

***Les Centres Sociaux de Toulon***

*119 CHEMIN DU TEMPLE*

*Etage 1*

*83200 TOULON*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2013 au 31/12/2013*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à**

**Le 26/05/2014**

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2013 12			Exercice N-1 31/12/2012 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 369	402	967		967	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	616	616		270	270	100.00
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	1	1				
	Autres immobilisations corporelles	50 851	15 238	35 613	37 036	1 423	3.84
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	196		196	196			
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 852		2 852	2 082	770	36.98	
	<b>TOTAL I</b>	55 885	16 257	39 628	39 584	44	0.11
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	6 238		6 238	2 903	3 335	114.90
	Autres créances	376 468		376 468	306 269	70 199	22.92
Valeurs mobilières de placement	78 005		78 005	89 734	11 729	13.07	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	144 416		144 416	74 669	69 746	93.41	
Charges constatées d'avance (3)				6 221	6 221	100.00	
	<b>TOTAL III</b>	605 126		605 126	479 796	125 330	26.12
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	661 010	16 257	644 754	519 380	125 374	24.14

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

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2013	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2012	<b>Ecart N / N-1</b>	
		12	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	211 789	85 034	126 755	149.06
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	7 160		7 160	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>11 438</b>	<b>7 160</b>	<b>4 277</b>	<b>59.74</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
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					
Droit des propriétaires					
<b>TOTAL I</b>	<b>230 388</b>	<b>92 195</b>	<b>138 193</b>	<b>149.89</b>	
	<b>TOTAL II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	25 099	25 099		
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	24 078	15 000	9 078	60.52
	Fonds dédiés sur autres ressources				
<b>TOTAL III</b>		<b>49 177</b>	<b>40 099</b>	<b>9 078</b>	<b>22.64</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 446	34 135	9 689	28.38
	Dettes fiscales et sociales	229 054	237 896	8 843	3.72
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 666	19 023	16 357	85.99
	Instruments de trésorerie				
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	109 024	96 032	12 991	13.53
<b>TOTAL IV</b>		<b>365 189</b>	<b>387 086</b>	<b>21 897</b>	<b>5.66</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>644 754</b>	<b>519 380</b>	<b>125 374</b>	<b>24.14</b>

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

256 165

291 054

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	7 720		3 203		4 517	141.04
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 836 438		1 821 540		14 898	0.82
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	301 940		189 687		112 253	59.18
Collectes	4 434		1 000		3 434	343.36
Cotisations	15 072		13 026		2 046	15.71
Autres produits	84 426		71 268		13 158	18.46
<b>TOTAL I</b>	<b>2 250 029</b>		<b>2 099 724</b>		<b>150 305</b>	<b>7.16</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	27 418		25 257		2 161	8.56
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	479 374		427 092		52 282	12.24
Impôts, taxes et versements assimilés	111 901		79 088		32 813	41.49
Salaires et traitements	1 168 481		1 125 793		42 688	3.79
Charges sociales	425 605		387 960		37 644	9.70
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 047		5 210		5 837	112.03
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	828		896		69	7.67
<b>TOTAL II</b>	<b>2 224 653</b>		<b>2 051 296</b>		<b>173 357</b>	<b>8.45</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>25 376</b>		<b>48 428</b>		<b>23 052</b>	<b>47.60</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	3 467		5 193		1 725	33.23
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	3 467		5 193		1 725	33.23
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	433		1 285		853	66.34
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>	433		1 285		853	66.34
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	3 035		3 908		873	22.34
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	28 411		52 335		23 925	45.71
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 687		14		1 673	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	655				655	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>	2 342		14		2 328	NS
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 237		115		10 122	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			4 975		4 975	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions			25 099		25 099	100.00
<b>TOTAL VIII</b>	10 237		30 189		19 952	66.09
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	7 895		30 175		22 280	73.84
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	2 255 839		2 104 930		150 908	7.17
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	2 235 323		2 082 770		152 553	7.32
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	20 516		22 160		1 644	7.42
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	15 000				15 000	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	24 078		15 000		9 078	60.52
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	11 438		7 160		4 277	59.74

