

# Plaquette annuelle

## RESIDENCES JEUNES ACACIAS

Exercice clos le 31/12/2013

### RESIDENCES JEUNES ACACIAS

28 rue Jacquard  
45000 ORLEANS

Exercice clos le 31/12/2013

### Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et  
de Commissariat aux Comptes  
au capital de 2 297 184 €  
inscrite au tableau de l'Ordre de la région  
Paris Ile France et membre  
de la Compagnie régionale de Paris  
RCS Paris B 632 013 843  
2 quai Saint Laurent  
45000 ORLEANS



## SOMMAIRE

**1. Comptes annuels**

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Faits caractéristiques</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	21
<i>Autres informations</i>	22

**2. Détail des comptes**

Bilan détaillé	26
Compte de résultat détaillé	31







**COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE**

---

**RESIDENCES JEUNES ACACIAS****Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de RESIDENCES JEUNES ACACIAS pour l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	<b>Montant en euros</b>
Total bilan	1 915 134
Total des ressources	1 274 226
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>101 534</b>

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'association, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

**Pour Grant Thornton  
Membre français de Grant Thornton International**

Fait à Orléans  
Le 06/03/2014

Laure Diaz  
Expert-Comptable

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	13 403	13 403		
Immobilisations corporelles	1 994 336	990 559	1 003 778	1 088 489
Immobilisations financières	8 823		8 823	8 823
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 016 563</b>	<b>1 003 962</b>	<b>1 012 601</b>	<b>1 097 312</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)	4 367		4 367	4 870
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	37 354		37 354	38 199
Autres	109 563		109 563	76 271
Valeurs mobilières de placement	140 362		140 362	136 946
Disponibilités (autres que caisse)	592 037		592 037	433 749
Caisse	1 918		1 918	764
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>885 601</b>		<b>885 601</b>	<b>690 799</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	16 933		16 933	17 463
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>16 933</b>		<b>16 933</b>	<b>17 463</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 919 096</b>	<b>1 003 962</b>	<b>1 915 134</b>	<b>1 805 575</b>

<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>	
Legs nets à réaliser :	
acceptés par les organes statutairements compétents	
autorisés par l'organisme de tutelle	
Dons en nature restant à vendre :	



## Bilan passif

	au 31/12/2013	au 31/12/2012
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	100 021	100 021
Ecart de réévaluation		
Réserves	1 119 294	1 077 566
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>101 534</b>	<b>41 729</b>
Report à nouveau	148 899	148 899
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>1 469 749</b>	<b>1 368 215</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		417
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 469 749</b>	<b>1 368 632</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>125 006</b>	<b>123 172</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées	62 691	65 477
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	6 980	8 568
Fournisseurs et comptes rattachés	79 125	70 679
Autres	171 584	169 048
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>320 379</b>	<b>313 771</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 915 134</b>	<b>1 805 575</b>

<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>	
(1) Dont à plus d'un an	
Dont à moins d'un an	313 400
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2013	Exercice N-1 31/12/2012
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	1 271 058	1 248 509
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	288 131	281 901
Cotisations	3 168	3 458
Autres produits	98 203	105 164
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 660 560</b>	<b>1 639 032</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements	166 256	167 002
Variation des stocks (approvisionnements)	504	1 164
Autres charges externes	540 275	536 188
Impôts, taxes et versements assimilés	62 738	61 472
Rémunérations du personnel	506 632	510 632
Charges sociales	200 025	203 575
Dotations aux amortissements	115 921	169 128
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	855	1 530
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 593 206</b>	<b>1 650 691</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>67 354</b>	<b>-11 659</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>23 675</b>	<b>26 498</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>13 596</b>	<b>27 242</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 092</b>	<b>353</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>		
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>101 534</b>	<b>41 729</b>





## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : RESIDENCES JEUNES ACACIAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 1 915 134 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 101 534 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/03/2014 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'association pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Constructions : 20 ans
- \* Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 2 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Subventions d'investissement

---

Les subventions d'investissement obtenues sous conditions résolutoires sont enregistrées dès la signature de l'accord. Les subventions sont comptabilisées en poste de capitaux propres et rapportées au résultat au prorata des amortissements constatés sur les investissements financés.

### Engagement de retraite

---

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31 décembre 2013.

Ces indemnités font l'objet d'une comptabilisation en provisions pour risques et charges.

Le montant provisionné est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'association à la date de départ en retraite.

Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salariés, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme à la date de clôture.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

Méthode de calcul choisie : rétrospective

Table de mortalité : TF 00-02

Taux de rotation : dégressif

Taux d'inflation : 0%

Taux d'actualisation : 3.17%

Convention collective : des organismes gestionnaires de foyers et services pour jeunes travailleurs

Age conventionnel de départ : 65 ans

Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

**Faits caractéristiques****Autres éléments significatifs**

---

Fusion :

Suite à la décision de l'assemblée générale du 12 juin 2013, l'association Résidences Jeunes Acacias fera l'objet d'une fusion-absorption par l'association Résidences Jeunes Colombier à effet du 1er janvier 2014.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 403			13 403
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>13 403</b>			<b>13 403</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 045 025			1 045 025
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	267 914	18 959	25 107	261 766
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	586 670	10 957	851	596 776
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 219			3 219
- Matériel de transport	45 358			45 358
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 235	1 844	19 888	42 192
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 008 421</b>	<b>31 761</b>	<b>45 846</b>	<b>1 994 336</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	46			46
- Prêts et autres immobilisations financières	8 778			8 778
<b>Immobilisations financières</b>	<b>8 823</b>			<b>8 823</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 030 648</b>	<b>31 761</b>	<b>45 846</b>	<b>2 016 563</b>



## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		31 761		31 761
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>31 761</b>		<b>31 761</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste		2 386		2 386
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		43 460		43 460
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>45 846</b>		<b>45 846</b>

## Notes sur le bilan

**Amortissements des immobilisations**

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 403			13 403
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>13 403</b>			<b>13 403</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	141 288	52 251		193 540
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	226 953	15 971	25 107	217 816
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	475 163	33 604	851	509 690
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 539	402		1 941
- Matériel de transport	24 003	6 454		30 456
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 986	5 405	17 502	37 115
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>919 932</b>	<b>114 087</b>	<b>43 460</b>	<b>990 559</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>933 336</b>	<b>114 087</b>	<b>43 460</b>	<b>1 003 962</b>

## Notes sur le bilan

**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 172 627 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	8 100		8 100
Autres	678		678
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	37 354	37 354	
Autres	109 563	109 563	
Charges constatées d'avance	16 933	16 933	
<b>Total</b>	<b>172 627</b>	<b>163 849</b>	<b>8 778</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

**Produits à recevoir**

	Montant
Org.soc.autr.prod.a rec.	342
Divers pdts a recevoir	7 038
<b>Total</b>	<b>7 380</b>

## Notes sur le bilan

**Fonds propres****Tableau de variation des fonds associatifs**

	<b>Début Exercice</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>Fin Exercice</b>
Patrimoine intégré	4 609			4 609
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise	91 469			91 469
Legs et donations	3 942			3 942
Subventions affectées				
Autres fonds				
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>100 021</b>			<b>100 021</b>
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
<b>Total fonds avec droit reprise</b>				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles	163 167	1 903		165 069
Réserves réglementées				
Autres réserves	914 399	39 826		954 225
Report à Nouveau	148 899			148 899
Résultat de l'exercice	41 729	59 806		101 534
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	417		417	
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>1 368 632</b>	<b>101 534</b>	<b>417</b>	<b>1 469 749</b>

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	123 172	1 834			125 006
<b>Total</b>	<b>123 172</b>	<b>1 834</b>			<b>125 006</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		1 834			
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 313 400 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	62 691	62 691		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 125	79 125		
Dettes fiscales et sociales	148 581	148 581		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 199	10 199		
Autres dettes (**)	12 803	12 803		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>313 400</b>	<b>313 400</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

**Charges à payer**

	Montant
Frs, fact.non parvenues	31 886
Dettes prov.cong.a payer	38 626
Dettes prov rtt	4 530
Person autr charg a payer	310
Ch.soc.dette cong.a payer	14 292
Charges soc/rtt	1 767
Ch.fisc.dette cong.a paye	3 669
Charges fiscales/rtt	430
Divers charges a payer	444
<b>Total</b>	<b>95 954</b>

## Notes sur le bilan

**Comptes de régularisation**

---

**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees avance	16 933		
<b>Total</b>	<b>16 933</b>		

## Notes sur le compte de résultat

**Charges et Produits exceptionnels**

---

**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 092	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		13 596
<b>TOTAL</b>	<b>3 092</b>	<b>13 596</b>



**Autres informations****Droit Individuel à la Formation**

---

La loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises ou association françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture s'élève à 1 691 heures.

**Informations sur les dirigeants**

---

***Rémunérations allouées aux dirigeants***

Les rémunérations allouées aux dirigeants ont représenté un montant de 35 087 euros.







## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	11 775,22		11 775,22	11 775,22
280510 - Amort logiciel		11 775,22	-11 775,22	-11 775,22
	11 775,22	11 775,22		
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - Autres immo incorporelles	1 628,20		1 628,20	1 628,20
280800 - Amort autr.immo incorpor.		1 628,20	-1 628,20	-1 628,20
	1 628,20	1 628,20		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Constructions				
213100 - Batiments	1 045 025,00		1 045 025,00	1 045 025,00
214500 - Instal.gene amenagt	160 041,12		160 041,12	166 189,14
214550 - Aménagement cafeteria	82 528,83		82 528,83	82 528,83
214560 - Aménagement rampe handicapé	9 923,33		9 923,33	9 923,33
214570 - Agenc.const.terrasse bois self	9 272,93		9 272,93	9 272,93
281310 - Amort batiments		193 539,61	-193 539,61	-141 288,36
281450 - Amort instal gen amenagt		122 398,86	-122 398,86	-133 208,01
281455 - Amort amenag cafeteria		82 528,83	-82 528,83	-82 528,83
281456 - Amort amenag.rampe handicap		9 923,33	-9 923,33	-9 409,77
281457 - Amort amenag terrasse bois		2 965,41	-2 965,41	-1 806,29
	1 306 791,21	411 356,04	895 435,17	944 697,97
Installations techniques, matériel et outillage				
215100 - Mat mob socio educatif	19 435,27		19 435,27	17 900,69
215200 - Mat.mob.salle reunion	6 496,55		6 496,55	4 572,19
215400 - Mat mob hebergement	142 230,34		142 230,34	142 230,34
215410 - Mat mobilier moliere	61 544,23		61 544,23	61 544,23
215420 - Mat mob denis papin	46 384,47		46 384,47	46 384,47
215430 - Mat.mob appartement	18 964,32		18 964,32	17 335,33
215435 - Mat mob appartement handicap	2 686,22		2 686,22	2 686,22
215500 - Mat mob restauration	243 563,06		243 563,06	241 709,26
215560 - Mat mob cafeteria	27 286,12		27 286,12	27 286,12
215580 - Mat mobilier terrasse restau	2 983,78		2 983,78	2 983,78
215600 - Lingerie	2 552,30		2 552,30	2 552,30
215640 - Mat mob hebergement	10 972,00		10 972,00	10 972,00
215700 - Vaisselle verrerie	3 574,65		3 574,65	3 574,65
215800 - Materiel divers	8 102,74		8 102,74	4 937,99
281510 - Amort mat mob socio educ		18 923,80	-18 923,80	-17 129,89
281520 - Amort vaisselle		4 661,99	-4 661,99	-4 572,19
281540 - Amort materiel mob heberg		123 682,05	-123 682,05	-118 994,89
281541 - Amort mat mob moliere		61 544,23	-61 544,23	-61 544,23
281542 - Amort mat mob denis papin		45 258,87	-45 258,87	-38 189,98
281543 - Amort mat mob appartement		10 661,14	-10 661,14	-7 139,23
281544 - Amort mat mob handicapes		1 541,58	-1 541,58	-1 004,34
281550 - Amort mobilier restaurati		191 118,76	-191 118,76	-175 070,70
281556 - Amort mat mob cafeteria		27 286,12	-27 286,12	-27 286,12
281558 - Amort.mat.mob.terrasse		2 791,51	-2 791,51	-2 194,75
281560 - Amort lingerie		2 552,30	-2 552,30	-2 552,30
281564 - Amort mat mob hebergement		10 972,00	-10 972,00	-10 972,00
281570 - Amort vaisselle verrerie		3 574,65	-3 574,65	-3 574,65
281580 - Amort materiel divers		5 120,84	-5 120,84	-4 937,99
	596 776,05	509 689,84	87 086,21	111 506,31

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Inst. agenct.s appartement	3 218,81		3 218,81	3 218,81
218200 - Materiel de transport	45 358,00		45 358,00	45 358,00
218300 - Mat.audiovisuelle	1 713,63		1 713,63	1 713,63
218310 - Materiel de bureau	5 411,02		5 411,02	5 411,02
218320 - Materiel informatique	22 364,59		22 364,59	40 407,94
218400 - Mobilier administratif	12 702,88		12 702,88	12 702,88
281810 - Amort instal. agenct.appartemen		1 941,34	-1 941,34	-1 538,99
281820 - Amort materiel transport		30 456,32	-30 456,32	-24 002,62
281830 - Amort mat.audiovisuelle		1 713,63	-1 713,63	-1 713,63
281831 - Amort materiel bureau		5 411,02	-5 411,02	-4 801,03
281832 - Amort materiel informatiq		17 527,37	-17 527,37	-32 253,77
281840 - Amort mobilier administra		12 462,95	-12 462,95	-12 217,55
	90 768,93	69 512,63	21 256,30	32 284,69
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271000 - Titres immob.	45,75		45,75	45,75
	45,75		45,75	45,75
Prêts				
274800 - Autre prets	8 100,00		8 100,00	8 100,00
	8 100,00		8 100,00	8 100,00
Autres immobilisations financières				
275000 - Depots et cautionnements	76,22		76,22	76,22
275110 - Depot/cautionnement appart ext	601,48		601,48	601,48
	677,70		677,70	677,70
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 016 563,06</b>	<b>1 003 961,93</b>	<b>1 012 601,13</b>	<b>1 097 312,42</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
310000 - Mat. premieres fourniture	3 598,34		3 598,34	3 967,01
325200 - Stock produits d' entretien	768,39		768,39	903,26
	4 366,73		4 366,73	4 870,27
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411100 - Residents	24 939,75		24 939,75	14 372,17
411400 - Collectif self	12 414,20		12 414,20	23 827,25
	37 353,95		37 353,95	38 199,42
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	48,81		48,81	
438700 - Org.soc.autr.prod.a rec.	342,00		342,00	
441001 - Caf prestations de service	35 614,56		35 614,56	32 084,84
441003 - Cil Val De Loire M.D. H.	8 000,00		8 000,00	
441006 - Ville orleans ( cplt fonjep)	12 314,50		12 314,50	848,50
441007 - Etat (Cplt Fonjep)	8 317,50		8 317,50	
441008 - Departement (cplt socio-educatif	19 540,00		19 540,00	19 540,00
441010 - Colombier madp	10 794,03		10 794,03	11 091,77
441011 - Departement faj	1 378,00		1 378,00	1 378,02
467000 - Debiteurs credit.divers	330,00		330,00	865,80
467400 - Tickets restau ceri self	5 814,93		5 814,93	7 492,26
467950 - Bourse Entretien Div.	30,00		30,00	
468700 - Divers pdts a recevoir	7 038,28		7 038,28	2 970,08
	109 562,61		109 562,61	76 271,27
Divers				

