OXYGENE

Sommaire

Bilan association 1

ACTIF 1

Immobilisations incorporelles 1
Immobilisations corporelles 1
Immobilisations financières 1
Stocks en cours 1

PASSIF 3

Fonds associatifs et réserves 3
Dettes 3
Engagements reçus 3
Engagements donnés 3

Bilan association détaillé 4

ACTIF 4

Immobilisations incorporelles 4
Immobilisations corporelles 4
Immobilisations financières 4
Stocks en cours 4

PASSIF 6

Fonds associatifs et réserves 6
Dettes 6
Engagements reçus 6
Engagements donnés 6

Compte de résultat association 7

Produits d'exploitation 7
Autres produits d'exploitation 7
Produits financiers 7
Produits exceptionnels 7
Charges d'exploitation 8
Charges financières 8
Charges exceptionnelles 8
Evaluation des contributions volontaires en nature 8

Compte de résultat association détaillé 10

Produits d'exploitation 10
Autres produits d'exploitation 10
Produits financiers 11
Produits exceptionnels 11
Charges d'exploitation 11
Charges financières 12
Charges exceptionnelles 12
Evaluation des contributions volontaires en nature 12

Annexes 13

Bilan association

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	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	4 936	2 695	2 241	3 507	- 1 266
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 264	1 264			
Fonds commercial	69 700		69 700	69 700	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 224	16 821	13 403	6 022	7 381
Autres immobilisations corporelles	534 583	217 615	316 967	233 390	83 577
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 120		2 120	500	1 620
Autres immobilisations financières	1 238		1 238	1 238	
TOTAL (I)	**644 063**	**238 395**	**405 668**	**314 357**	**91 311**
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 741		6 741	2 238	4 503
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	2 417		2 417	1 826	591
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	4 500		4 500		4 500
. Personnel					
. Organismes sociaux	2 350		2 350		2 350
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	171 801		171 801	301 381	- 129 580
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	144 223		144 223	117 436	26 787
Charges constatées d'avance	708		708	708	
TOTAL (II)	**332 740**		**332 740**	**423 589**	**- 90 849**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL ACTIF	**976 803**	**238 395**	**738 409**	**737 945**	**464**

