

GCSMS LA CANOPEE
siège social : 10/12 rue Ambroise Thomas
92400 COURBEVOIE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2013

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 €
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

SIÈGE SOCIAL : 11, rue Bertin Poirée 75001 PARIS - **BUREAU** : 100, Boulevard de Sébastopol 75003 PARIS
Tél. 01 44 54 19 80 - Fax. 01 75 43 86 83 - Adresse E-mail : feder-audit@wanadoo.fr

BUREAU NORD : 87, rue de la Gare - BP 87 - 59963 CROIX CEDEX

Tél. 03 20 82 28 56 - Fax. 03 20 82 29 89 - Adresse E-mail : feder-audit-ne@orange.fr

R.C.S. PARIS 432 999 605 - SIRET 432 999 605 00020

GCSMS LA CANOPEE
siège social : 10/12 rue Ambroise Thomas
92400 COURBEVOIE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2013

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à *l'exercice clos le 31 décembre 2013*, sur:

- le contrôle des comptes annuels de la société GCSMS LA CANOPEE , 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 *l'administrateur*. Il m'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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

La présentation d'ensemble est basée sur le plan comptable de la vie associative , votre groupement étant composé uniquement d'association .

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 de gestion du Président et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 27 mai 2014


Jean-Bernard CAPPELIER
Commissaire aux comptes

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

		ACTIF	VALEUR BRUTE AU 31/12/2013	AMORTIS ET PROVISIONS	VALEUR NETTE AU 31/12/2013	RAPPEL AU 31/12/2012
		IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 298,76	15 298,76		
A		Frais d'établissement				
C		Logiciel Informatique	15 298,76	15 298,76		
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	621 212,46	128 845,45	492 367,01	591 245,84
I		Terrains				
F		Constructions	mémoire		mémoire	mémoire
		Aménagement locaux	568 065,77	103 364,55	464 701,22	533 869,26
		Autres immobilisations corporelles	53 146,69	25 480,90	27 665,79	57 376,58
I						
M						
M						
O		Travaux en cours				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 296,01		24 296,01	24 460,39
I		Dépôts et cautionnements				
L		Autres titres immobilisés	24 219,76		24 219,76	24 384,14
I		Prêts au personnel	76,25		76,25	76,25
S						
E						
		TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	660 807,23	144 144,21	516 663,02	615 706,23
		COMPTES DE LIAISON				
		STOCK ET EN COURS				
A						
C						
		CREANCES ET COMPTES RATTACHES	240 155,69		240 155,69	347 487,98
I		Organismes et usagers				
F		Fournisseurs débiteurs	231 341,92		231 341,92	335 886,80
		Personnel et autres créances				810,00
C		Divers	8 813,77		8 813,77	390,50
I		compte de liaison Perspective et La Cateh				10 400,68
		PLACEMENTS, VALEURS MOBIL & AUTRES	274 680,85		274 680,85	494 247,23
C		Placements	268 367,96		268 367,96	490 226,57
U		Intérêts courus non échus	6 312,89		6 312,89	4 020,66
		DISPONIBILITES	427 941,49		427 941,49	206 313,84
A		Banque	425 288,23		425 288,23	204 185,75
N		C.C.P.				
T		Caisse	2 183,26		2 183,26	1 338,09
		Régie	470,00		470,00	790,00
		CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	43 540,75		43 540,75	26 395,70
		Charges payées d'avance	43 540,75		43 540,75	26 395,70
		TOTAL (II)	986 318,78		986 318,78	1 074 444,75
		CHARGES A REP. PLUS EXERCICES (III)				
		INTER.EMPRUNTS A COUVRIR (IV)				
		TOTAL DE L'ACTIF			1 502 981,80	1 690 150,98

