

ASSOCIATION Maison De l'Emploi

Numéro SIRET : 49226823000025

18, Avenue de la Bolière
45100 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	15
Notes sur le bilan passif	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'Emploi 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	193 572,09	Euros
chiffre d'affaires		Euros
résultat net comptable		Euros

Fait à SAINT JEAN LE BLANC
Le 24/02/2014

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					
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	9 624	1 749	7 875		7 875
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)	9 624	1 749	7 875		7 875
<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	15 979		15 979	1 567	14 412
<i>Autres créances (3)</i>					
. Fournisseurs débiteurs				300	- 300
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	87 756		87 756	103 249	- 15 493
Valeurs mobilières de placement				36 796	- 36 796
Instrument de trésorerie					
Disponibilités	81 613		81 613	77 039	4 574
Charges constatées d'avance	349		349		349
TOTAL (II)	185 697		185 697	218 951	- 33 254
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	195 321	1 749	193 572	218 951	- 25 379

(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			
. Ecart de réévaluation avec ou sans droit de reprise			
. Réserves			
. Report à nouveau	43 716	43 716	
. Résultat de l'exercice			
<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)	43 716	43 716	
<i>PROVISIONS ET FONDS DEDIES</i>			
<i>Provisions pour risques et charges</i>			
. Provisions pour risques	84 449	113 001	- 28 552
. 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	15 920	13 653	2 267
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	49 487	48 581	906
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)	65 408	62 233	3 175

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	193 572	218 951	- 25 379
(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					
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Autres immobilisations corporelles	9 624	1 749	7 875		7 875
218100 INSTALLATIONS GENERALES	1 374		1 374	4 343	- 2 969
218300 MATERIEL BUREAU, INFORMATIQUE	8 250		8 250	4 106	4 144
281810 AMTS INSTALLATIONS GENERALES		36	-36	-4 343	4 307
281830 AMTS MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE		1 713	-1 713	-4 106	2 393
<i>Immobilisations financières (2)</i>					
TOTAL (I)	9 624	1 749	7 875		7 875
ACTIF CIRCULANT					
<i>Stocks en cours</i>					
Créances usagers et comptes rattachés	15 979		15 979	1 567	14 412
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15 979		15 979	1 567	14 412
<i>Autres créances (3)</i>					
. Fournisseurs débiteurs				300	- 300
401100 FOURNISSEURS				300	- 300
. Autres	87 756		87 756	103 249	- 15 493
441700 SUBVENTIONS A RECEVOIR	87 756		87 756	103 249	- 15 493
Valeurs mobilières de placement				36 796	- 36 796
508000 AUTRES VALEURS MOB. ET CREANC. ASS				36 796	- 36 796
Disponibilités	81 613		81 613	77 039	4 574
512100 BANQUE CA	5 499		5 499	4 368	1 131
512200 LIVRET A	72 544		72 544	72 670	- 126
512300 COMPTE SUR LIVRET	3 570		3 570		3 570
Charges constatées d'avance	349		349		349
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	349		349		349
TOTAL (II)	185 697		185 697	218 951	- 33 254
TOTAL ACTIF	195 321	1 749	193 572	218 951	- 25 379

(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			
. Report à nouveau 110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	43 716 43 716	43 716 43 716	
Autres fonds associatifs			
TOTAL (I)	43 716	43 716	
PROVISIONS ET FONDS DEDIES			
Provisions pour risques et charges			
. Provisions pour risques 151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	84 449 84 449	113 001 113 001	- 28 552 - 28 552
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Emprunts et dettes (I)			
Dettes fournisseurs et comptes reçus sur comm 401100 FOURNISSEURS 408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	15 920 10 760 5 160	13 653 9 094 4 559	2 267 1 666 601
Autres dettes 428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES 431000 SECURITE SOCIALE 437300 CAISSE DE RETRAITE 437310 PREVOYANCE CADRE 438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES 447100 TAXES SUR LES SALAIRES 448600 AUTRES CHARGES A PAYER	49 487 13 591 19 910 4 949 538 5 053 4 361 1 085	48 581 13 948 18 168 4 704 499 6 850 3 367 1 045	906 - 357 1 742 245 39 - 1 797 994 40
TOTAL (III)	65 408	62 233	3 175
TOTAL PASSIF	193 572	218 951	- 25 379
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						
Montants nets produits d'expl.						
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			399 569	407 084	- 7 515	-1,85
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			0	2	- 2	-100
Reprise de provisions						
Transfert de charges			20 421	5 203	15 218	292,49
Sous-total des autres produits d'exploitation			419 990	412 289	7 701	1,87
Total des produits d'exploitation (I)			419 990	412 289	7 701	1,87
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			1 447	1 170	277	23,68
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			37	233	- 196	-84,12
Total des produits financiers (III)			1 483	1 404	79	5,63
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges			60 431		60 431	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)			60 431		60 431	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			481 904	413 693	68 211	16,49
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			481 904	413 693	68 211	16,49