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		967			967	
20500000 CONC. & DROITS SIMIL., BREVETS.	1 369				1 369	
28050000 AMORTISS. DES CONC., BREV., &	402				402	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				270	270	100.00
20800000 LOGICIELS	616		616			
28080000 AMORT LOGICIELS	616		346		270	77.97
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21500000 INSTALL. TECHNIQUES, MATERIEL	1		1			
28150000 AMORT. DES INSTALL. TECHNIQUES	1		1			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		35 613		37 036	1 423	3.84
21810001 INSTALL GENERALES AGENCEMENTCF	1		1			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	23 256		23 256			
21830000 MATERIEL BUR ET MATERIEL INFO	23 177		14 225		8 952	62.93
21850000 MATERIEL ACTIVITES	4 417		4 417			
28181000 AMORT INST GR AGENCEMENTS	1		1			
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT	7 546		2 768		4 778	172.62
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFO	7 158		2 003		5 155	257.36
28185000	533		91		442	485.71
AUTRES TITRES IMMOBILISES		196		196		
27100000 TITRES IMMOBILISES (DROIT DE P	196		196			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 852		2 082	770	36.98
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	2 852		2 082		770	36.98
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>39 628</b>		<b>39 584</b>	<b>44</b>	<b>0.11</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		6 238		2 903	3 335	114.90
41100000 CLIENTS	6 238		2 903		3 335	114.90
AUTRES CREANCES		376 468		306 269	70 199	22.92
40100000 FOURNISSEURS	82		29		54	187.54
44170002 SUBV REGION			12 000		12 000	100.00
44170003 SUBV CAF	154 073		108 036		46 036	42.61
44170005 SUBV PREFECTURE	551				551	
44170008 SUBV TPM	35 600		40 000		4 400	11.00
44170012 I.A. Ecole des Parents	1 836		5 688		3 852	67.72
44170017 EUROPE	47 608				47 608	
46700007 PRET AUX ASSOCIATIONS			1 015		1 015	100.00
46700013 PRET SOUSSI			1 000		1 000	100.00
46700015 FRAIS DEP AMARAL			415		415	100.00
46700021 PRET LEKHCHINE			1 000		1 000	100.00
46700025 PRET LEONARDI			383		383	100.00
46700065 PRET BROUSSIN	3 600				3 600	
46870000 DIVERS - (PRODUITS A RECEVOIR)	133 070		136 703		3 632	2.66
47100000 COMPTE D'ATTENTE	48				48	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		78 005		89 734	11 729	13.07
50800000 LIVRET A	50 833		76 090		25 257	33.19
50800001 LIVRET ASSOCIATIS	27 172		13 644		13 528	99.15

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
DISPONIBILITES	144	416	74	669	69 746	93.41
51200000 CAISSE D'EPARGNE SIEGE	65	159	46	401	18 758	40.43
51210000 CAISSE EPARGNE TOULON EST	28	786	2	864	25 922	905.07
51220000 CAISSE EPARGNE TOULON OUEST	24	451	13	362	11 088	82.98
51230000 CAISSE D'EPARGNE TOULON CENTRE	24	442	8	330	16 111	193.40
53100000 CAISSE SIEGE	361		114		247	216.50
53110000 CAISSE EST GLOBALE	1 093		1 936		842	43.52
53110100 CAISSE EST CYBER	20		20			
53120000 CAISSE OUEST GLOBALE	104		309		204	66.19
53130000 CAISSE CENTRE GLOBALE			1 333		1 333	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			6 221		6 221	100.00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			6 221		6 221	100.00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	605	126	479	796	125 330	26.12
<b>TOTAL GENERAL</b>	644	754	519	380	125 374	24.14



## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	211 789		85 034		126 755	149.06
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	211 789		85 034		126 755	149.06
REPORT A NOUVEAU	7 160				7 160	
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	7 160				7 160	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 438		7 160		4 277	59.74
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>230 388</b>		<b>92 195</b>		<b>138 193</b>	<b>149.89</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	25 099		25 099			
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	25 099		25 099			
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	24 078		15 000		9 078	60.52
19400000 Fonds dédiés sur subv fctnmnt	3 278		15 000		11 722	78.15
19410000 FONDS DEDIES ENGAGEM A REALISE	20 800				20 800	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>49 177</b>		<b>40 099</b>		<b>9 078</b>	<b>22.64</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 446		34 135		9 689	28.38
40100000 FOURNISSEURS	22 371		20 938		1 433	6.84
40800000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	2 076		13 197		11 122	84.27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	229 054		237 896		8 843	3.72
42100007 ABDI FARAH	447				447	
42100027 GHIATI LEMOUD			75		75	100.00
42100035 EL HAMZAOU	69				69	
42100040 Rémun. VILLERONCE STEPHANE	334				334	
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS			1 054		1 054	100.00
42820000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES	96 132		86 782		9 350	10.77
43100000 URSSAF	48 634		47 908		725	1.51
43730000 RETRAITE SALARIES	29 915		58 470		28 555	48.84
43750000 PREVOYANCE	3 605		4 136		531	12.83
43770000 TAXE SUR LES SALAIRES	8 151				8 151	
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES A PAYE	30 197		28 565		1 632	5.71
43870000 ORGANISMES SOCIAUX (PRODUITS A			571		571	100.00
43880000 CONSEIL D ETABLISSEMENT	11 569		10 335		1 234	11.94
AUTRES DETTES	2 666		19 023		16 357	85.99
46700000 DEB CRED DIVERS	2 224		618		1 606	259.64
46700002 FRAIS BENEVOLES			363		363	100.00
46700004 AIDE ASP A REGULARISER			7 433		7 433	100.00
46700015 FRAIS DEP AMARAL	442				442	
46730000 DEB. CRED. REFACTURATION CEDIS			10 158		10 158	100.00
46860000 DIVERS -(CHARGES A PAYER)			450		450	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	109 024		96 032		12 991	13.53
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	109 024		96 032		12 991	13.53
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>365 189</b>		<b>387 086</b>		<b>21 897</b>	<b>5.66</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>644 754</b>		<b>519 380</b>		<b>125 374</b>	<b>24.14</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	7 720		3 203		4 517	141.04
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	2 711		2 370		340	14.36
70600001 PARTENARIAT MISSION LOCALE	551		532		19	3.55
70600002 PRESTATIONS PARTENARIAT TVT	260				260	
70600004 PREST SERVICE FORMATIONS infor	700		300		400	133.33
70611000 PHOTOCOPIE	2				2	
70800000 PTS DES ACTIVITES ANNEXES	3 496				3 496	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 836 438		1 821 540		14 898	0.82
74000002 SUBVENTION CNAF ANIMATION GLOB	179 856		179 856			
74000003 SUBVENTION CONSEIL GENERAL Q S			170 200		170 200	100.00
74000004 SUBVENTION VILLE DE TOULON	18 000		554 444		536 444	96.75
74000006 SUBVENTION DE LA REGION CUCS			6 500		6 500	100.00
74000007 SUBV ETAT- PREFECTURE CUCS			25 500		25 500	100.00
74000008 SUBVENTION FASILD /ACSE			8 000		8 000	100.00
74000013 SUBVENTION DDACS			1 000		1 000	100.00
74000014 SUBVENTION TPM TIC CYB			200 000		200 000	100.00
74000017 SUBV CAISSE DES ECOLES PRE	19 655		20 740		1 085	5.23
74000019 SUBVENTION DRAC			2 000		2 000	100.00
74000021 SUBVENTION DDASS PROGAMME 104	18 000		12 000		6 000	50.00
74000022 PREFECTURE DPM (cec/nac)			27 300		27 300	100.00
74000031 SUBV CONSEIL GENERAL CLAS	3 900		2 600		1 300	50.00
74000040 SUBV VILLE DE TOULON CUCS			106 400		106 400	100.00
74000042 VILLE DE TOULON SERVICE SPORTS			7 500		7 500	100.00
74000051 SUBVENTION CAF LE LF			52 550		52 550	100.00
74000052 SUBVENTION CAF ANIMATION C FA			40 116		40 116	100.00
74000053 SUBVENTION CAF PRESTATIONS SER			111 409		111 409	100.00