P A S S I F		AVANT	MOUVEMENTS	AU 31/12/2013	RAPPEL
		MOUVEMENTS			AU 31/12/2012
FONDS ASSOC. SANS DROIT DE REPRIS		229 822,36	55 922,06	285 744,42	55 062,77
F	.D' investissements : Propres				
O	.D' investissements	2 185,72	48 866,09	51 051,81	2 185,72
N	.De trésorerie				
D	Réserves affectées au projet associatif				
S	Résultat de l'exercice (gestion non contrôlée)	230 401,34		230 401,34	55 641,75
	.Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-2 764,70	7 055,97	4 291,27	-2 764,70
P	FONDS ASSOC. AVEC DROIT DE REPRIS	461 195,00		461 195,00	461 195,00
R	.A la dissolution : val.biens affect. invest.				
O	.A un autre terme				
P	.Valeur biens affectés investissement				
R	.Subv. non renouv. d'investissement	461 195,00		461 195,00	461 195,00
E	.Reservation de lits				
S	RESERVES	87 245,44		87 245,44	87 245,44
	.D' Investissements	6 297,15		6 297,15	6 297,15
E	.De Trésorerie				
T	.Générale	80 948,29		80 948,29	80 948,29
	PROVISIONS REGLEMENTEES	148 719,49	5 000,00	153 719,49	148 719,49
A	.D' Investissements	30 608,30		30 608,30	30 608,30
S	.De Trésorerie	39 996,61		39 996,61	39 996,61
S	.De Régularisation de la gestion	78 114,58	5 000,00	83 114,58	78 114,58
I	RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU GC	-357 737,48	-156 990,65	-514 728,13	-220 962,27
M	.Dépenses refusées		-10 050,41	-10 050,41	
L	.Résultat de l'exercice GC CHRS	-30 900,64	23 240,21	-7 660,43	22 966,87
L	.Résultat de l'exercice GC DAHO	31 169,25		31 169,25	32 697,31
E	.Résultat de l'exercice GC Ados	-272 205,44		-272 205,44	-190 825,80
S	.Résultat GC en attente d'imputation	-85 800,65	-170 180,45	-255 981,10	-85 800,65
	.Report à nouveau GC				
	SUBVENT. D'EQUIP. AMORTISSABLES	BRUT	AMORTI	NET	NET
	Subvention investissement amortissable				
	TOTAL FONDS PROPRES & ASSIMIL (I)	569 244,81	-96 068,59	473 176,22	531 260,43
COMPTES DE LIAISON					
PROV-	PROV. POUR RISQ. ET CHARGES				
SIONS	.Provisions pour risques	354 229,53	-33 888,30	320 341,23	354 229,53
	.Provisions pour charges	318 338,46	-71 512,61	246 825,85	318 338,46
	TOTAL PROV. P/ RISQ. & CHARG. (II)	672 567,99	-105 400,91	567 167,08	672 567,99
FONDS	FONDS DEDIES RTT				
DEDIES	.Fonds dédiés RTT				
RTT	TOTAL FONDS DEDIES RTT				
	EMPRUNTS ET DETTES ASSIM. D'INVEST	EMPRUNTE	AMORTI	NET	NET
D	.Capital				
	.Intérêts courus non échus				
	EMPRUNTS ET DETTES ASSIM. DE TRES	60 000,00		60 000,00	67 532,89
E	.Capital				
	.découvert bancaire				7 532,89
	.apport trésorerie Perspective et La Cateh	60 000,00		60 000,00	60 000,00
T	AUTRES DETTES			402 638,50	418 789,67
	.Dettes sur immob.et comptes rattachés			19 264,70	35 368,41
T	.Avances reçues et usagers créditeurs (cautions)			4 442,81	4 522,81
	.Fournisseurs et comptes rattachés			45 637,77	42 536,23
E	.Dettes relatives au personnel			240 152,39	272 222,56
	.Dépôts usagers				
S	.Autres dettes			53,00	
	.Compte liaison La Cateh			76 228,10	52 566,43
	.Compte liaison Perspective			5 609,73	303,23
CPTES	.Produits constatés d'avance			11 250,00	11 250,00
DE	TOTAL DETTES ET ASSIMILES (III)			462 638,50	486 322,56
REGUL	TOTAL DU PASSIF			1 502 981,80	1 690 150,98

