

Bilan actif

CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Etats de synthèse au 31/12/2013

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|--|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acompte | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | 5 304 | 5 304 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 52 868 | 38 947 | 13 921 | 3 535 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 58 172 | 44 251 | 13 921 | 3 535 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 1 750 | | 1 750 | 180 |
| Autres créances | 78 651 | | 78 651 | 67 120 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 81 907 | | 81 907 | 118 080 |
| Charges constatées d'avance | 1 458 | | 1 458 | 1 453 |
| ACTIF CIRCULANT | 163 767 | | 163 767 | 186 832 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion - Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 221 939 | 44 251 | 177 688 | 190 367 |

Bilan passif

CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Etats de synthèse au 31/12/2013

| | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 27 332 | 27 332 |
| Report à nouveau | 60 962 | 62 558 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -2 712 | -1 596 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | 6 098 | 6 098 |
| FONDS PROPRES | 91 680 | 94 392 |
| <i>Apports</i> | | |
| <i>Legs et donations</i> | | |
| <i>Subventions affectées</i> | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Résultat sous contrôle | | |
| Droit des propriétaires | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Fonds dédiés sur subventions | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | 23 191 | 35 886 |
| FONDS DEDIES | 23 191 | 35 886 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 129 | 13 153 |
| Dettes fiscales et sociales | 41 022 | 37 365 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 1 145 | 1 409 |
| Instrument de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 9 520 | 8 162 |
| DETTES | 62 817 | 60 089 |
| Ecart de conversion - Passif | | |
| ECARTS DE CONVERSION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 177 688 | 190 367 |

Détail du bilan passif

CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Etats de synthèse au 31/12/2013

| | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| - 106820 Réserves de renouvellement immo | 18 184.73 | 18 184.73 |
| - 106830 Réserves de trésorerie | 9 146.94 | 9 146.94 |
| Autres réserves | 27 331.67 | 27 331.67 |
| - 110000 Report à nouveau (solde créditeur) | 60 962.32 | 62 558.28 |
| Report à nouveau | 60 962.32 | 62 558.28 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -2 711.69 | -1 595.96 |
| - 144000 Provis.fonds de roulement | 6 097.96 | 6 097.96 |
| Provisions réglementées | 6 097.96 | 6 097.96 |
| FONDS PROPRES | 91 680.26 | 94 391.95 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| - 195000 Fonds dédiés / dons manuels | 23 190.83 | 35 886.00 |
| Fonds dédiés sur autres ressources | 23 190.83 | 35 886.00 |
| FONDS DEDIES | 23 190.83 | 35 886.00 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| - 401000 Fournisseurs | 11 129.24 | 7 945.04 |
| - 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues | | 5 208.05 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 129.24 | 13 153.09 |
| - 421100 Personnel - rémunérations dues | 142.10 | |
| - 428200 Dettes provis. pr congés à payer | 16 877.38 | 16 800.94 |
| - 431000 Sécurité sociale | 8 826.00 | 7 442.00 |
| - 437300 AGRR retraite complémentaire | 6 623.78 | 5 881.67 |
| - 437350 CIPC retraite et prévoyance | 2 652.90 | 2 422.00 |
| - 437360 CHORUM PREVOYANCE | 1 123.01 | 1 066.24 |
| - 437800 Médecine du travail | 122.19 | 98.52 |
| - 447100 Taxe sur les salaires | 3 019.00 | 2 639.00 |
| - 447130 Participation formation continue | 1 636.00 | 1 015.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 41 022.36 | 37 365.37 |
| - 467000 Autres comptes débiteurs/créditeurs | | 105.00 |
| - 468600 Divers - charges à payer | 1 145.43 | 1 303.78 |
| Autres dettes | 1 145.43 | 1 408.78 |
| - 487000 Produits constatés d'avance | 9 519.50 | 8 161.50 |
| Produits constatés d'avance | 9 519.50 | 8 161.50 |
| DETTES | 62 816.53 | 60 088.74 |
| ECARTS DE CONVERSION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 177 687.62 | 190 366.69 |