Bilan association(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	488 991	429 672	59 319
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	-18 304	-32 412	14 108
. Résultat de l'exercice	17 938	14 109	3 829
Autres fonds associatifs			
. 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			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	**488 625**	**411 369**	**77 256**
Provisions pour risques et charges	55 788	61 430	- 5 642
TOTAL (II)	**55 788**	**61 430**	**- 5 642**
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	5 010	10 015	- 5 005
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)	**5 010**	**10 015**	**- 5 005**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	29 593		29 593
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	45 422	38 321	7 101
Autres	90 890	103 078	- 12 188
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	23 080	113 732	- 90 652
TOTAL (IV)	**188 986**	**255 132**	**- 66 146**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**738 409**	**737 945**	**464**
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 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	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	**4 936**	**2 695**	**2 241**	**3 507**	**- 1 266**
2011000 Frais de constitution	*4 936*		*4 936*	*4 936*	
2801100 Amort. frais constitution		*2 695*	*-2 695*	*-1 429*	*- 1 266*
Concessions, brevets, droits similaires	**1 264**	**1 264**			
2050000 Programmes informatiques	*1 264*		*1 264*	*1 264*	
2805000 Amort. prog. informatiques		*1 264*	*-1 264*	*-1 264*	
Fonds commercial	**69 700**		**69 700**	**69 700**	
2070000 Epicerie solidaire	*69 700*		*69 700*	*69 700*	
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	**30 224**	**16 821**	**13 403**	**6 022**	**7 381**
2154000 Materiel et équipement divers	*22 518*		*22 518*	*15 690*	*6 828*
2154400 Matériel pédagogique	*7 705*		*7 705*	*4 734*	*2 971*
2815400 Amort materiel industriel		*15 074*	*-15 074*	*-13 850*	*- 1 224*
2815440 Amort. matériel pédagogique		*1 747*	*-1 747*	*-553*	*- 1 194*
Autres immobilisations corporelles	**534 583**	**217 615**	**316 967**	**233 390**	**83 577**
2181000 Agenct amengt installations	*348 803*		*348 803*	*253 200*	*95 603*
2182000 Materiel de transport	*100 668*		*100 668*	*83 125*	*17 543*
2183000 Mat.bureau &informatique	*48 620*		*48 620*	*47 001*	*1 619*
2184000 Mobilier	*36 492*		*36 492*	*35 158*	*1 334*
2818100 Amort.agenc. amén. inst.		*102 763*	*-102 763*	*-82 818*	*- 19 945*
2818200 Amort.materiel de transport		*46 213*	*-46 213*	*-35 630*	*- 10 583*
2818300 Amort.mat.bureau &informatique		*38 494*	*-38 494*	*-39 101*	*607*
2818400 Amort. mobilier		*30 144*	*-30 144*	*-27 544*	*- 2 600*
Immobilisations financières					
Prêts	**2 120**		**2 120**	**500**	**1 620**
2743000 Prêt au personnel - 5 ans	*375*		*375*		*375*
2746000 Prêt au personnel - 1 an	*1 745*		*1 745*	*500*	*1 245*
Autres immobilisations financières	**1 238**		**1 238**	**1 238**	
2754000 Dépots garantie location	*1 238*		*1 238*	*1 238*	
TOTAL (I)	**644 063**	**238 395**	**405 668**	**314 357**	**91 311**
Stocks en cours					
Marchandises	**6 741**		**6 741**	**2 238**	**4 503**
3700000 Stocks de marchandises	*6 741*		*6 741*	*2 238*	*4 503*
Créances usagers et comptes rattachés	**2 417**		**2 417**	**1 826**	**591**
4110000 Clients	*2 417*		*2 417*	*1 826*	*591*
. Fournisseurs débiteurs	**4 500**		**4 500**		**4 500**
4097400 Acomptes fourn. immobilisation	*4 500*		*4 500*		*4 500*
. Organismes sociaux	**2 350**		**2 350**		**2 350**
4387000 Produits à recevoir/Org socia	*2 350*		*2 350*		*2 350*
. Autres	**171 801**		**171 801**	**301 381**	**- 129 580**
4411000 Subventions invest. à recevoir	*32 410*		*32 410*	*67 042*	*- 34 632*
4417000 Subventions à recevoir	*60 112*		*60 112*	*162 489*	*- 102 377*
4687000 Divers produits à recevoir	*79 279*		*79 279*	*71 850*	*7 429*
Disponibilités	**144 223**		**144 223**	**117 436**	**26 787**
5124000 Caisse épargne cpte princ.	*55 005*		*55 005*	*27 846*	*27 159*
5125000 Caisse épargne cpte second.	*1 515*		*1 515*	*513*	*1 002*
5126000 Caisse épargne livret	*77 585*		*77 585*	*77 834*	*- 249*
5126100 Caisse épargne livret assoc.	*9 911*		*9 911*	*11 038*	*- 1 127*
5187000 Interets courus à recevoir	*17*		*17*	*25*	*- 8*
5300000 Caisse	*160*		*160*	*150*	*10*
5300001 Caisse épicerie solidaire	*30*		*30*	*30*	

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Charges constatées d'avance	**708**		**708**	**708**	
4861122 Crédit bail d'avance	*18*		*18*	*18*	
4861135 Location mob. d'avance	*355*		*355*	*355*	
4861181 Documentation d'avance	*335*		*335*	*335*	
TOTAL (II)	**332 740**		**332 740**	**423 589**	**- 90 849**
TOTAL ACTIF	**976 803**	**238 395**	**738 409**	**737 945**	**464**