LA CANOPEE			COMPTES de fonctionnement et de résultats		compte de résultat comparé exercice (n-2), (n-1), (n)		BUDGET Ex :		REEL Ex : 2 0 1 3 La Canopée Page 16	
N° DE CPTÉ	CHARGES	REEL 2011	REEL 2012	REEL 2013	N° DE CPTÉ	PRODUITS	REEL 2011	REEL 2012	REEL 2013	
6364	COUT DE PERSONNEL				7	PROD. ACT. PRINCIPALES				
641	Appointements bruts	888 440,50	1 028 580,42	1 031 875,90						
645/647	Charges sociales	509 606,73	566 801,94	606 178,96		Dotaton globale	876 281,00	915 846,53	884 532,84	
63	Charges fisc. et assimilées	97 394,18	110 922,17	111 423,97						
648	Autres rémunérations	37 146,32	72 941,12	30 477,55		Prix de journées	1 266 811,43	1 303 029,17	1 001 019,02	
648	Indemnités licenciement	54 525,63	18 333,13	45 636,98						
648	Indemnités d'part retraite	10 431,46	33 641,14	10 431,46		Cotisations et dons				
649	Ded. I.J. & remb. form. cont. & av. r.									
I	TOTAL COUTS PERSON.	1 596 544,82	1 829 218,92	1 836 024,84						
602/606	CONSOUMATIONS	89 504,36	111 091,82	96 617,12						
60	Matériel et outillage chantier			1 569,27		Subventions	62 725,71	206 454,04	205 894,85	
60	Alimentation	6 859,07	21 199,21	12 868,39						
60	Combustibles & énergies	26 164,11	21 578,87	22 203,34						
60	Carb. & fourm. auto	3 364,55	8 729,60	5 631,12						
60	Fournitures hôtelières	22 800,81	21 837,01	25 093,57		Ventes et prestations facturées	1 017,71			
60	Fourm. entretien	14 290,63	10 809,36	4 565,56						
60	Fournitures administratives	13 495,12	21 610,92	19 407,06						
60	Fournit. scol. & éducatives	70,29	897,74	50,42						
60	Fournitures vie sociale	2 459,78	4 429,31	4 028,39						
61/	SERVICES EXTERIEURS	494 773,36	462 579,90	474 355,52						
611	Sous-traitance médicales									
611	Sous-trait. médico. soc.	3 698,43	8 935,49	7 891,21						
612	Crédit-bail		838,97	3 130,39						
613	Locations & charg. loc.	398 389,90	393 879,40	379 171,90						
615	Entret. & répar. ix & equip.	52 053,76	15 894,40	43 323,97						
615	Contrats de maintenance	15 934,11	12 883,09	17 285,70						
615	Entr. & répar. mat. transport	3 462,21	8 785,29	4 317,78						
616	Prime d'assurance	10 085,54	11 655,68	12 145,55						
617/618	Etudes cot. doc. & divers	11 148,39	9 707,58	7 089,02						
					IX	TOTAL PROD. ACTIVITES PRINCIPALES	2 226 835,85	2 425 329,74	2 181 446,71	
	AUTRES SERV. EXTERIEURS	87 660,27	133 770,87	118 998,45						
621	Personnel extérieur	3 874,62	14 902,62	12 004,87						
622	Honoraires et divers	32 248,81	42 766,53	46 735,20		Remb. de charges, part. aux frais	15 338,30	6 237,28	7 994,55	
623	Informations, publicité		1 050,00	3 563,80						
624	Transports		10,00							
625	Déplac. missions, récept.	14 170,37	20 647,06	13 356,62		Serv. explo. intér. personnel	7 068,39	51 382,41	41 696,02	
626/627	Serv. banc. & frais PTT	29 986,92	33 233,35	33 370,36		Remb. Prévoyance			5 656,96	
628	Blanchissage extérieur									
628	Nettoy. p/entrepr. extér.			1 249,08						
628	Informatique extérieure	6 683,23	7 721,36	7 628,10		Participation hébergés	166 672,59	156 244,18	169 696,58	
	Divers	716,32	13 439,95	1 086,42						
63	AUTRES IMPOTS	2 146,60	3 727,10	640,50						
65	AUTRES CHARG. COUR.	31 630,33	25 386,92	7 340,15						
655	Frais d'assemblée & de CA					Prestations aux tiers				
	Pécule	31 630,33	25 386,92	7 338,46		Perf. association prospective				
	Subvention accordée			1,70		Remb. promofaf	26 140,87	21 840,17	23 307,98	
III	TOTAL AUTRES CHAR.	705 714,92	736 556,61	696 951,74		Autres produits	185,00	507,39	9 203,62	
	CHARGES FINANCIERES			7,27						
66	Intérêts emprunts			7,27		Reprise s/subv. investissam.				
66	Autres charges financières			7,27						
	DOT. AMORT. & PROV.	462 685,37	119 498,25	59 956,32		Produits financiers	1 436,31	7 600,11	5 053,89	
681	Dotat. aux amortissements	38 471,02	62 030,57	50 586,89	74	Subv. interne de fonctio.				
681	Dotat. aux Provisions	424 214,35	57 467,68	9 369,43	781	Reprise provisions	114 650,30	104 841,43	96 902,06	
					79	Transfert de charges	850,85	39 490,37	12 000,00	
III	TOT. DOT. AMORT. PROV. & CHARG. FINANC.	462 685,37	119 498,25	59 963,69						
II + III	COUT HORS PERSONNEL	1 168 400,29	856 054,86	756 915,33	VI	TOTAL PROD. EN ATTENUAT. DE CHARG.	332 442,71	388 143,34	373 513,66	
A	TOTAL CHARG. DE FONCTION COURANT	2 764 845,11	2 685 274,78	2 592 940,17	B I	TOTAL DES PROD. DE FONCTION COURANT	2 559 278,56	2 813 473,08	2 554 960,37	
6714	Créances irrécouvrables									
672	Charges s/exc. antérieures		8 405,55	51 573,10	787	Reprise Provisions				
	Val. nette actif cédé			3 713,87		Produits s/exerc. antérieurs				
	Autres charg. exception	11 856,04	460,73			Prix cession élément d'actif	8 710,26	14 430,00	51 023,70	
687	Dotat. excep. amort. & prov.		6 024,45			Autres produits except.		676,06	707,58	
6874	Dotat. Réserve d'investissement									
V	TOTAL CHARG. EXCEPT.	11 856,04	14 890,73	55 286,97	IV	TOTAL PROD. EXCEPT.	8 710,26	15 106,06	51 731,28	
C	TOTAL DES CHARGES	2 776 801,15	2 700 165,51	2 648 227,14	D	TOTAL DES PRODUITS	2 567 988,82	2 828 579,14	2 606 691,65	
VII	Reprise déficit antérieur		228 993,56		VIII	Reprise excédent antér.	45 298,08	21 060,06	23 240,21	
	Excédent de fonctionnement					Déficit de fonctionnement	163 514,25	79 519,87	18 295,28	
	T O T A U X	2 776 801,15	2 929 159,07	2 648 227,14		T O T A U X	2 776 801,15	2 929 159,07	2 648 227,14	