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Sicav credit cooperatif	140 362,08		140 362,08	136 946,08
	140 362,08		140 362,08	136 946,08
Disponibilités				
512120 - Credit cooperatif	499 488,99		499 488,99	341 400,63
512130 - Caisse epargne				1 256,93
512150 - Livret a caisse epargne	92 533,29		92 533,29	91 091,01
512160 - Compte Epargne Credit Coop	15,15		15,15	
530000 - Caisse	1 917,72		1 917,72	763,72
	593 955,15		593 955,15	434 512,29
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatees avance	16 932,59		16 932,59	17 463,11
	16 932,59		16 932,59	17 463,11
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>902 533,11</b>		<b>902 533,11</b>	<b>708 262,44</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>2 919 096,17</b>	<b>1 003 961,93</b>	<b>1 915 134,24</b>	<b>1 805 574,86</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102110 - Fond general de dotation	4 609,40	4 609,40
102400 - Fonds tresorerie apport.	91 469,41	91 469,41
102500 - Fonds de dons et legs	3 942,38	3 942,38
	100 021,19	100 021,19
Réserves statutaires ou contractuelles		
106300 - Reserves statutaires tres	165 069,06	163 166,54
	165 069,06	163 166,54
Autres réserves		
106800 - Autres reserves	954 225,04	914 399,04
	954 225,04	914 399,04
Report à nouveau		
110000 - Report a nouveau (credit)	148 899,42	148 899,42
	148 899,42	148 899,42
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>101 534,05</b>	<b>41 728,52</b>
Subventions d'investissement		
131100 - Subventions caf	10 000,00	10 000,00
131200 - Subvent.caisse d'epargne	20 000,00	20 000,00
139000 - Sub.invest.inscr.au resul	-10 000,00	-9 999,87
139200 - Subvent.inscrit.au c/r	-20 000,00	-19 583,33
		416,80
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>1 469 748,76</b>	<b>1 368 631,51</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
151600 - Prov. engagement retraite	125 006,00	123 172,00
	125 006,00	123 172,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>125 006,00</b>	<b>123 172,00</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - Depot garantie acacias	34 924,80	37 839,40
165100 - Depot garantie d.papin	9 253,00	8 831,00
165200 - Depot garantie moliere	14 164,53	13 542,73
165400 - Dg appartements diffus	4 349,00	5 263,49
	62 691,33	65 476,62
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - Trop percu apl	6 979,85	8 568,16
	6 979,85	8 568,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	47 238,80	46 630,97
408100 - Frs, fact.non parvenues	31 885,99	24 047,94
	79 124,79	70 678,91
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes prov.cong.a payer	38 626,06	39 903,70
428210 - Dettes prov rtt	4 529,85	4 464,60
428600 - Person autr charg a payer	309,98	
431000 - Securite sociale	48 874,00	53 067,00
437100 - Cri unirs	12 908,00	13 818,00
437140 - Ionis prevoyance	1 713,18	1 698,41
437150 - Ionis sante	5 011,20	4 356,10



## Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
437320 - D&o retraite cadres	3 479,00	3 451,00
437500 - Cihl medecine du travail	502,44	532,24
438200 - Ch.soc.dette cong.a payer	14 291,64	15 562,44
438210 - Charges soc/rtt	1 766,94	1 741,20
447100 - Taxe s/les salaires	5 780,00	7 347,00
447300 - Uniformation	6 689,00	7 133,00
448200 - Ch.fisc.dette cong.a paye	3 669,48	3 790,85
448210 - Charges fiscales/rtt	430,34	424,14
	148 581,11	157 289,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404000 - Fournisseur d'immobilisat	10 199,20	
	10 199,20	
Autres dettes		
411300 - Collectif ceri self	12 359,10	11 244,22
468600 - Divers charges a payer	444,10	513,76
	12 803,20	11 757,98
<b>DETTES</b>	<b>320 379,48</b>	<b>313 771,35</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 915 134,24</b>	<b>1 805 574,86</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706110 - Repas residents	92 361,05	5,91	92 779,60	6,05	-418,55	-0,45
706111 - Repas sup resident	8 009,40	0,51	6 350,40	0,41	1 659,00	26,12
706120 - Repas non residents	326 361,43	20,89	343 913,76	22,42	-17 552,33	-5,10
706150 - Petits dejeuners	18 556,65	1,19	18 032,35	1,18	524,30	2,91
706160 - Boissons restaurant	20 299,25	1,30	21 006,35	1,37	-707,10	-3,37
706170 - Boissons cafeteria	13 897,75	0,89	12 138,90	0,79	1 758,85	14,49
706210 - Hebergement acacias	448 003,84	28,67	416 246,42	27,14	31 757,42	7,63
706230 - Hebergement moliere	176 915,20	11,32	176 121,00	11,48	794,20	0,45
706240 - Hebergement denis papin	102 000,00	6,53	101 056,00	6,59	944,00	0,93
706250 - Location appts diffus	60 036,00	3,84	55 049,21	3,59	4 986,79	9,06
706310 - Part socio culturelle	316,05	0,02	813,50	0,05	-497,45	-61,15
706320 - Laverie	4 301,26	0,28	5 001,65	0,33	-700,39	-14,00
	1 271 057,88	81,36	1 248 509,14	81,40	22 548,74	1,81
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions exploitation			3 063,60	0,20	-3 063,60	-100,00
741100 - Fonjep etat	12 299,50	0,79	12 358,50	0,81	-59,00	-0,48
741300 - Conseil general	97 700,00	6,25	97 700,00	6,37		
741301 - Conseil general faj	6 890,00	0,44	6 890,10	0,45	-0,10	
741400 - Compl fonjep ville	12 314,50	0,79	12 373,50	0,81	-59,00	-0,48
741500 - C a f	108 927,00	6,97	106 949,00	6,97	1 978,00	1,85
741600 - Agls DRJSCS moliere	11 500,00	0,74	11 433,00	0,75	67,00	0,59
741700 - Agls DRJSCS acacias	22 900,00	1,47	22 867,00	1,49	33,00	0,14
741950 - Cil Val Loire M.D.H Mobili Jeun	8 000,00	0,51			8 000,00	
742400 - Ville d'orleans	7 600,00	0,49	7 600,00	0,50		
743500 - Urhaj centre draaf			666,00	0,04	-666,00	-100,00
	288 131,00	18,44	281 900,70	18,38	6 230,30	2,21
Reprises et Transferts de charge						
781500 - Rep.prov. perte expl			2 344,98	0,15	-2 344,98	-100,00
791000 - Rbs indemn.journalieres	-1 198,60	-0,08	1 198,59	0,08	-2 397,19	-200,00
791200 - Transferts de charges	230,00	0,01			230,00	
791300 - Avantage en nature	1 883,04	0,12	1 690,65	0,11	192,39	11,38
791400 - Transf.s/exc.brut exploit	55 020,91	3,52	54 332,43	3,54	688,48	1,27
791450 - Mise a disposition autre	3 252,84	0,21	3 749,76	0,24	-496,92	-13,25
	59 188,19	3,79	63 316,41	4,13	-4 128,22	-6,52
Cotisations						
756000 - Cotisations	3 168,00	0,20	3 458,00	0,23	-290,00	-8,39
	3 168,00	0,20	3 458,00	0,23	-290,00	-8,39
Autres produits						
752250 - Charges locatives appts diffus	8 607,00	0,55	8 367,00	0,55	240,00	2,87
752400 - Fournitures administratives	171,23	0,01	104,27	0,01	66,96	64,22
752810 - Mise a disposition des salles	23 505,00	1,50	25 098,00	1,64	-1 593,00	-6,35
752820 - Telephone residents	285,00	0,02	390,00	0,03	-105,00	-26,92
752830 - Timbres	15,36		5,20		10,16	195,38
752840 - Remboursement divers	1 266,08	0,08	2 810,03	0,18	-1 543,95	-54,94
758000 - Pdts divers de gestion	183,42	0,01	281,97	0,02	-98,55	-34,95
758100 - Mise a dispo materiel	3 030,00	0,19	2 103,00	0,14	927,00	44,08
758200 - Frais d inscription	1 952,00	0,12	2 688,00	0,18	-736,00	-27,38
	39 015,09	2,50	41 847,47	2,73	-2 832,38	-6,77