Bilan association 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 associatifs sans droit de reprise	**488 991**	**429 672**	**59 319**
1024000 Apports ss droit repr. (fusion	*114 148*	*114 148*	
1026000 Subv invest biens renouv.	*374 843*	*315 524*	*59 319*
. Report à nouveau	**-18 304**	**-32 412**	**14 108**
1190000 Report a nouveau solde debiteur	*-18 304*	*-32 412*	*14 108*
. Résultat de l'exercice	**17 938**	**14 109**	**3 829**
TOTAL (I)	**488 625**	**411 369**	**77 256**
Provisions pour risques et charges	**55 788**	**61 430**	**- 5 642**
1510000 Provisions pour risques	*55 788*	*61 430*	*- 5 642*
TOTAL (II)	**55 788**	**61 430**	**- 5 642**
. Sur subventions de fonctionnement	**5 010**	**10 015**	**- 5 005**
1940000 Fonds dédiés s/subv. fonct.	*5 010*	*10 015*	*- 5 005*
TOTAL (III)	**5 010**	**10 015**	**- 5 005**
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	**29 593**		**29 593**
1681100 Emprunts divers + 5 ans	*18 476*		*18 476*
1681300 Emprunts divers - 5 ans	*8 894*		*8 894*
1681600 Emprunts divers - 1 an	*2 224*		*2 224*
Fournisseurs et comptes rattachés	**45 422**	**38 321**	**7 101**
4010000 Fournisseurs	*37 422*	*30 343*	*7 079*
4081061 Edf à payer		*220*	*- 220*
4081226 Honoraires à payer	*8 000*	*7 566*	*434*
4081262 Frais ptt à payer		*192*	*- 192*
Autres	**90 890**	**103 078**	**- 12 188**
4040000 Fournisseurs d'immobilisations	*5 266*		*5 266*
4282000 Dette provision congés payés	*34 689*	*33 070*	*1 619*
4310000 Urssaf	*15 753*	*15 770*	*- 17*
4373100 Caisse prévoyance Chorum	*1 204*	*1 310*	*- 106*
4373300 Caisse retraite Médéric	*11 622*	*11 873*	*- 251*
4382000 Charges sociales/congés payés	*15 388*	*15 212*	*176*
4386333 Formation à payer	*935*	*1 424*	*- 489*
4386472 Comité établiss. à payer	*1 017*	*787*	*230*
4419000 Avances s/subventions	*3 500*		*3 500*
4486000 Subventions à reverser		*22 000*	*- 22 000*
4486311 Taxe s/salaires à payer	*1 516*	*1 632*	*- 116*
Produits constatés d'avance	**23 080**	**113 732**	**- 90 652**
4870000 Produits constates d'avance	*23 080*	*113 732*	*- 90 652*
TOTAL (IV)	**188 986**	**255 132**	**- 66 146**
TOTAL PASSIF	**738 409**	**737 945**	**464**
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	254 990		254 990	254 803	187	0.07
Montants nets produits d'expl.	**254 990**		**254 990**	**254 803**	**187**	**0.07**
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			583 201	555 174	28 027	5.05
Cotisations			1 675	1 600	75	4.69
(+) Report des ressources non utiliées des exercices antérieurs			5 005	7 850	- 2 845	-36.24
Autres produits			3 452	14 274	- 10 822	-75.82
Reprise de provisions			5 642		5 642	N/S
Transfert de charges			68 950	48 673	20 277	41.66
Sous-total des autres produits d'exploitation			**667 926**	**627 571**	**40 355**	**6.43**
Total des produits d'exploitation (I)			**922 916**	**882 374**	**40 542**	**4.59**
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			1 557	1 969	- 412	-20.92
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			**1 557**	**1 969**	**- 412**	**-20.92**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			2 731	9 940	- 7 209	-72.53
Sur opérations en capital			40		40	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			**2 771**	**9 940**	**- 7 169**	**-72.12**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			**927 244**	**894 283**	**32 961**	**3.69**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			**927 244**	**894 283**	**32 961**	**3.69**