Compte de résultat

CENTRE SOCIAL LA GRANDE BASTIDE

Etats de synthèse au 31/12/2013

| | du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois | % | du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | 255 915 | 45.43 | 245 068 | 43.55 | 10 847 | 4.43 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 297 213 | 52.76 | 308 629 | 54.84 | -11 416 | -3.70 |
| Reprises et Transferts de charge | 17 797 | 3.16 | 18 558 | 3.30 | -761 | -4.10 |
| Cotisations | 10 233 | 1.82 | 9 051 | 1.61 | 1 182 | 13.05 |
| Autres produits | 17 631 | 3.13 | 15 547 | 2.76 | 2 084 | 13.40 |
| Produits d'exploitation | 598 788 | 106.29 | 596 854 | 106.06 | 1 934 | 0.32 |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | | | |
| Achats de matières premières | | | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | | | |
| Autres achats non stockés et charges ext | 190 720 | 33.85 | 203 853 | 36.22 | -13 133 | -6.44 |
| Impôts et taxes | 27 752 | 4.93 | 23 786 | 4.23 | 3 966 | 16.68 |
| Salaires et Traitements | 307 951 | 54.66 | 285 781 | 50.78 | 22 170 | 7.76 |
| Charges sociales | 87 505 | 15.53 | 81 038 | 14.40 | 6 467 | 7.98 |
| Amortissements et provisions | 2 841 | 0.50 | 2 674 | 0.48 | 167 | 6.23 |
| Autres charges | | | | | | |
| Charges d'exploitation | 616 769 | 109.48 | 597 133 | 106.11 | 19 636 | 3.29 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -17 981 | -3.19 | -279 | -0.05 | -17 702 | NS |
| Opérations faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | 582 | 0.10 | 914 | 0.16 | -331 | -36.25 |
| Charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | 582 | 0.10 | 914 | 0.16 | -331 | -36.25 |
| RESULTAT COURANT | -17 398 | -3.09 | 635 | 0.11 | -18 033 | NS |
| Produits exceptionnels | 3 633 | 0.64 | 3 006 | 0.53 | 628 | 20.88 |
| Charges exceptionnelles | 1 642 | 0.29 | 2 297 | 0.41 | -655 | -28.52 |
| Résultat exceptionnel | 1 991 | 0.35 | 709 | 0.13 | 1 283 | 180.97 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| Report des ressources non utilisées | 35 886 | 6.37 | 32 946 | 5.85 | 2 940 | 8.92 |
| Engagements à réaliser | 23 191 | 4.12 | 35 886 | 6.38 | -12 695 | -35.38 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -2 712 | -0.48 | -1 596 | -0.28 | -1 116 | 69.91 |
| Contribution volontaires en nature | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| Prestations en nature | 203 565 | | 256 636 | | -53 071 | -20.68 |
| Dons en nature | | | | | | |
| Total des produits | 203 565 | | 256 636 | | -53 071 | -20.68 |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite | 203 565 | | 256 636 | | -53 071 | -20.68 |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| Total des charges | 203 565 | | 256 636 | | -53 071 | -20.68 |

Patricia Beyssac

EXPERT COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE MARSEILLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ASSOCIATION CENTRE SOCIAL
LA GRANDE BASTIDE**
Quartier du Val St André
Avenue du Square
13100 AIX EN PROVENCE

Siret 782 689 806 00019

EXERCICE
Clos au 31/12/2013

Rapport spécial
Du commissaire aux comptes
Sur les conventions réglementées

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Exercice clos le 31 Décembre 2013

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisée.

Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.227-10 du Code de Commerce.

Fait à Aix en Provence, le 13 mars 2014

Patricia Beyssac
Commissaire aux comptes



Patricia Beyssac

EXPERT COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE MARSEILLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ASSOCIATION CENTRE SOCIAL
LA GRANDE BASTIDE**

Quartier du Val St André
Avenue du Square
13100 AIX EN PROVENCE
Siret 782 689 806 00019

**EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2013**

**Rapport Général du
Commissaire aux comptes**

En exécution de la mission qui m'a été confiée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2013 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Centre Social de la Grande Bastide, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi, relatives à l'exercice clos le 31 Décembre 2013.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre des diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie 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 la société à la fin de cet exercice.

II – Justifications de mes appréciations

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je n'ai pas relevé d'éléments déterminants pour la compréhension de ces comptes annuels, tels qu'estimations comptables significatives, de changement de méthode comptable ou options de présentation des comptes, qui me paraissent devoir être portés à votre connaissance.

Les appréciations que j'ai portées sur ces éléments s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit qui porte sur les comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de l'opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – Vérification et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier, et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Aix en Provence, le 13 MARS 2014

Patricia Beyssac



BEYSSAC PATRICIA
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
TECH'INDUS BT A
645, Rue Mayor de Montricher
13854 AIX EN PROVENCE Cedex 03
Tél. : 42.24.38.34 - Fax : 42.24.34.98

ATTESTATION

Les comptes annuels ci-joints du 01/01/2013 au 31/12/2013, et qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|--------------------|--------------|
| Total du bilan | 177 687.62 € |
| Total des produits | 598 788.21 € |

| | |
|-----------------------------------|------------|
| Résultat net comptable (perte) | 2 711.69 € |
|-----------------------------------|------------|

*Fait à Aix en Provence
Le 13 Mars 2014*

Mme Patricia Beyssac