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 660 560,16</b>	<b>106,29</b>	<b>1 639 031,72</b>	<b>106,86</b>	<b>21 528,44</b>	<b>1,31</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
601000 - Ach.stocks mat.pr fourn.			1 959,81	0,13	-1 959,81	-100,00
601100 - Vivres	155 352,12	9,94	153 224,56	9,99	2 127,56	1,39
601200 - Boissons restaurant	9 816,61	0,63	9 632,52	0,63	184,09	1,91
601300 - Boissons cafeteria	1 148,46	0,07	2 237,03	0,15	-1 088,57	-48,66
601400 - Boissons jeunes	10,41		20,03		-9,62	-48,03
609100 - Rrro/ach. matieres 1#	-72,08		-71,81		-0,27	0,38
	166 255,52	10,64	167 002,14	10,89	-746,62	-0,45
Variation de stock de matières premières						
603100 - Variat.stocks mat.pr four	368,67	0,02	1 176,72	0,08	-808,05	-68,67
603252 - Var stock produits entret	134,87	0,01	-13,14		148,01	NS
	503,54	0,03	1 163,58	0,08	-660,04	-56,72
Autres achats non stockés et charges externes						
606110 - Carburant	2 561,51	0,16	2 852,45	0,19	-290,94	-10,20
606130 - Electricite acacias	23 887,41	1,53	22 254,36	1,45	1 633,05	7,34
606131 - Electricite denis papin	2 031,97	0,13	1 580,21	0,10	451,76	28,59
606132 - Electricite moliere	17 540,07	1,12	15 585,84	1,02	1 954,23	12,54
606140 - Eau acacias	15 113,64	0,97	13 430,23	0,88	1 683,41	12,53
606141 - Eau moliere	4 642,95	0,30	4 116,42	0,27	526,53	12,79
606142 - Eau denis papin	3 920,29	0,25	3 020,97	0,20	899,32	29,77
606190 - Gaz cuisine eau chaude	45 386,99	2,91	42 263,90	2,76	3 123,09	7,39
606200 - Produits entretien	8 796,29	0,56	8 723,58	0,57	72,71	0,83
606300 - Fourn.entret.& ptit equip	16 455,62	1,05	18 550,62	1,21	-2 095,00	-11,29
606400 - Fournit.administratives	2 074,96	0,13	1 986,74	0,13	88,22	4,44
606500 - Pharmacie	37,58				37,58	
611200 - Controle microbiologique	822,24	0,05	1 024,34	0,07	-202,10	-19,73
611300 - Blanchissage	2 217,68	0,14	2 407,40	0,16	-189,72	-7,88
611400 - Contrat entretien lave vaisselle	1 385,28	0,09	1 343,74	0,09	41,54	3,09
611500 - Contrat entretien copieur	2 162,85	0,14	1 995,22	0,13	167,63	8,40
611600 - Contrat entretien chauffa	4 040,34	0,26	3 940,96	0,26	99,38	2,52
611610 - Contrat ent mat detect.al	1 955,54	0,13	1 901,73	0,12	53,81	2,83
611611 - Contrat verification ssi	1 161,08	0,07			1 161,08	
611615 - Contrat socotec	1 138,24	0,07	1 117,20	0,07	21,04	1,88
611620 - Controle inst.elec+m.char	1 210,89	0,08	633,48	0,04	577,41	91,15
611700 - Contrat entretien ascense	647,24	0,04	1 193,76	0,08	-546,52	-45,78
611900 - Cont.maintenance cofratel	2 579,69	0,17	2 518,03	0,16	61,66	2,45
611910 - Contrat maint france telecom wif	577,70	0,04	848,74	0,06	-271,04	-31,93
613210 - Loyer acacias	134 112,02	8,58	135 097,26	8,81	-985,24	-0,73
613220 - Loyer denis papin	83 426,40	5,34	81 626,88	5,32	1 799,52	2,20
613230 - Loyer moliere	56 497,38	3,62	55 445,64	3,61	1 051,74	1,90
614200 - Charges locatives apt	832,24	0,05	787,30	0,05	44,94	5,71
614210 - Ch.loc.s/loyers moliere	960,00	0,06	954,00	0,06	6,00	0,63
614220 - Ch loc s/loyers exterieur	2 189,99	0,14	2 154,13	0,14	35,86	1,66
614250 - Charges bourgogne	791,96	0,05	1 213,71	0,08	-421,75	-34,75
614251 - Charges dunois 1	1 280,62	0,08	1 437,55	0,09	-156,93	-10,92
614252 - Charges dunois 2	1 010,32	0,06	1 282,48	0,08	-272,16	-21,22
614253 - Charges europe	894,37	0,06	1 032,95	0,07	-138,58	-13,42
614254 - Charges st jean de braye	1 382,12	0,09	679,70	0,04	702,42	103,34
614255 - Charges le madelin	1 289,03	0,08	1 054,60	0,07	234,43	22,23