74000054 SUBVENTION CAF CLAS	31 536		38 828		7 293	18.78
74000055 SUBVENTION CAF REAP			4 960		4 960	100.00
74000057 SUBV CAF EXPERIMENTATION ADOS			15 877		15 877	100.00
74000062 SUBV REGION CHARGE DVLPM NUM	6 000		15 000		9 000	60.00
74000071 SUBV COUP DE POUCE			19 260		19 260	100.00
74000103 SUBVENTION CONSEIL GENE FONCT			99 000		99 000	100.00
74000105 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT			75 000		75 000	100.00
74000140 SUBVENTION TPM CUCS			3 900		3 900	100.00
74000400 FORMATION CIVIQUE ET CITOYENNE	3 800		3 300		500	15.15
74001000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	100 638				100 638	
74001001 SUBV CAF ANIM COLLECTIF FAMILL	40 116				40 116	
74001002 CAF PRESTATION DE SERVICE ALSH	119 810				119 810	
74001003 SUBVENTION CAF CLAS	24 716				24 716	
74001004 SUBV CAF LOISIRS ENFANTS/FAMIL	42 200				42 200	
74001005 SUBVENTION CAF REAAP	6 100				6 100	
74001006 SUBV CAF EXPERIMENTATION ADOS	15 500				15 500	
74002000 SUBVENTION CG FONCTIONNEMENT	99 000				99 000	
74002001 SUBVENTION CONSEIL GENERAL QS	164 000				164 000	
74002002 SUBV CONSEIL GENERAL CLAS	2 760				2 760	
74002003 SUBVENTION CONSEIL GENERAL PIT	6 200				6 200	
74003000 SUBVENTION VILLE DE TOULON	545 444				545 444	
74003001 SUBV VILLE DE TOULON CUCS	105 500				105 500	
74004001 SUBVENTION TPM TIC CYB	178 000				178 000	
74005000 SUBVENTION REGION CUCS	4 500				4 500	
74006000 SUBV ETAT - PREFECTURE CUCS	30 000				30 000	
74006001 SUBVENTION ETAT PRIPI	10 000				10 000	
74006002 SUBVENTION ACSE	10 600				10 600	
74006004 SUBVENTION PJJ	500				500	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
74007000 FONDS EUROPEENS	47 608				47 608	
74010002 SUBVENTION DRAC	1 500				1 500	
74010003 SUBVENTION CNDS PART TERRITORI	1 000				1 000	
74010150 SUBVENTION CREDIT MUTUEL			500		500	100.00
74010151 SUBVENTION SNCF			3 000		3 000	100.00
74010200 SUBV ACCOMPAG SCOLAIRE			1 800		1 800	100.00
74010300 SUBV ACTION-LOISIRS FAMILLES			13 000		13 000	100.00
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>301 940</b>		<b>189 687</b>		<b>112 253</b>	<b>59.18</b>
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	11 296		17 711		6 415	36.22
79100001 TRANSFERT DE CHARGE FORMATION	10 903		14 208		3 305	23.26
79100002 TRANSFERT DE CH. COUP DE POUCE	35 851				35 851	
79100009 TRANSFERT CNASEA CAE GARA ALI			8 437		8 437	100.00
79100010 CAE MOREAU			2 722		2 722	100.00
79100021 CNASEA ABDI FARAH	22 261		22 902		641	2.80
79100030 CNASEA BANDINI SOPHIE			3 378		3 378	100.00
79100040 CAE VILLERONCE	6 503		6 479		23	0.36
79100041 CNASEA SERVICE CIVIQUE	42 747		4 296		38 451	895.00
79100042 CNASEA GUEMGUEM			5 646		5 646	100.00
79100044 CAE ZELLOU			11 311		11 311	100.00
79100049 CAE BOUGUETTA			5 601		5 601	100.00
79100050 CAE VILLON	5 412		7 454		2 042	27.39
79100053 CAE CHAMOREY	2 305		1 369		936	68.39
79100055 CAE BARHOUMI	736		7 060		6 325	89.58
79100056 CAE ZELLOU	1 912		9 459		7 546	79.78
79100057 CAE GICQUEL	2 496		7 649		5 154	67.37
79100058 CAE GERMETZ	11 386		8 524		2 862	33.58
79100060 CAE BOUKHAMA	2 002		4 671		2 669	57.13
79100061 CAE GAUTHIER-SOUSSI	2 155		4 671		2 516	53.87
79100062 CAE ROTH	3 825		7 589		3 764	49.60
79100065 CAE BROUSSIN	8 075		3 128		4 946	158.11
79100067 CAE EL EUCHI	7 842		3 992		3 850	96.46
79100068 CAE LAHAYE CELINE	6 865		1 179		5 687	482.50
79100069 CAE FERRANDI	8 606		1 784		6 822	382.36
79100074 CAE BOUKADOUME	11 871		998		10 873	NS
79100075 CAE CYPRES	8 066		684		7 382	NS
79100078 CAE DEFAR	9 943		953		8 990	943.13
79100079 CAE AKA	13 359		499		12 860	NS
79100080 CAE SCHOONJANS	5 247				5 247	
79100082 CAE SARGSYAN	10 466				10 466	
79100083 ASP CAE MAILLOT JEROME	10 493				10 493	
79100084 LASSAD BENFREDJ	10 941				10 941	
79100086 DUBREUIL ENORA	8 081				8 081	
79100090 CAE BOUKRI SOUAD	2 869				2 869	
79100092 CAE ZAAFRANI	2 253				2 253	
79100095 CAE ZAMOURI	1 073				1 073	
79100096 CAE RAMDANI	1 073				1 073	
79100142 CAE NAPON			3 359		3 359	100.00
79112003 TRANSFERT IJSS PREVOYANCE GPA	1 589		533		1 056	198.28
79112004 SUB FONJEP	11 442		11 442			
<b>COLLECTES</b>	<b>4 434</b>		<b>1 000</b>		<b>3 434</b>	<b>343.36</b>
75400000 DONS	4 434		1 000		3 434	343.36

