FORMATION 2014
144207,49		PCA FORM 2014 ES
727,1	CAF/14/1/FORM438	RENARD AMANDINE - 2014
241,5	SDNMM/2014/1/24	AIDAPHI - ZULCH PATRICIO 2014
241,5	SDNMM/2014/1/25	JCLT LE MOUTEAU-NEBBACHE KAMAL 2014
241,5	SDNMM/2014/1/26	APAJH 41 - MARCHAND CYRIELLE 2014
241,5	SDNMM/2014/1/27	FDV LES TISONS-LAPIERRE CORINN 2014
241,5	SDNMM/2014/1/28	APAJH 41 - KOLLI MOHAMMED 2014
241,5	SDNMM/2014/1/29	AIDAPHI - FERNANDEZ GEORGES 2014
241,5	SDNMM/2014/1/30	APLEAT - DESDJIMASSE CHERRYFATH 2014
241,5	SDNMM/2014/1/31	ASSEPH LEVAIN-COMBON VALERIE 2013
580	CAF/14/1/FORM449	ATELIERS VIEUX CHATRE-SAULNIER 2014
227 440,56		Total du compte 487000

dont :

Personnel	157 782.92 €
Organismes sociaux	326 012.32 €
Etat et collectivités publiques	102 263.59€
Taxe apprentissage report	552 685.97 €

Charges exceptionnelles..... 66 458.46€

195.35		UEI DEC 2012
1965		REGUL URSSAF 2010-2011
350	SUBVENTION 2013	ASSOCIATION GETS
1831.28		MALAKOFF REGUL 2012
3632.75		REGUK FSE 2012
11.96		DEXIA AMENDE KIA
591,78	FACT 2012-12-01	ADM 41 - FORM COORACE 2012
885,5	FACT 12/F.C/0167	ITS TOURS-FORM MAITRE APPRENT M.E
1610	FACT 12/F.C/0443	ITS TOURS FORM MAITRE APPRENT M.E
1978	FACT 12/F.C/0555	ITS TOURS FORM MAITRE APPRENT M.E
180,62	MAS LES COURTILLE	INTERV 13/04/2012
180	FACT 2011-04	DIABOLO - PREST AS DU 29/09/2011
15,4	FOR 28 2012	FNASAT - FACT DU 23/03/12
208	FACT09222	MFR 45 - AVS 2011
25,21	AIDAPHI RES LES F	VERONIQUE CLERC DECEMBRE 2012
560	TITRE 1851-1	C.G 28 LOYER CHARTRES NOVEMBRE 2012
560	TITRE 1852-1	C.G 28 LOC CHARTRES DECEMBRE 2012
109	461/AMP1-BO	REGUL FACT PROVOST CORINNE
1882,92	1276/AMP1-B/12/7/	REGUL FACTURE-FY NICOLAS
18	FACT 2012-02	ADM 41-COORACE REPAS FORMATEUR





770000 PROD.EXCEPT.S/OPERAT.D/GESTION		
ECART CHQ 6349		0,2
ANNUL CHQ 5036 DU 11/10/2011		193,65
ANNUL CHQ 5062 DU 27/10/2011		115

Produits exceptionnels..... 61 295.77 €

D JOURDANNAUD - ES3 14/12/2012	FACT 10220	80,1
MFR FEROLLES ACCOMPGT VAE 2012	FACT 453-33	6235,8
CEMEA - PREST F.C 14-15-16/05/2012	FPA-ERTS-12-03	144,84
ANNUL FACT - DOUBLE IMPUT	VAEAVS/12/10/DC19	330
REGUL FRAIS SCOLARITE WANTINA	504/AMP1-O/12/4/5	109
D JOURDANNAUD - VISITES STAGES 2012	F 10256	1714,4
BEAUVALLLET JEROME	AVOIR SUR CAF/12/	3350
HUMBERT VIRGINIE	AVOIR SUR CAF/12/	3383,5
REGUL FACT	1362/AMP1-S/12/7/	483
ANNUL FACT 455/AMP1-B/12/4/SL		61
FAM BEL AIR - MARCHAL KARINE	AVOIR SUR FACT 12	1008,75
LEGRAND ODILE	REGUL FACT 970/AM	494,67
COT PAT EPHRIK 3è ET 4è TRIM 2012	TITRE 359 TRES MA	350
CERCLE DES AGES-PREST MJ 10/12/2012	F2013000118	152,61
PERTE UNIFAF AMP		1822,75
PERTE GEDHIF 2011 AMP		2780,6
PERTE SUR LIQUID JUDIC EQUIL CENTRE		5500
SOLDE COMPTE		2254,65
PREP CCS PERTE 2012		1787,5
FIN FORMATION BONY		1548,48
PERTE DROITS INSCRIP 2012 AMP 2		1447
PERTE CLIENT MEDIATION		2012,5
PERTE CLIENT VAE		854,25
SOLDE IMPAYES		377,25
CLIENT PERTE	SN PETIT CORMIER	2012,5
CLIENT PERTE	ANJORRANT SN	1529,5
VISITE ENTREP METTRAY		422,68
PERTE SUR CREANCES CLIENTS		2427
REGUL COMPTE		424,7
ANNUL SEMINAIRE SEILLAC		1287
DOMM ET INTERETS CARARD 2013		3281,67
TOTAL		66 458,46