GCSMS « LA CANOPEE »

10, rue Ambroise Thomas
92400 COURBEVOIE**L'ANNEXE**

Le total du bilan arrêté au 31 Décembre 2013 concerné par la présente annexe s'élève à	1.502.981.80 €	
Les totaux des comptes de résultat s'élèvent à	2.648.227.14 €	
Le résultat de l'exercice s'élève à	-18.295.28 €	
et se décompose en	-9.836.73 €	<i>pour la gestion conventionnée du CHRS Perspective</i>
	+2.176.30 €	<i>pour la gestion conventionnée du CHRS La Cateh</i>
	+31.169.25 €	<i>pour la gestion conventionnée de la mission DAHO</i>
	-272.205.44 €	<i>pour la gestion conventionnée de l'activité ADOS de l'Yonne</i>
et	+230.401.34 €	<i>pour les autres activités</i>

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**1.1 - DANS LES COMPTES**

Fin de l'activité ADOS dans l'Yonne en 2013.
Transfert des immobilisations de Charny à la Cateh suite à la fermeture de toutes les activités.

1.2 - FINANCEMENT

- Le financement du cycle des investissements est positif de **+32.489.24 €**
- Le financement du cycle de fonctionnement est positif de **+650.868.40 €**
- La trésorerie disponible s'élève à fin 2013 à **+683.357.64 €**

1.3 - DANS LA VIE ASSOCIATIVE

Fermeture de toutes les activités de Charny et transfert des immobilisations à la Cateh.