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
614256 - Charges saint marceau	154,94	0,01	214,36	0,01	-59,42	-27,72
614257 - Charges saint michel	952,90	0,06	1 111,96	0,07	-159,06	-14,30
614258 - Charges saint paterne	469,63	0,03	366,04	0,02	103,59	28,30
614259 - Charges l' ecu saint laurent	757,78	0,05	716,82	0,05	40,96	5,71
614260 - Charges la chapelle st mesmin	1 003,61	0,06	1 193,85	0,08	-190,24	-15,94
614262 - Charges limare	179,19	0,01	662,90	0,04	-483,71	-72,97
614263 - Charges le prieure/tilleuls	1 386,53	0,09	1 808,48	0,12	-421,95	-23,33
615200 - Ent.repar.s/biens immobil	5 576,85	0,36	4 106,75	0,27	1 470,10	35,80
615500 - Ent.repar.s/biens mobilie	5 471,49	0,35	13 745,86	0,90	-8 274,37	-60,20
615510 - Vehicules	984,57	0,06	1 238,30	0,08	-253,73	-20,49
615570 - Informatique	7 924,18	0,51	7 572,88	0,49	351,30	4,64
616000 - Primes d'assurances	15 153,68	0,97	14 787,74	0,96	365,94	2,47
618100 - Documentation generale	1 906,22	0,12	2 349,32	0,15	-443,10	-18,86
621000 - Mise a disposition personnel	1 909,55	0,12	1 716,13	0,11	193,42	11,27
622620 - Avocats			956,80	0,06	-956,80	-100,00
622641 - Experts comptables	13 954,70	0,89	9 891,96	0,64	4 062,74	41,07
622680 - Commissaire aux comptes	4 033,72	0,26	3 911,28	0,25	122,44	3,13
622700 - Frais actes & contentieux	50,00		50,00			
623100 - Annonces & insertions	1 603,83	0,10	2 259,02	0,15	-655,19	-29,00
623400 - Cadeaux			264,95	0,02	-264,95	-100,00
625610 - Frais deplac missions	1 885,18	0,12	1 722,52	0,11	162,66	9,44
626300 - Affranchissements	1 351,64	0,09	1 359,68	0,09	-8,04	-0,59
626510 - Telephone acacias	7 349,82	0,47	7 764,87	0,51	-415,05	-5,35
626520 - Telephone moliere	238,70	0,02	231,19	0,02	7,51	3,25
626530 - France telecom /oleane	1 588,74	0,10	1 588,74	0,10		
626540 - Telephone oleane	238,70	0,02	231,52	0,02	7,18	3,10
627000 - Services bancaires	982,96	0,06	942,02	0,06	40,94	4,35
627800 - Aut.frais et commissions	88,20	0,01	105,20	0,01	-17,00	-16,16
627810 - Frais gestion tr	7 818,43	0,50	7 794,46	0,51	23,97	0,31
628100 - Cotisations	8 245,24	0,53	9 466,48	0,62	-1 221,24	-12,90
	540 275,48	34,58	536 188,20	34,96	4 087,28	0,76
<b>Impôts et taxes</b>						
631100 - Taxe sur les salaires	32 726,92	2,09	31 380,00	2,05	1 346,92	4,29
633100 - Versement de transport	9 148,56	0,59	9 209,20	0,60	-60,64	-0,66
633300 - Form.profess.continue	10 276,00	0,66	10 507,00	0,69	-231,00	-2,20
633800 - Contrib.aide paritarisme	1 017,00	0,07	1 023,00	0,07	-6,00	-0,59
633810 - Var prov charges fiscales	-115,17	-0,01	-739,53	-0,05	624,36	-84,43
635110 - Impots directs	139,02	0,01	278,04	0,02	-139,02	-50,00
635111 - Redevance sacem	410,99	0,03	865,05	0,06	-454,06	-52,49
635120 - Taxes foncieres	9 135,00	0,58	8 744,00	0,57	391,00	4,47
635430 - Cartes grises			205,00	0,01	-205,00	-100,00
	62 738,32	4,02	61 471,76	4,01	1 266,56	2,06
<b>Salaires et Traitements</b>						
641100 - Salaires & appointements	495 083,48	31,69	480 677,69	31,34	14 405,79	3,00
641200 - Personnel cdd	12 761,31	0,82	30 947,27	2,02	-18 185,96	-58,76
641210 - Variation congés payés	-1 212,39	-0,08	-7 784,51	-0,51	6 572,12	-84,43
641400 - Indemnités et avantages			6 791,28	0,44	-6 791,28	-100,00
	506 632,40	32,43	510 631,73	33,29	-3 999,33	-0,78
<b>Charges sociales</b>						
645100 - Cotis. a l'urssaf	118 981,41	7,62	126 364,90	8,24	-7 383,49	-5,84
645310 - Retraite complémentaire	27 626,51	1,77	27 266,17	1,78	360,34	1,32
645320 - Retraite cadre	5 600,82	0,36	5 540,55	0,36	60,27	1,09