50		ANNUL CHQ 5205 DU 10/01/2012
128		ANNUL CHQ 5275 DU 13/01/2012
		772100 PRODUITS IMPUT.A/EXERCICE ANTERIEUR
378,31		REGUL FRAIS BANCAIRES/VISITES ENTREP
-132,29	AVOIR MJ 12-247	ATEL 28 - PERIER MARIE-STELLA
6,42	1501/AMP2-B	FONGECIF-VOLAT MARTINE COMPLT FACTU
420	2012/6/10/49/PP	OPCALIA
1080	F 11-399	UDAF 45
1348,14	201148121222A	VIRT CONS REG CENTRE - PREPA METIER
1998	2013/3/10/140/PP	AID A DOM BRIARE - BIENTRAITANCE
278,74	COPIEUR ELEVES	REGUL UNE ECHEANCE 2012
2760,86	1382/AMP2-O/11/5/	MINIST DEF-BARBACHOU 2011 2e ANNEE
2905,5		CREAI RBT TAXE HABITATION 2012
		772200 PRODUITS EXCEPTIONNELS
2546,7		ANNUL CHEQUES
		775100 PRODUITS D/CESSION D'ELEMENTS ACTIF
2190	VENTE MAT ET CLIO	EURL GE-VO/SALARIES
		777100 QUOTE PART DE SUBV. INVEST VIRE C.R
41 208,7		REPRISE AU RESULTAT SUBV 2013
108,56		REPRISE SUBV 2013
		777200 PRODUITS REMBOURS. MAIF
3701,28	RBT SINISTRES	VIRT MAIF
61 295,77		



Comptes annuels au 31/12/2013

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS					
Valeur brute	Acquisitions	cessions	virement poste à poste	Valeur brute fin exercice	
					IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
					Frais établissement
					Autres immobilisations incorporelles
					TOTAL ID
					IMMOBILISATIONS CORPORELLES
					Terrains
16 948,14				16 948,14	Constructions/Agencements
1 696 202,20				1 696 202,20	Installations générales, aménagements divers
1 163 369,21	119 229,72			1 282 598,93	Matériel et outillage
168 066,52	645,84	1 574,80		167 137,56	Matériel de transport
149 080,74	27 081,60	22 509,00		153 653,34	Matériel et mobilier de bureau
242 205,82	22 946,69			265 152,51	Matériel informatique
356 598,34	82 117,12	56 952,58		381 762,88	Autres
32 606,19	439 104,62			471 710,81	Immobilisations corporelles en cours
					Avances et acomptes
					TOTAL GD
1 825 077,16	691 129,90	81 036,38	0,00	1 153 168,3	IMMOBILISATIONS FINANCIERES
					Participations
1 737,92	152,50			1 890,42	Prêts
13 617,20	7 723,37	300,00		21 040,57	Autres titres et immobilisations financières
15 155,12	7 875,87	300,00	0,00	22 931,99	TOTAL (GD+ID)
3 810 432,28	699 007,46	81 536,38	0,00	4 158 097,56	

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	Augmentation	Diminution	virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais établissement					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL (I)	0		0		0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions/Agencements	893 043,61	52 385,51			945 429,12
Install. générales, aménagements divers	763 871,18	56 161,96			820 033,14
Matériel et outillage	140 400,04	7 919,18	1 574,80		146 744,42
Matériel de transport	112 009,64	13 969,37	22 509,00		103 470,01
Matériel et mobilier de bureau	208 041,58	10 965,91			219 007,49
Matériel informatique	307 168,51	36 603,55	56 952,48		286 819,58
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
TOTAL (II)	2 424 534,56	178 005,48	81 036,28	0,00	2 521 503,76
TOTAL (I+II+III)	2 424 534,56	178 005,48	81 036,28	0,00	2 521 503,76