II - PRINCIPES REGLES ET METHODES COMPTABLES**2.1 - MODES ET METHODES D'EVALUATION****a/ HYPOTHESE DE BASE**

Les différents documents sont établis dans la forme du Plan Comptable Associatif à partir des hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

b/ REGLES GENERALES D'ETABLISSEMENT ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérisent par l'emploi des coûts nominaux exprimés en euros courants.

c/ ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

2.2 – METHODE DE CALCUL DES AMORTISSEMENTS

Les immobilisations propres sont amorties selon le mode linéaire sur leurs durées d'utilisation estimées :

➤ <i>constructions</i> :	Pavillon.....	25 ans
➤ <i>installations, aménagements, agencements</i>		10 à 20 ans
➤ <i>matériel de bureau</i>		entre 3 et 5 ans
➤ <i>meublier et matériel d'habitation</i>		5 ans

Les redevances d'utilisation des biens des associations fondatrices sont prises en comptes dans les mêmes conditions.

2.3 – ETAT DES PRODUITS DES CREANCES A RECEVOIR

Les créances sont inscrites pour leurs valeurs nominales et le cas échéant font l'objet de provisions pour dépréciation.

2.4 – PLACEMENTS

Les placements financiers figurent à l'Actif pour leur valeur d'Achat. Pour les valeurs monétaires, l'écart entre leur valeur boursière au 31 décembre de l'exercice et leur valeur d'Achat est constatée en intérêts courus non échus.

2.5 – RESERVES D'INVESTISSEMENT

Cette réserve de 272.70 € a été transférée de l'association « Perspective » et augmentée de 6.024.45 € en 2012 (correspondant à la plus-value de cession du véhicule Partner)

2.6 – RESERVE GENERALE

Cette réserve de 80.948.29 € a été transférée de l'association « Perspective »

2.7 – PROVISION REGLEMENTEE D'INVESTISSEMENT

Cette provision de 30.608.30 € a été transférée de l'association « La Cateh » (voir détail page 12)

2.8 – PROVISION REGLEMENTEE DE TRESORERIE

Cette provision de 39.996.61 € a été transférée de l'association « Perspective ».

2.9 – PROVISION REGLEMENTEE DE REGULABISATION DE LA GESTION

Cette provision de 83.114.58 € correspond au transfert de 78.114.58 € de l'association « La Cateh » et de l'affectation d'une quote-part du résultat 2011 du CHRS Perspective s'élevant à 5.000.00 €.

2.10 – PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions, pour risques s'élèvent à la fin de l'exercice à **320.341.23 €**
(voir détail page 13)

Les provisions pour charges s'élèvent à **246.825.85 €**
(voir détail page 13)

2.11 – ETAT DES DETTES

Les dettes sont inscrites au bilan pour leur valeur nominale au 31 décembre de l'exercice.

En ce qui concerne les congés à payer, ils font l'objet d'un calcul nominatif et comprennent les congés dus sur les droits acquis du 1er juin au 31 décembre de l'exercice ainsi que ceux restant dus sur la période de référence antérieure.

III – AUTRES INFORMATIONS

3.1 – REMUNERATION DES DIRIGEANTS ET CADRES SALARIES

*Les membres du Conseil d'administration dirigeants au sens de l'instruction fiscale 4H-5-06 du 18 décembre 2006 exercent bénévolement leur mandat.

Aucune rémunération en espèces ou en nature ne leur est versée.

*Les cadres salariés, directeur et chefs de services sont rémunérés sur la base de la convention collective du 15 mars 1966. Les grilles salariales et les indices font l'objet d'approbation par les autorités de tarification pour les CHRS sous contrôle de la DRIHL.