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
645340 - Cotis. prevoyance ionis	4 501,33	0,29	4 465,39	0,29	35,94	0,80
645350 - Cotis. mutuelle sante ionis	13 006,20	0,83	12 711,60	0,83	294,60	2,32
645400 - Cotis. assedic	21 556,84	1,38	21 999,82	1,43	-442,98	-2,01
645700 - Charges sociales ijss a r	-210,00	-0,01	-132,00	-0,01	-78,00	59,09
645800 - Var.prov.ch.soc./cp	-1 245,06	-0,08	-3 557,49	-0,23	2 312,43	-65,00
647500 - Medecine du travail	1 758,29	0,11	1 766,52	0,12	-8,23	-0,47
647800 - Stages format.perfect.	7 623,17	0,49	4 944,59	0,32	2 678,58	54,17
647900 - Vetement de travail	391,71	0,03	844,22	0,06	-452,51	-53,60
648000 - Primes de panier	40,43		970,32	0,06	-929,89	-95,83
648100 - Ind.frais de transport	393,25	0,03	390,80	0,03	2,45	0,63
	200 024,90	12,80	203 575,39	13,27	-3 550,49	-1,74
Amortissements et provisions						
681120 - Dot.amt.immo corporelles	114 086,86	7,30	132 785,15	8,66	-18 698,29	-14,08
681530 - Dot prov pr ind depart re	1 834,00	0,12	36 343,00	2,37	-34 509,00	-94,95
	115 920,86	7,42	169 128,15	11,03	-53 207,29	-31,46
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion	19,08		77,13	0,01	-58,05	-75,26
658100 - Frais d'obseques	57,00		75,00		-18,00	-24,00
658200 - Particip.caractere social	778,71	0,05	1 377,52	0,09	-598,81	-43,47
	854,79	0,05	1 529,65	0,10	-674,86	-44,12
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 593 205,81</b>	<b>101,97</b>	<b>1 650 690,60</b>	<b>107,62</b>	<b>-57 484,79</b>	<b>-3,48</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>67 354,35</b>	<b>4,31</b>	<b>-11 658,88</b>	<b>-0,76</b>	<b>79 013,23</b>	<b>-677,71</b>
Opérations faites en commun						
755000 - Quote part ele.fonds	416,67	0,03	3 658,00	0,24	-3 241,33	-88,61
755300 - Rbs fonds assce formation	14 615,73	0,94	7 992,59	0,52	6 623,14	82,87
755610 - Rbs f.depl.ufjt-urjit-gar			170,02	0,01	-170,02	-100,00
755620 - Rbs dplts colombier	3 771,48	0,24	3 771,48	0,25		
	18 803,88	1,20	15 592,09	1,02	3 211,79	20,60
Produits financiers						
764000 - Reven.val.mobil.placemt	3 422,86	0,22	8 895,39	0,58	-5 472,53	-61,52
768000 - Autres produits financier	1 448,63	0,09	2 010,71	0,13	-562,08	-27,95
	4 871,49	0,31	10 906,10	0,71	-6 034,61	-55,33
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>	<b>4 871,49</b>	<b>0,31</b>	<b>10 906,10</b>	<b>0,71</b>	<b>-6 034,61</b>	<b>-55,33</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>91 029,72</b>	<b>5,83</b>	<b>14 839,31</b>	<b>0,97</b>	<b>76 190,41</b>	<b>513,44</b>
Produits exceptionnels						
771800 - Autres pdts exceptionnels	13 596,47	0,87	21 941,73	1,43	-8 345,26	-38,03
775000 - Pdts cess.elemnts actif			5 300,00	0,35	-5 300,00	-100,00
	13 596,47	0,87	27 241,73	1,78	-13 645,26	-50,09
Charges exceptionnelles						
671800 - Aut.charg.except.op.gest.	3 092,14	0,20	239,00	0,02	2 853,14	NS
675000 - Val.compt.elemnts act cede			113,52	0,01	-113,52	-100,00
	3 092,14	0,20	352,52	0,02	2 739,62	777,15
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>10 504,33</b>	<b>0,67</b>	<b>26 889,21</b>	<b>1,75</b>	<b>-16 384,88</b>	<b>-60,93</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>101 534,05</b>	<b>6,50</b>	<b>41 728,52</b>	<b>2,72</b>	<b>59 805,53</b>	<b>143,32</b>