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
<b>COTISATIONS</b>	15 072		13 026		2 046	15.71
75600000 COTISATIONS-ADHESIONS	15 002		13 026		1 976	15.17
75600001 ADHESION ANCV	70				70	
<b>AUTRES PRODUITS</b>	84 426		71 268		13 158	18.46
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	4 039		28		4 011	NS
75800001 PARTICIPATION MULTIMEDIA			927		927	100.00
75800002 PARTICIPATION CYBERBASE			493		493	100.00
75810100 PARTICIPATION DES USAGERS	73 015		69 290		3 725	5.38
75810101 LICENCE FOOT.	760				760	
75810200 PARTICIPATION AVEC ANCV	2 385				2 385	
75810400 PARTICIPATION ACTION SOCIAL	4 227		530		3 697	697.18
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 250 029</b>		<b>2 099 724</b>		<b>150 305</b>	<b>7.16</b>
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	27 418		25 257		2 161	8.56
60210100 FOURNITURES ATELIERS	27 418		25 257		2 161	8.56
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	479 374		427 092		52 282	12.24
60400000 ACHATS D'ETUDES ET DE PRESTATI	136 884		104 394		32 491	31.12
60500000 ACHAT DE MATERIEL ET EQUIPEMEN	7 101				7 101	
60611000 EAU	996		1 011		15	1.47
60612000 EDF	8 975		4 524		4 451	98.38
60613000 GAZ	101		44		57	131.03
60614000 CONSOMABLES MSP	17 165		17 165			
60615000 FIOUL	7 341		6 003		1 338	22.29
60630000 PETIT MATERIEL	31 819		24 127		7 692	31.88
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 791		3 099		692	22.34
60632000 MATERIEL INFORMATIQUE	102		400		298	74.55
60633000 PHARMACIE	750		839		89	10.62
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 226		7 929		298	3.75
60641000 COPIES PHOTOCOP	4 422				4 422	
60680000 CARBURANT	12 960		11 015		1 945	17.66
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	1 796		1 242		554	44.63
61120000 SOUSTRAITANCE INFORMATIQUE			1 518		1 518	100.00
61300000 LOCATIONS	26 381		24 319		2 062	8.48
61310000 LOCATION MACHINE PRO	327				327	
61311000 LOCATION MATERIEL VIDEO	3 889				3 889	
61320000 LOCATION VEHICULES	3 820		588		3 232	549.64
61321000 LOCATION PHOTOCOPIER	7 981		15 234		7 254	47.61
61350000 LOCATION MOBILIERE	1 130		936		195	20.81
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO			172		172	100.00
61500000 TRAVAUX ENT. ET REPAR.	26 720		28 019		1 300	4.64
61510000 ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	10 439		5 503		4 935	89.68
61560000 MAINTENANCE	3 425				3 425	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	16 197		11 765		4 432	37.67
61800000 DIVERS			50		50	100.00
61810000 DOCUMENTATION -ABONNEMENTS	1 747		904		843	93.17
61850000 SEMINAIRES COLLOQUES FORMATION	11 485		14 672		3 187	21.72
61851000 COTISATIONS			253		253	100.00
62140000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE			27 682		27 682	100.00
62200000 REMUN. D'INTERMEDIAIRES ET HONO			60		60	100.00
62266500 HONO CABINET JURIDIQUE	9 352		7 392		1 960	26.52
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX- HU			770		770	100.00
62280000 HONORAIRES CAC	6 578				6 578	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
62300000 PUBLICITE,PUBLICATIONS,RELATIO	4 497		11 822		7 325	61.96
62310000 IMPRIMEURS	1 211		1 826		616	33.71
62340000 CADEAUX	313		214		100	46.69
62341000 CADEAUX PERSONNEL			105		105	100.00
62370000 PUBLICATION	50				50	
62500000 MISSIONS ET RECEP	35 460		28 668		6 792	23.69
62500001 MISSIONS-RECEPTION REPAS PERSO	6 202				6 202	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	1 177		2 451		1 275	52.00
62510100 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION	2 301		2 708		407	15.04
62510800 VOYAGES DEPL ADMINISTRATEUR	1 872		1 741		131	7.53
62511000 AUTOROUTES	1 940		1 642		298	18.12
62511300 RMTT	8 761		14 630		5 869	40.12
62511500 TRANSPORT BATEAU			963		963	100.00
62512000 SNCF	4 086		5 303		1 217	22.95
62513000 FRAIS DEPLT PARKING	1 529		1 481		48	3.24
62520000 FRAIS DE DEPLACEMENT REMBt	2 824		2 240		583	26.04
62600000 FRAIS POSTAUX TELECOMMUNICATIO	6 802		13 507		6 704	49.64
62600002 PORTAIL CYBERBASE	6 028		6 626		598	9.03
62610000 TELEPHONE PORTABLE	7 508		6 486		1 022	15.76
62620000 PTT-TIMBRES	2 135				2 135	
62630000 INTERNET	2 552				2 552	
62700000 SERVICES BANCAIRES	3 130		1 056		2 074	196.38
62800000 CHARGES EXTERNES DIVERSES	749		313		436	139.05
62810000 COTISATIONS	5 673		1 129		4 544	402.45
62810100 ARBITRAGE	676		553		123	22.25
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>111 901</b>		<b>79 088</b>		<b>32 813</b>	<b>41.49</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	79 247		60 931		18 316	30.06
63130000 PART EMPLOYEUR FORT CONTINUE	26 151		15 880		10 271	64.68
63340000 PART. A L'EFFORT CONSTRUCTION	3 857				3 857	
63540000 DROIT ENREGISTREMENT ET DE TIM	503		2 277		1 774	77.93
63700000 AUTRES IMPOTS VERST. ASSIMI. (	1 196				1 196	
63780000 TAXES DIVERSES	947				947	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>1 168 481</b>		<b>1 125 793</b>		<b>42 688</b>	<b>3.79</b>
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 069 423		1 024 931		44 492	4.34
64110000 INDEMNITE SECURITE SOCIALE	391		10 192		9 801	96.17
64120000 CONGES PAYES	87 448		86 782		666	0.77
64121000 PROVISION POUR CONGES PAYES	9 350				9 350	
64140000 INDEMNITES DE RUPTURE	1 870		3 888		2 019	51.92
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>425 605</b>		<b>387 960</b>		<b>37 644</b>	<b>9.70</b>
64500000 CHARGES S/CONGES PAYES	1 632				1 632	
64510000 URSSAF	274 374		255 115		19 260	7.55
64530000 CAISSE RETRAITE	71 968		67 553		4 416	6.54
64550000 PREVOYANCE	10 174		9 368		806	8.61
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES			28 565		28 565	100.00
64710000 REMBT FRAIS TRANSPORT	853		1 001		149	14.83
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 182		5 094		88	1.72
64800000 CHEQUES CADEAUX	7 336		6 770		566	8.36
64810000 CONSEIL D ETABLISSEMENT	11 569		10 335		1 234	11.94
64820000 SERVICES CIVIQUES NON SOUMIS	42 516		4 161		38 356	921.87