Comptes annuels au 31/12/2013

TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES	Montant début exercice	Affectation des résultats	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
FONDS PROPRES					
Fonds associés sans droit de reprise	798 518,85				798 518,85
RESERVES					
Statutaires ou contractuelles					
Reserves réglementaire :					
-investissement	637 857,91				637 857,91
-compensation	177 369,44				177 369,44
-résorbre	220 934,96				220 934,96
Autres réserves	1 090 720,38	218 521,75			1 309 242,13
REPORT A NOUVEAU					
Report à nouveau excédentaire					
Report à nouveau déficitaire					
Lié aux résultats antérieurs					0,00
RESULTAT COMPTABLE	218 521,75	-218 521,75	-270 233,73		-270 233,73
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Reserve de trésorerie					0,00
Subventions d'investissement	252 900,05	105 829,46	41 327,26		317 402,25
Différence sur réalisations d'éléments d'actif	26 353,59				26 353,59
Autres provisions réglementées					
TOTAL 06	1 428 693	0,00	164 404,27	41 327,26	1 217 445,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques	64 575,00		19 125,00		45 450,00
Provisions pour départ à la retraite					0,00
Provisions pour charges	179 502,91	6 607,89			186 110,80
Provisions pour grosses réparations					0,00
Provisions pour ARTT					0,00
Autres provisions risques et charges					0,00
TOTAL 07	244 077,91	0,00	6 607,89	19 125,00	231 560,80
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
Sur immobilisations					
-incorporables					
-corporelles					
-financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					0,00
TOTAL 08		0,00	0,00		0,00
TOTAL GENERAL (01+06+07)	3 667 254,83	0,00	157 296,38	60 452,26	3 459 804,20
Dont dotations et reprises :					
-d'exploitation			0		
-financière					
-exceptionnelle					

Comptes annuels au 31/12/2013

TABLEAU DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		à un an au plus	à plus d'un an
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
Comptes clients et comptes rattachés	590 974,29	590 974,29	
Autres créances	780 609,69	780 609,69	
Charges constatées d'avance	25 259,52	25 259,52	
TOTAL	1 396 843,50	1 396 843,50	0,00
(1) Montant :			
-Prêts accordés en cours d'exercice			
-Remboursements obtenus en cours d'exercice			

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE	
		1 an au plus	à plus de 1 an
Emprunts et dettes auprès			0
des établissements de crédit	10 889,29	10 889,29	0,00
Emprunts et dettes financières divers			
Fournisseurs et comptes rattachés	214 613,54	214 613,54	
Dettes fiscales et sociales	1 138 771,92	1 138 771,92	
Dettes sur immobilisations			
et comptes rattachés	11 403,42	11 403,42	
Autres dettes	10 323,13	10 323,13	
Produits constatés d'avance	227 440,56	227 440,56	
TOTAL	1 613 441,86	1 613 441,86	0,00
(1)			
Emprunts souscrits en cours d'exercice			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 959,26		

ARDEQAF
2032 rue du Général De Gaulle
45160 OLIVET
Rapport spécial du Commissaire aux Comptes
sur les conventions réglementées
Exercice clos le 31 décembre 2013

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Mesdames, Messieurs les Adhérents,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, en application des statuts, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'organe délibérant.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

En application de l'article R.612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions mentionnées à l'article L.612-5 du code de commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

1°-Prestations de ménage

(Personne concernée : M. CHAIGNOT)

L'association APAJH a facturé des prestations de ménage pour l'année 2013 d'un montant de 51 252 €.


Philippe RIMMER
Commissaire aux Comptes
Chargé du mandat

ARCHE
Société de Commissaires aux Comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale
d'ORLEANS

A ORLEANS, le 05 mai 2014

L'association PEP 45 a facturé l'entretien des espaces verts pour l'année 2013 d'un montant de 407 €.
(Personne concernée : Mme VINCENT FAAS)

5°-Entretien espace verts

L'AIDAPHI a facturé des prestations de ménage et la mise à disposition d'un agent d'entretien pour l'année 2013 d'un montant de 6 963 €.
(Personne concernée : M. MONCHAUX)

4°-Prestations de ménage et mise à disposition d'un agent d'entretien

Conformément aux dispositions statutaires de votre Association, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ORGANE DELIBERANT

L'association ARDEQAF a facturé à l'association APAJH des prestations de consommations (gaz, eau et électrique) pour l'année 2013 d'un montant de 10 710 €.
(Personne concernée : M. CHAIGNOT)

3°-Prestations de consommations (gaz, eau et électrique)

L'association APAJH a facturé des prestations de restauration pour l'année 2013 d'un montant de 25 431 €.
(Personne concernée : M. CHAIGNOT)

2°-Prestations de restauration