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	20 786	15 010	5 776	38.48
Variations stocks de marchandises	-4 503	-2 238	- 2 265	101.21
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	54 547	34 437	20 110	58.40
Services extérieurs	125 862	121 814	4 048	3.32
Autres services extérieurs	36 453	33 475	2 978	8.90
Impôts, taxes et versements assimilés	44 446	43 546	900	2.07
Salaires et traitements	430 419	423 507	6 912	1.63
Charges sociales	152 378	154 531	- 2 153	-1.39
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	44 912	35 281	9 631	27.30
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		13 802	- 13 802	-100
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		5 600	- 5 600	-100
Autres charges	169	113	56	49.56
Total des charges d'exploitation (I)	**905 469**	**878 876**	**26 593**	**3.03**
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				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 837		3 837	N/S
Sur opérations en capital		1 297	- 1 297	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	**3 837**	**1 297**	**2 540**	**195.84**
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**909 307**	**880 174**	**29 133**	**3.31**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**17 938**	**14 109**	**3 829**	**27.14**
TOTAL GENERAL	**927 244**	**894 283**	**32 961**	**3.69**
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	170 000	173 000	- 3 000	-1.73
. Prestations en nature				
. Dons en nature	10 983	10 580	403	3.81
Total	**180 983**	**183 580**	**- 2 597**	**-1.41**
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	10 983	10 580	403	3.81
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole	170 000	173 000	- 3 000	-1.73
Total	**180 983**	**183 580**	**- 2 597**	**-1.41**

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	**254 990**		**254 990**	**254 803**	**187**	**0.07**
7060000 Prest. serv. /Bons loisirs	*449*		*449*	*670*	*- 221*	*-32.99*
7060001 Prest. serv. CAF/Halte garderi	*99 953*		*99 953*	*103 550*	*- 3 597*	*-3.47*
7060002 Prest. serv. CAF/Anim globale	*61 062*		*61 062*	*59 952*	*1 110*	*1.85*
7060003 Prest. serv. CAF/Familles	*13 619*		*13 619*	*13 373*	*246*	*1.84*
7060004 Prest. serv. CAF/Clas	*5 557*		*5 557*	*5 993*	*- 436*	*-7.28*
7060006 Prest.serv. CAF/Anim. globale	*13 619*		*13 619*	*13 559*	*60*	*0.44*
7061000 Particip. usagers autres	*11 159*		*11 159*	*8 369*	*2 790*	*33.34*
7061100 Particip. usagers garderie	*19 192*		*19 192*	*21 386*	*- 2 194*	*-10.26*
7061200 Prestations de services	*824*		*824*	*3 420*	*- 2 596*	*-75.91*
7062000 Produit des manifestations	*17 845*		*17 845*	*13 662*	*4 183*	*30.62*
7063000 Prest services projet maroc				*2 000*	*- 2 000*	*-100*
7083000 Locations diverses				*125*	*- 125*	*-100*
7084100 Refacturations diverses	*9 910*		*9 910*	*6 344*	*3 566*	*56.21*
7088200 Avantage en nature	*1 800*		*1 800*	*2 400*	*- 600*	*-25.00*
Montants nets produits d'expl.	254 990		254 990	254 803	187	0.07

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	**583 201**	**555 174**	**28 027**	**5.05**
7401000 Subv. expl/Etat	*37 659*	*38 777*	*- 1 118*	*-2.88*
7402000 Subv. expl/Région	*420*		*420*	*N/S*
7403000 Subv. expl/Département	*159 400*	*166 491*	*- 7 091*	*-4.26*
7405000 Subv. expl/Ville Dieppe	*230 800*	*230 800*		*0.00*
7406000 Subv. fonct/CAF	*21 172*	*25 968*	*- 4 796*	*-18.47*
7406100 Subv. fonct/CAF garderie	*20 000*	*19 224*	*776*	*4.04*
7406300 Subv Expl Caf Parentalité	*6 800*	*6 800*		*0.00*
7406400 Subv Caf Scopados	*33 000*	*33 000*		*0.00*
7406500 Subv CAF ecole des arts	*9 000*	*9 000*		*0.00*
7408300 Subv Expl/Autre produits /SSI	*1 950*	*869*	*1 081*	*124.40*
7408310 Produits telethon		*403*	*- 403*	*-100*
7408400 Subv. a.n.d.e.s.	*3 800*	*2 494*	*1 306*	*52.37*
7408800 Subv. autres org.	*39 200*	*21 350*	*17 850*	*83.61*
7408900 Subv. exceptionnelle CAF	*20 000*		*20 000*	*N/S*
Cotisations	**1 675**	**1 600**	**75**	**4.69**
7560000 Adhésions	*1 675*	*1 600*	*75*	*4.69*
Produits liés à des financements réglementaires	**5 005**	**7 850**	**- 2 845**	**-36.24**
7894000 Reprise s/subv. attribuées	*5 005*	*7 850*	*- 2 845*	*-36.24*
Autres produits	**3 452**	**14 274**	**- 10 822**	**-75.82**
7540000 Dons, mécénat	*3 146*	*14 174*	*- 11 028*	*-77.80*
7588000 Produits divers gestion cour.	*307*	*99*	*208*	*210.10*
Reprise de provisions	**5 642**		**5 642**	**N/S**
7815000 Reprises sur prov pour risques	*5 642*		*5 642*	*N/S*
Transfert de charges	**68 950**	**48 673**	**20 277**	**41.66**
7911000 Transf charges serv ext financ		*1 852*	*- 1 852*	*-100*
7911100 Transf charges s/exerc. ant.	*8 233*		*8 233*	*N/S*
7913000 Transf formation	*5 257*	*4 504*	*753*	*16.72*
7914200 Transf asp/adulte relais	*35 500*	*26 286*	*9 214*	*35.05*
7914300 Transf ijss/cpam	*12 050*	*11 872*	*178*	*1.50*
7914400 Transf ijss/chorum	*7 911*	*4 158*	*3 753*	*90.26*