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	11 047		5 210		5 837	112.03
68110000 DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOB	11 047		5 210		5 837	112.03
AUTRES CHARGES	828		896		69	7.67
65100000 REDEVANCES (CONCES. BREVETS, .	368		419		50	12.01
65160000 DROITS D'AUTEUR	353		445		92	20.66
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	106		33		73	223.67
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 224 653</b>		<b>2 051 296</b>		<b>173 357</b>	<b>8.45</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>25 376</b>		<b>48 428</b>		<b>23 052</b>	<b>47.60</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 467		5 193		1 725	33.23
76400000 REVENUS DES VALEURS MOBILIERES	2 489		70		2 419	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	979		5 123		4 144	80.90
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 467</b>		<b>5 193</b>		<b>1 725</b>	<b>33.23</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	433		1 285		853	66.34
66151000 INTERETS BANCAIRES	433		14		419	NS
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES			1 271		1 271	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>433</b>		<b>1 285</b>		<b>853</b>	<b>66.34</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 035</b>		<b>3 908</b>		<b>873</b>	<b>22.34</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>28 411</b>		<b>52 335</b>		<b>23 925</b>	<b>45.71</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 687		14		1 673	NS
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			14		14	100.00
77200000 PRODS./OP DE GESTION / EXER.AN	1 687				1 687	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	655				655	
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	655				655	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2 342</b>		<b>14</b>		<b>2 328</b>	<b>NS</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10 237		115		10 122	NS
67000000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			53		53	100.00
67100000 CHARGES EXP GESTION COURANTE			17		17	100.00
67120000 PÚnalitÚs, ammandes fiscales &			45		45	100.00
67130000 DONS	150				150	
67200000 CH S/EXERCICE ANTERIEUR	10 087				10 087	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			4 975		4 975	100.00
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 975		4 975	100.00
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS			25 099		25 099	100.00
68700000 DOTATIONS EXCEPTIONNELLES			25 099		25 099	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>10 237</b>		<b>30 189</b>		<b>19 952</b>	<b>66.09</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 895</b>		<b>30 175</b>		<b>22 280</b>	<b>73.84</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2013	12	31/12/2012	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	2 255 839		2 104 930		150 908	7.17
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 235 323		2 082 770		152 553	7.32
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	20 516		22 160		1 644	7.42
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	15 000				15 000	
78940000 REPORT DES RESSOURCES S/SUBV	15 000				15 000	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	24 078		15 000		9 078	60.52
68940000 Engagements à réaliser S/subve	24 078		15 000		9 078	60.52
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	11 438		7 160		4 277	59.74