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	20 849	21 002	- 153	-0,73
Services extérieurs	110 233	93 494	16 739	17,90
Autres services extérieurs	23 321	23 201	120	0,52
Impôts, taxes et versements assimilés	11 629	9 861	1 768	17,93
Salaires et traitements	162 766	164 719	- 1 953	-1,19
Charges sociales	60 563	62 832	- 2 269	-3,61
Autres charges de personnels		341	- 341	-100
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	126	391	- 265	-67,77
. 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	6	4	2	50,00
Total des charges d'exploitation (I)	389 493	375 845	13 648	3,63
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	3	1	2	200,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	3	1	2	200,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	60 531	5 019	55 512	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	31 878	32 828	- 950	-2,89
Total des charges exceptionnelles (IV)	92 409	37 847	54 562	144,16
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	481 904	413 693	68 211	16,49
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	481 904	413 693	68 211	16,49
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. 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						

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	399 569	407 084	- 7 515	-1,85
741000 SUBVENTION VILLE D'ORLEANS	160 202	160 202		0,00
742000 SUBVENTION ETAT	173 599	178 599	- 5 000	-2,80
743000 SUBVENTION DPT LOIRET	33 000	33 000		0,00
745000 SUBVENTIONS DIVERSES		2 615	- 2 615	-100
746000 SUBVENTION FSE	32 568	32 568		0,00
748100 COTISATIONS ADHERENTS	200	100	100	100,00
Autres produits	0	2	- 2	-100
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	0	2	- 2	-100
Transfert de charges	20 421	5 203	15 218	292,49
791000 TRANSF.CHARGES LIE AU FONCTIONNEMEN	4 692	1 567	3 125	199,43
791200 REFACTURATION CHARGES LIEES AU LOCAL	15 729		15 729	N/S
791400 TRANSFERT DE CHARGES-SOCIAL		3 636	- 3 636	-100
Sous-total des autres produits d'exploitation	419 990	412 289	7 701	1,87
Total des produits d'exploitation (I)	419 990	412 289	7 701	1,87
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 447	1 170	277	23,68
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	1 447	1 170	277	23,68
Produits nets sur cessions valeurs mobilières	37	233	- 196	-84,12
767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEMENT	37	233	- 196	-84,12
Total des produits financiers (III)	1 483	1 404	79	5,63
Produits exceptionnels				
Reprises sur provisions et transferts de char	60 431		60 431	N/S
787500 REP/PROV.RISQ.& CH.EXCEPTIONNELS	60 431		60 431	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)	60 431		60 431	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	481 904	413 693	68 211	16,49
TOTAL GENERAL	481 904	413 693	68 211	16,49
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	20 849	21 002	- 153	-0,73
604100 Prestations - intervenants ext.	11 310	19 150	- 7 840	-40,94
604110 Frais de deménagement	5 988		5 988	N/S
606110 ELECTRICITE	805		805	N/S
606120 EAU	357		357	N/S
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	1 225	881	344	39,05
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 164	971	193	19,88
Services extérieurs	110 233	93 494	16 739	17,90
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	79 532	67 025	12 507	18,66
613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 393	898	495	55,12
614000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIE	2 926		2 926	N/S
615200 PRESTATIONS DE MENAGE	13 827	13 559	268	1,98
615610 MAINTENANCE COPIEUR RICOH		1 928	- 1 928	-100
615620 MAINTENANCE INFORMATIQUE LAYNIS	5 926	6 099	- 173	-2,84
615630 MAINTENANCE COPIEUR NET MAKERS	2 353	1 595	758	47,52
616000 PRIMES D'ASSURANCE	1 377	1 373	4	0,29
618100 DOCUMENTATION GENERALE	280	280		0,00
618500 FRAIS DE FORMATIONS	2 619	737	1 882	255,36
Autres services extérieurs	23 321	23 201	120	0,52