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
Sous-total des autres produits d'exploitation	667 926	627 571	40 355	**6.43**
Total des produits d'exploitation (I)	**922 916**	**882 374**	**40 542**	**4.59**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	**1 557**	**1 969**	**- 412**	**-20.92**
7681000 Produits financiers	*1 557*	*1 969*	*- 412*	*-20.92*
Total des produits financiers (III)	**1 557**	**1 969**	- 412	**-20.92**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	**2 731**	**9 940**	**- 7 209**	**-72.53**
7718000 Autres pdts excep opé gestion	*356*	*9 180*	*- 8 824*	*-96.12*
7725800 Produits s/ex. antérieurs	*2 375*	*760*	*1 615*	*212.50*
Sur opérations en capital	**40**		**40**	**N/S**
7752000 Produits immos corp. cédées	*40*		*40*	*N/S*
Total des produits exceptionnels (IV)	**2 771**	**9 940**	- 7 169	**-72.12**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	**927 244**	**894 283**	**32 961**	**3.69**
TOTAL GENERAL	**927 244**	**894 283**	**32 961**	**3.69**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	**20 786**	**15 010**	**5 776**	**38.48**
6071000 Achats épicerie E.S.	*20 786*	*15 010*	*5 776*	*38.48*
Variations stocks de marchandises	**-4 503**	**-2 238**	**- 2 265**	**101.21**
6037000 Variation stocks marchandises	*-4 503*	*-2 238*	*- 2 265*	*101.21*
Autres achats non stockés	**54 547**	**34 437**	**20 110**	**58.40**
6061100 Fourn Edf	*5 829*	*4 092*	*1 737*	*42.45*
6061110 Eau	*149*	*134*	*15*	*11.19*
6063000 Fournitures d'activités	*19 842*	*15 999*	*3 843*	*24.02*
6063050 Petit outillage	*13 151*	*2 484*	*10 667*	*429.43*
6063100 Produits d'entretien	*1 903*	*1 095*	*808*	*73.79*
6064000 Fournitures administratives	*4 375*	*2 662*	*1 713*	*64.35*
6066000 Carburant	*5 342*	*4 764*	*578*	*12.13*
6068000 Alimentation	*3 956*	*3 207*	*749*	*23.36*
Services extérieurs	**125 862**	**121 814**	**4 048**	**3.32**
6110000 Sous-traitance activités	*87 696*	*90 260*	*- 2 564*	*-2.84*
6122000 Credit-bail mobilier	*3 110*	*3 110*		*0.00*
6132000 Locations immobilieres	*12 306*	*11 909*	*397*	*3.33*
6132100 Locations immo diverses	*70*		*70*	*N/S*
6135100 Location mobilière copieur	*3 759*	*3 759*		*0.00*
6155000 Entretien sur biens mobiliers	*5 737*	*2 726*	*3 011*	*110.45*
6156000 Maintenance	*4 649*	*2 224*	*2 425*	*109.04*
6160000 Assurances	*8 097*	*7 217*	*880*	*12.19*
6181000 Documentation generale	*438*	*608*	*- 170*	*-27.96*
Autres services extérieurs	**36 453**	**33 475**	**2 978**	**8.90**
6226000 Honoraires	*8 200*	*13 519*	*- 5 319*	*-39.34*
6230000 Publicite	*2 069*	*1 673*	*396*	*23.67*
6231000 Annonces insertions	*50*		*50*	*N/S*
6238000 Pourboires dons	*4 158*	*60*	*4 098*	*N/S*
6251000 Voyages et deplacements	*4 664*	*3 682*	*982*	*26.67*
6251300 Dépenses SSI	*1 982*	*1 038*	*944*	*90.94*
6251310 Dépenses téléthon		*403*	*- 403*	*-100*
6257000 Receptions	*1 418*	*954*	*464*	*48.64*
6261000 Affranchissements	*1 193*	*780*	*413*	*52.95*
6262000 Telephone	*8 441*	*7 870*	*571*	*7.26*
6270000 Services bancaires	*338*	*327*	*11*	*3.36*
6281000 Cotisations	*3 939*	*3 170*	*769*	*24.26*
Impôts, taxes et versements assimilés	**44 446**	**43 546**	**900**	**2.07**
6311000 Taxe sur les salaires	*29 043*	*28 786*	*257*	*0.89*
6333000 Formation continue	*15 403*	*14 279*	*1 124*	*7.87*
6358000 Autres droits		*481*	*- 481*	*-100*
Salaires et traitements	**430 419**	**423 507**	**6 912**	**1.63**