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Transferts de charges	X
Participation des salariés	X

NA = Non Applicable NS = Non significative



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 644 753.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 250 029.12 Euros et dégageant un excédent de 11 437.89 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

**Etat des immobilisations**

Cf Dossier Fiscal

**Etat des amortissements**

Cf Dossier Fiscal

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	85 034		211 789	85 034	211 789
Réserves :					
Report à nouveau			14 321	7 160	7 160
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>7 160</b>			<b>4 277</b>	<b>11 438</b>
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>92 195</b>		<b>226 110</b>	<b>87 917</b>	<b>230 388</b>

**Etat des provisions**

Cf Dossier Fiscal

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Cf Dossier Fiscal

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
SUBV FONDS EUROPEEN	95 215	47 607	44 329		3 278
SUBV CAF REAAP CS EST	2 500	2 500			2 500
SUBV CAF EXP ADOS OUEST	3 500	3 500			3 500
SUBV CAF LOISIR ENFANT	12 000	12 000	9 000		3 000
SUBV VILLE TOULON CLSPD	4 000	4 000	1 000		3 000
SUBV REAAP CS CENTRE	3 600	3 600			3 600
SUBV CAF EXP ADOS CENTRE	5 200	5 200			5 200
<b>TOTAL</b>	<b>126 015</b>	<b>78 407</b>	<b>54 329</b>		<b>24 078</b>

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	372 737
Total	372 737

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 076
Dettes fiscales et sociales	137 898
Total	139 973

### **Charges et produits constatés d'avance**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	109 024
Total	109 024

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Transferts de charges**

Nature	Montant
TRANSFERT DE CHARGE SUR SALAIRE	259 193
SERVICE CIVIQUE	42 747
Total	301 940

**Participation des salariés**