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
622600 HONORAIRES	10 488	10 183	305	3,00
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50	50		0,00
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUBLIQ.	407	269	138	51,30
623100 IMPRIMERIE - COMMUNICATION	397	893	- 496	-55,54
623800 POURBOIRES DONNS COURANTS	50		50	N/S
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	613	346	267	77,17
625110 INDEMNITE TRANSPORT EN COMMUN	113		113	N/S
625200 INDEMNITES KILOMETRIQUES	3 036	2 595	441	16,99
625700 RECEPTIONS	1 533	1 161	372	32,04
626100 FRAIS TELEPHONE	5 450	6 085	- 635	-10,44
626200 FRAIS POSTAUX	425	813	- 388	-47,72
626300 FRAIS INTERNET	622	639	- 17	-2,66
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	138	168	- 30	-17,86
Impôts, taxes et versements assimilés	11 629	9 861	1 768	17,93
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	10 543	8 816	1 727	19,59
631300 TAXE FORMATION CONTINUE	1 085	1 045	40	3,83
Salaires et traitements	162 766	164 719	- 1 953	-1,19
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	163 123	161 377	1 746	1,08
641200 PERS CONGES PAYES	-357	2 431	- 2 788	114,69
641300 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS		910	- 910	-100
Charges sociales	60 563	62 832	- 2 269	-3,61
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	41 010	40 889	121	0,30
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	11 886	11 550	336	2,91
645310 PREVOYANCE CADRE	2 053	1 992	61	3,06
645400 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC	7 012	6 939	73	1,05
645700 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	-1 797	1 054	- 2 851	270,49
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	399	407	- 8	-1,97
Autres charges de personnels		341	- 341	-100
648000 PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		341	- 341	-100
. Sur immobilisations : dotation aux amortiss	126	391	- 265	-67,77
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	126	391	- 265	-67,77
Autres charges	6	4	2	50,00
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	6	4	2	50,00
Total des charges d'exploitation (I)	389 493	375 845	13 648	3,63
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	3	1	2	200,00
661600 INTERETS BANC. & SUR OPER. FINANC.	3	1	2	200,00
Total des charges financières (III)	3	1	2	200,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	60 531	5 019	55 512	N/S
671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTIO	60 531	5 019	55 512	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio	31 878	32 828	- 950	-2,89
687500 DOT.PROV.RISQ.& CHARGES EXCEPTIONNE	31 878	32 828	- 950	-2,89
Total des charges exceptionnelles (IV)	92 409	37 847	54 562	144,16
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	481 904	413 693	68 211	16,49
TOTAL GENERAL	481 904	413 693	68 211	16,49
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 193 572,09 E.

Le résultat net comptable est une perte de 0,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/02/2014 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,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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

➤ Contributions volontaires :

- Mise à disposition de personnels :

PLIE Agglo
DDTEFP
Pôle emploi
Boutique de gestion
Conseil Général
Mission Locale de l'Orléanais

- Mise à disposition de locaux : Convention MDE / Ville d'Orléans : La convention de fonctionnement prévoit les points essentiels suivants :
- divers matériels et équipements : lignes téléphoniques, matériels informatiques et connections Internet&.
- la Ville prend à sa charge, les frais d'électricité, d'eau et de chauffage généré par la mise à disposition à hauteur de 33.27%

➤ **Charges exceptionnelles :**

Elles correspondent à "une sous consommation financière" au titre des crédits de l'Etat à hauteur de 26 392 euros pour 2012 et 34 038.72 euros pour 2011 soit au total de 60 430.72 euros.

➤ **Provision pour risque :**

Au regard des charges exceptionnelles rappelées ci-dessus une reprise de provision de 60 430.72 euros a été constatée au 31/12/2013.

Par ailleurs, par soucis de prudence une provision complémentaire pour risque de reversement de subvention à été constatée pour la somme de 31 878.20 euros concernant l'année 2013. Le montant global de la provision pour risque de reversement de subvention s'élève ainsi à 84 448.76 euros au 31/12/2013.

Notes sur le bilan actif

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 9 624

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 448	8 001	6 826	9 624
Immobilisations financières				
TOTAL	8 448	8 001	6 826	9 624

Amortissements et provisions d'actif = 1 749

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 448	126	6 826	1 749
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	8 448	126	6 826	1 749

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Installations générales	1 374	36	1 338	de 5 à 7 ans
Matériel bureau, informatique	8 250	1 713	6 537	de 2 à 3 ans
TOTAL	9 624	1 749	7 875	

Etat des créances = 104 084

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	104 084	104 084	
TOTAL	104 084	104 084	

Provisions pour dépréciation =

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 15 979

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	15 979
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	15 979

Charges constatées d'avance = 349

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Provisions = 84 449

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	113 001	31 878	60 431		84 449
TOTAL	113 001	31 878	60 431		84 449

Etat des dettes = 65 408

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	15 920	15 920		
Dettes fiscales & sociales	49 487	49 487		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	65 408	65 408		

Charges à payer par postes du bilan = 24 889

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 160
Dettes fiscales & sociales	19 729
Autres dettes	
TOTAL	24 889

Autres informations

Rémunération des dirigeants

- Rémunération globale des trois plus hauts cadres dirigeants :

Rémunération: 50 207 euros

Avantages en nature : néant

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 290
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	5 290