	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation	%
6411000 Salaires assujettis	*418 769*	*408 746*	*10 023*	*2.45*
6412000 Congés payés	*1 619*	*443*	*1 176*	*265.46*
6414000 Indemnités et avant. divers	*10 031*	*14 318*	*- 4 287*	*-29.94*
Charges sociales	**152 378**	**154 531**	**- 2 153**	**-1.39**
6451000 Cotisations Urssaf	*97 363*	*98 620*	*- 1 257*	*-1.27*
6452100 Cotisations retraite Médéric	*27 352*	*28 795*	*- 1 443*	*-5.01*
6452200 Cotisations prévoyance	*3 577*	*3 919*	*- 342*	*-8.73*
6454000 Cotisations Assedic	*18 007*	*17 576*	*431*	*2.45*
6458200 Charges soc / congés à payer	*176*	*41*	*135*	*329.27*
6472000 Comité d'établissement	*4 317*	*4 087*	*230*	*5.63*
6475000 Medecine du travail	*1 586*	*1 492*	*94*	*6.30*
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		**5 600**	**- 5 600**	**-100**
6894000 Engagts à réaliser s/subv fonc		*5 600*	*- 5 600*	*-100*
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**44 912**	**35 281**	**9 631**	**27.30**
6811100 Dotat. amort immob incorp.	*1 266*	*943*	*323*	*34.25*
6811210 Dotat amort immo corp.	*43 645*	*34 338*	*9 307*	*27.10*
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		**13 802**	**- 13 802**	**-100**
6815000 Dotat. provis. risques charge		*13 802*	*- 13 802*	*-100*
Autres charges	**169**	**113**	**56**	**49.56**
6541000 Pertes créances de l'exercice	*30*	*60*	*- 30*	*-50.00*
6544000 Pertes créances s/exerc ant.	*139*	*52*	*87*	*167.31*
Total des charges d'exploitation (I)	**905 469**	**878 876**	26 593	**3.03**
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	**3 837**		**3 837**	**N/S**
6718000 Charges exceptionnelles	*3 837*		*3 837*	*N/S*
Sur opérations en capital		**1 297**	**- 1 297**	**-100**
6752000 Val net compt elem actif cedes cor		*1 297*	*- 1 297*	*-100*
Total des charges exceptionnelles (IV)	**3 837**	**1 297**	2 540	**195.84**
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI	**909 307**	**880 174**	**29 133**	**3.31**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**17 938**	**14 109**	**3 829**	**27.14**
TOTAL GENERAL	**927 244**	**894 283**	**32 961**	**3.69**
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Bénévolat	**170 000**	**173 000**	**- 3 000**	**-1.73**
. Dons en nature	**10 983**	**10 580**	**403**	**3.81**
Total	**180 983**	**183 580**	- 2 597	**-1.41**
. Mise à disposition gratuite de biens et services	**10 983**	**10 580**	**403**	**3.81**
. Personnel bénévole	**170 000**	**173 000**	**- 3 000**	**-1.73**
Total	**180 983**	**183 580**	**- 2 597**	**-1.41**