3.2 – ENGAGEMENT HORS BILAN RECUS

Un droit de réservation sur un logement au 88 rue du Bournard à Colombes 92 700 pour une durée de 25 ans à partir du 20/08/2013 et cela en contrepartie d'un don de 40.000.00 € à l'association Solidarités Nouvelles pour le Logement (SNL) 92

3.3 – ENGAGEMENT HORS BILAN DONNES

TABLEAU DE MOUVEMENT DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS
EXERCICE 2013

IMMOBILISATIONS

NATURE	AU 31.12.2012	ACHATS 2013	REPRISES	CESSIONS	AU 31.12.2013
.logiciels	15 298,76				15 298,76
.Terrains .Constructions					
.Aménagement locaux	610 864,95	3 281,16		-46 080,34	568 065,77
.Matériel de transport	41 085,00			-17 266,50	23 818,50
.Matériel de bureau	29 328,19				29 328,19
.Mobilier et matériel d'habitation	549,00			-549,00	
.Matériel divers					
.Travaux en cours					
TOTAUX	697 125,90	3 281,16		-63 895,84	636 511,22

AMORTISSEMENTS

NATURE	AU 31.12.2012	DOTATION 2013	REPRISES	CESSIONS	AU 31.12.2013
.logiciels	15 298,76				15 298,76
.Terrains .Constructions					
.Aménagement locaux	76 995,69	34 872,17		-8 503,31	103 364,55
.Matériel de transport	1 435,32	8 887,87		-3 717,10	6 606,09
.Matériel de bureau	12 075,41	6 799,40			18 874,81
.Mobilier et matériel d'habitation	74,88	27,45		-102,33	
.Matériel divers					
.Travaux en cours					
TOTAUX	105 880,06	50 586,89		-12 322,74	144 144,21

VALEURS NETTES

Valeurs nettes	591 245,84	-47 305,73		-51 573,10	492 367,01
----------------	------------	------------	--	------------	------------

DETAIL DES ACQUISITIONS DE L'EXERCICE

DATE	FOURNISSEURS	DESIGNATION	MONTANT
02.09.13	<u>LOGICIEL INFORMATIQUE</u>		
	<u>CONSTRUCTIONS</u>		
	<u>AGENCEMENTS INSTALLATIONS</u>		3 281,16
	CLEAN DECO	aménagement cave 10/12 rue Ambroise Thomas	3 281,16
	<u>MATERIEL DE TRANSPORT</u>		
	<u>MOBILIER ET MATERIEL DE BUREAU</u>		
	<u>MOBILIER ET MATERIEL D'HABITATION</u>		
	<u>MATERIEL DIVERS (boutique)</u>		
	<u>IMMOBILISATIONS EN COURS</u>		
		TOTAL ACQUISITIONS 2 0 1 3	3 281,16

DETAIL DES CESSIONS ET MISES AU REBUT

date acquis	nature	val. Brute	val. Amortie	val. Nette	prix vente	+ ou - value
2 011	trvx électricité 5-7 Grand	3 889,86	663,45	3 226,41	3 226,41	
2 011	cabine douche annexe	1 719,65	293,30	1 426,35	1 426,35	
2 011	trvx plomberie 5-7 Grand	4 494,30	832,68	3 661,62	3 661,62	
2 011	porte d'entrée au 5-7 gra	3 723,09	689,80	3 033,29	3 033,29	
2 011	trvx cloisons 5-7 Grande	9 258,68	1 892,90	7 365,78	7 365,78	
2 011	2antennes TV 1 rue Gant	1 506,92	454,58	1 052,34	1 052,34	
2 011	aménagement cuisine 5-	11 036,00	2 213,33	8 822,67	8 822,67	
2 011	architecte, étude et doss	1 899,00	265,86	1 633,14	1 633,14	
2 012	escalier de secours 5 &	8 552,84	1 197,41	7 355,43	7 355,43	
2 012	Dacia Lodgy 7 places	17 266,50	3 717,10	13 549,40	13 000,00	-549,40
2 011	1 abri de jardin	549,00	102,33	446,67	446,67	
	Total	63 895,84	12 322,74	51 573,10	51 023,70	-549,40