Annexes

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

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 738 408,62 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 17 937,50 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/03/2014 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par le plan comptable général issu du règlement CRC n° 99-03 modifié, en particulier, par le règlement CRC n° 2004-06.
La ventilation des immobilisations par composants n'a pas été pratiquée au 31/12/2013. Il n'a pas été recensé de composants dont la durée d'amortissement se démarque de manière significative de la durée d'amortissement du bien immobilisé pris dans son ensemble.
De plus, selon le PCG art-322-5 modifié par l'article 1 du règlement CRC n° 2005-9; les immobilisations ont été amorties sur les durées d'usage, sans rechercher les durées réelles d'utilisation.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

STOCKS

Les stocks ont été évalués selon la méthode "FIFO" (premier entré, premier sorti) pour un montant de 6 741 euros.
D'autre part, les stocks des marchandises provenant de la Banque Alimentaire ainsi que ceux provenant des dons ne sont pas comptabilisés.

STOCKS EPICERIE "Chez Louisette"

Le stock "épicerie" représente, sur l'exercice, un montant de 17 724 euros qui se décompose en deux parties :
- les achats effectués par l'association : 6 741 euros constatés dans le compte de stock, inscrit au bilan.
- les achats offerts principalement par la Banque Alimentaire : 10 983 euros constatés dans les "dons en nature", inscrit hors bilan.

PROVISION POUR INDEMNITES DEPART A LA RETRAITE

Le montant au 31/12/2013 s'élève à 55 788 euros (reprise de l'exercice : 5 642 euros).

FONDS DEDIES

Ils correspondent à l'excédent perçu, conformément au bilan d'action présenté à la CAF.
Fonds dédiés (action scopados) : (n-1 : 5600 euros) (n : 5010 euros)
Fonds dédiés (action ados ont du peps) : (n-1 : 4415 euros) (n : 0)
soit une reprise d'un montant de 5 005 euros.

BENEVOLAT VALORISE

Le bénévolat a été valorisé en fonction du temps passé par les bénévoles dans les différentes activités soit 12595 heures sur la base de 13,50 euros de l'heure.

PRESTATIONS DE SERVICES

Les soldes des prestations de services à recevoir ont été provisionnés au plus juste, en fonction des éléments fournis par l'association.

SUBVENTION EXCEPTIONNELLE

Sur n-1 une subvention exceptionnelle accordée par la CAF à hauteur de 20 000 euros pour faire face aux charges supplémentaires 2012 a été provisionnée "à reverser" en totalité en raison d'un résultat 2012 excédentaire, un courrier de la CAF du 21/03/2013 maintien cette subvention en 2013 à condition d'adapter la demande d'aide financière 2013.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 4 936 E

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	*4 936*	*2 695*	*2 241*	%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	*4 936*	*2 695*	*2 241*	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 644 063 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*75 899*			*75 899*
Immobilisations corporelles	*438 909*	*134 603*	*8 706*	*564 806*
Immobilisations financières	*1 738*	*2 120*	*500*	*3 358*
TOTAL	*516 546*	*136 723*	*9 206*	*644 063*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 238 395 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*2 692*	*1 266*		*3 959*
Immobilisations corporelles	*199 497*	*43 645*	*8 706*	*234 436*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*202 189*	*44 912*	*8 706*	*238 395*

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	*4 936*	*2 695*	*2 241*	*de 1 à 5 ans*
Programmes informatiques	*1 264*	*1 264*	*0*	*1 ans*
Epicerie solidaire	*69 700*	*0*	*69 700*	*Non amortiss.*
Materiel et équipement divers	*22 518*	*15 074*	*7 444*	*de 3 à 5 ans*
Matériel pédagogique	*7 705*	*1 747*	*5 959*	*5 ans*
Agenct amengt installations	*348 803*	*102 763*	*246 040*	*de 3 à 15 ans*
Materiel de transport	*100 668*	*46 213*	*54 455*	*5 ans*
Mat.bureau &informatique	*48 620*	*38 494*	*10 126*	*de 3 à 5 ans*
Mobilier	*36 492*	*30 144*	*6 347*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*640 705*	*238 395*	*402 311*	

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 185 134 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*3 358*	*1 745*	*1 613*
Actif circulant & charges d'avance	*181 776*	*181 776*	
TOTAL	*185 134*	*183 521*	*1 613*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 81 646 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*81 629*
Disponibilités	*17*
TOTAL	*81 646*

3.5 - Charges constatées d'avance = 708 E

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

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 55 788 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	*61 430*		*5 642*		*55 788*
TOTAL	*61 430*		*5 642*		*55 788*

4.2 - Etat des dettes = 188 986 E

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	*29 593*	*2 223*	*8 894*	*18 476*
Fournisseurs	*45 422*	*45 422*		
Dettes fiscales & sociales	*85 624*	*85 624*		
Dettes sur immobilisations	*5 266*	*5 266*		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	*23 080*	*23 080*		
TOTAL	*188 986*	*161 616*	*8 894*	*18 476*

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 61 545 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*8 000*
Dettes fiscales & sociales	*53 545*
Autres dettes	
TOTAL	*61 545*

4.4 - Produits constatés d'avance = 23 080 E

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

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 254 990 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*243 280*	*95,41 %*
Produits des activités annexes	*11 710*	*4,59 %*
TOTAL	*254 990*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*3 700*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*3 700*

6.2 - Autres informations complémentaires

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION
Estimation des droits : 1 700 heures.

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		*9 585*		*9 585*
Montants de l'exercice		*3 110*		*3 110*
Sous-total		*12 695*		*12 695*

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		*2 851*		*2 851*
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		*2 851*		*2 851*

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moinsd'un an		*1 361*		*1 361*
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		*1 361*		*1 361*

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		*16 907*		*16 907*

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL (suite)

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine		*13 613*		*13 613*
Cumuls des dotations antérieures		*8 396*		*8 396*
Dotations de l'exercice		*2 723*		*2 723*
Valeur nette comptable		*2 494*		*2 494*

OXYGENE

ANNEXE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 81 646 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*81 629*
Produits à recevoir/org socia(4387000)	*2 350*
Divers produits à recevoir(4687000)	*79 279*
Disponibilités :	*17*
Interets courus à recevoir(5187000)	*17*
TOTAL	*81 646*

8.2 - Charges constatées d'avance = 708 E

Charges constatées d'avance	Montant
Crédit bail d'avance(4861122)	*18*
Location mob. d'avance(4861135)	*355*
Documentation d'avance(4861181)	*335*
TOTAL	*708*

8.3 - Charges à payer = 61 545 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*8 000*
Honoraires à payer(4081226)	*8 000*
Dettes fiscales et sociales :	*53 545*
Dette provision congés payés(4282000)	*34 689*
Charges sociales/congés payés(4382000)	*15 388*
Formation à payer(4386333)	*935*
Comité établiss. à payer(4386472)	*1 017*
Taxe s/salaires à payer(4486311)	*1 516*
TOTAL	*61 545*

8.4 - Produits constatés d'avance = 23 080 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(4870000)	*23 080*
TOTAL	*23 080*

OXYGENE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013 Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois	31/12/2011 12 mois	31/12/2010 12 mois	31/12/2009 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*254 990*	*254 803*	*226 880*	*226 485*	*207 346*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*52 202*	*60 942*	*-7 244*	*44 613*	*38 267*
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*52 202*	*60 942*	*-7 244*	*44 613*	*38 267*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*17 938*	*14 109*	*-38 458*	*7 188*	*40 399*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*430 419*	*423 507*	*390 899*	*388 759*	*387 809*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*152 378*	*154 531*	*162 748*	*140 615*	*138 308*

Observations complémentaires