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

NATURE	AU 31.12.2012	mouvements +	mouvements -	AU 31.12.2013
provisions pour risques	354 229,53	9 369,43	43 257,73	320 341,23
indemnité de départ à la retraite DA CHRS C	21 672,03		1 168,70	20 503,33
indemnité DIF (La Cateh) CHRS C	2 915,43	2 910,28	5 456,97	368,74
prud'homme (La Cateh) CHRS C	10 000,00		10 000,00	
indemnité DIF (Perspective) CHRS P	1 794,46	2 064,23	3 726,20	132,49
prud'homme (Perspective) CHRS P	5 500,00		1 395,00	4 105,00
indemnité de départ à la retraite DA CHRS P	11 900,00		1 168,70	10 731,30
indemnité de départ à la retraite (La SAAC 89	5 622,92		5 622,92	
indemnité DIF ADOS 89	2 742,34		2 742,34	
indemnité de départ à la retraite (La ADOS 89	6 005,99		6 005,99	
structurel (92) SAAC 92	136 600,00			136 600,00
litiges divers (SAAC 92) SAAC 92	20 000,00			20 000,00
indemnité de départ à la retraite (La SAAC 92	70 663,06		2 157,61	68 505,45
indemnité DIF (SAAC) SAAC 92	2 831,63	3 402,40	2 831,63	3 402,40
prud'homme (SAAC 92) SAAC 92	45 000,00			45 000,00
avocat prud'homme (SAAC 92) SAAC 92	10 000,00			10 000,00
indemnité DIF DAHO	981,67	855,71	981,67	855,71
indemnité DIF AVDL		136,81		136,81
provisions pour charges	318 338,46		71 512,61	246 825,85
travaux et sécuris. logements CHR! CHRS C	24 000,00		18 962,88	5 037,12
démarrage canopee (CHRS La Cat) CHRS C	7 500,00			7 500,00
logiciel inventaire CHRS C	2 500,00			2 500,00
bureautique CHRS 92 CHRS C	7 092,00		3 804,58	3 287,42
formation sur base de données CHRS C	3 491,04		644,40	2 846,64
achat électroménager CHRS C	3 000,00		3 000,00	
logiciel inventaire CHRS P	2 500,00			2 500,00
résiliation leasing CHRS P				
travaux (Perspective) CHRS P	9 560,00			9 560,00
travaux sécurité(Perspective) CHRS P	20 500,00		10 088,83	10 411,17
bureautique (Perspective) CHRS P	4 692,00		3 602,08	1 089,92
meublé et électroménager (Perspe) CHRS P	5 000,00		5 000,00	
formation ACCOLADES CHRS P	519,80		519,80	
formation sur base de données CHRS P	3 157,44		3 157,44	
travaux bureau (89) SAAC 89	500,00		500,00	
travaux logements (89) (La Cateh) SAAC 89	9 500,00		9 500,00	
travaux (La Cateh) SAAC 92	23 500,00		1 024,40	22 475,60
remplacement convecteurs par radi SAAC 92	8 750,00			8 750,00
RTT (La Cateh) SAAC 92	18 932,30			18 932,30
travaux logements 92 (La Cateh) SAAC 92	20 000,00		1 612,46	18 387,54
travaux isolation logements SAAC 92	30 000,00			30 000,00
ingenierie appel à projets SAAC 92	90 000,00			90 000,00
base de donnée SAAC 92	3 157,44		3 157,44	
logiciel inventaire SAAC 92	2 500,00			2 500,00
electro ménager Courbevoie SAAC 92	8 000,00		2 964,47	5 035,53
matériel puériculture SAAC 92	3 000,00			3 000,00
bureautique (Courbevoie) SAAC 92	4 596,00		3 583,39	1 012,61
formation ACCOLADES SAAC 92	390,44		390,44	
charges à régulariser DAHO	2 000,00			2 000,00
TOTAL	672 567,99	9 369,43	114 770,34	567 167,08

FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS

NATURE	AU 31/12/2012	AU 31/12/2013
retenues de garantie BRACAL	10 997,34	10 997,34
retenues de garantie DNCP	2 838,24	2 838,24
retenues de garantie GUERREIRO	3 771,29	3 771,29
retenues de garantie PGSELEC	-0,01	-0,01
retenues de garantie EGE GRIMEAU (12 rue AT)	1 657,84	1 657,84
retenues de garantie BATIVIE	824,95	
CEGID base de données	15 298,76	
TOTAUX	35 388,41	19 264,70