

ASS LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT DES VOSGES

15 rue Général de Reffye

88000 EPINAL

Etats de synthèse

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013



36, rue Louis Meyer - - 88190 GOLBEY

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de la région Lorraine
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Nancy

Tél. 03-29-81-43-00

Fax. 03-29-81-43-01

Web. www.excogec.fr

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Bilan détaillé	5
Compte de résultat	9
Compte de résultat détaillé	10
2. Dossier de gestion	15
Soldes intermédiaires de gestion	16

Etats de synthèse

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Comptes annuels


Bilan

	Brut	Amortissement 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	3 620	3 611	9	
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et a				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	92 063	46 266	45 797	50 400
Installations techniques, matériel et outillag	241 879	214 229	27 650	44 777
Autres immobilisations corporelles	204 085	147 716	56 369	56 878
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	436 691		436 691	448 763
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 330		24 330	23 870
ACTIF IMMOBILISE	1 002 669	411 822	590 847	624 688
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 commande	36 747		36 747	26 609
Créances				
Usagers et comptes rattachés	187 755	10 950	176 805	210 490
Autres créances	374 342		374 342	259 481
Divers				
Valeurs mobilières de placement	561 240		561 240	561 240
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	261 108		261 108	241 345
Charges constatées d'avance	87 569		87 569	29 975
ACTIF CIRCULANT	1 508 761	10 950	1 497 811	1 329 140
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 511 429	422 771	2 088 658	1 953 828


Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 547	1 547
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 151 814	1 113 908
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	68 773	37 906
Subventions d'investissement	10 638	21 298
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	1 232 772	1 174 659
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	21 151	13 362
Provisions pour charges	170 547	145 035
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	191 698	158 397
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
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		700
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	110 387	39 042
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252 576	223 986
Dettes fiscales et sociales	119 905	123 565
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	149 560	173 529
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	31 760	59 950
DETTES	664 188	620 772
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	2 088 658	1 953 828

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
205000000 - Logiciels	3 619,75		3 619,75	7 560,04
280500000 - Amort. logiciels		3 610,84	-3 610,84	-7 560,04
Concessions, brevets et droits assimilés	3 619,75	3 610,84	8,91	
Immobilisations corporelles				
213120000 - Constructions golbey	35 063,27		35 063,27	35 063,27
213130000 - Constr. appart. quai des bon	57 000,00		57 000,00	57 000,00
281312000 - Amort. construction golbey		23 107,66	-23 107,66	-21 354,50
281313000 - Amort. construction appart		23 158,29	-23 158,29	-20 308,30
Constructions	92 063,27	46 265,95	45 797,32	50 400,47
215410000 - Matériel éducatif	33 510,39		33 510,39	52 423,75
215420000 - Matériel d'hébergement	197 727,59		197 727,59	239 363,05
215430000 - Matériel départemental	5 314,59		5 314,59	33 639,57
215440000 - Matériel divers	5 326,41		5 326,41	7 373,04
281541000 - Amort. matériel éducatif		31 415,74	-31 415,74	-47 972,86
281542000 - Amort. mat.d'hébergement		174 595,81	-174 595,81	-202 971,85
281543000 - Amort. mat.départemental		5 314,59	-5 314,59	-33 639,57
281544000 - Amort. matériel divers		2 902,62	-2 902,62	-3 438,40
Installations techniques, matériel et outillag	241 878,98	214 228,76	27 650,22	44 776,73
218100000 - Instal.gales, agenct, aménag	10 452,00		10 452,00	10 452,00
218200000 - Matériel de transport	54 015,56		54 015,56	54 015,56
218300000 - Matériel bureau & informatiq	97 692,65		97 692,65	83 453,77
218400000 - Mobilier	41 925,17		41 925,17	41 925,17
281810000 - Amortis. instal. gales, agenct		3 929,18	-3 929,18	-445,18
281820000 - Amort. mat.transport		33 409,69	-33 409,69	-23 942,62
281830000 - Amort. matériel bureau & inf		73 594,03	-73 594,03	-74 406,05
281840000 - Amort. mobilier		36 783,43	-36 783,43	-34 174,70
Autres immobilisations corporelles	204 085,38	147 716,33	56 369,05	56 877,95
Immobilisations financières				
261000000 - Parts sociales sci jean mace	1 485,00		1 485,00	1 485,00
267100000 - Sci jean mace	422 278,32		422 278,32	434 196,49
267800000 - Int. courus s/créances sci j.	12 928,08		12 928,08	13 081,83
Participations et créances rattachées	436 691,40		436 691,40	448 763,32
275000000 - Dépôts & cautionnements ve	24 330,00		24 330,00	23 870,00
Autres immobilisations financières	24 330,00		24 330,00	23 870,00
ACTIF IMMOBILISE	1 002 668,78	411 821,88	590 846,90	624 688,47
Stocks				
409100000 - Avance & acomptes frs	36 747,07		36 747,07	26 609,20
Avances et acomptes versés sur commande	36 747,07		36 747,07	26 609,20
Créances				
411000000 - Clients	163 549,05		163 549,05	208 001,42
411200000 - Clients affilié	2 737,77		2 737,77	
416000000 - Clients douteux ou litigieux	10 949,52		10 949,52	32 564,15
418100000 - Clients factures à établir	10 518,22		10 518,22	2 489,00
491000000 - Provisions dépréciat. clients		10 949,52	-10 949,52	-32 564,37
Usagers et comptes rattachés	187 754,56	10 949,52	176 805,04	210 490,20
401000000 - Fournisseurs	22 876,64		22 876,64	2 415,35
467000000 - Débiteurs et créditeurs diver	7 437,68		7 437,68	24 953,05
467110000 - Apac associations	2 988,94		2 988,94	
468700000 - Produits à recevoir	341 038,70		341 038,70	232 112,45
Autres créances	374 341,96		374 341,96	259 480,85
Divers				


Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
503130000 - Titres caisse épargne	41 240,00		41 240,00	41 240,00
507100000 - Placements bancaires	520 000,00		520 000,00	520 000,00
Valeurs mobilières de placement	561 240,00		561 240,00	561 240,00
512100000 - Crédit mutuel principal n102	81 483,15		81 483,15	127 533,16
512200000 - Crédit mutuel livret bleu n10	129 097,39		129 097,39	78 155,62
512400000 - Crédit mutuel - fol associatio	17 750,93		17 750,93	17 526,74
512600000 - Caisse d'épargne n4855310	2 543,91		2 543,91	1 418,33
514000000 - Compte cheques postaux n6	991,66		991,66	1 005,46
518700000 - Intérêts courus à recevoir	28 008,00		28 008,00	14 997,01
531100000 - Caisse	724,25		724,25	200,00
531400000 - Caisse en devises	508,58		508,58	508,58
Disponibilités	261 107,87		261 107,87	241 344,90
486000000 - Charges constatées d'avanc	87 569,14		87 569,14	29 974,57
Charges constatées d'avance	87 569,14		87 569,14	29 974,57
ACTIF CIRCULANT	1 508 760,60	10 949,52	1 497 811,08	1 329 139,72
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 511 429,38	422 771,40	2 088 657,98	1 953 828,19

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
102100000 - Valeur du patrimoine intégré	1 546,68	1 546,68
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 546,68	1 546,68
106880000 - Réserves diverses	1 151 814,34	1 113 908,10
Autres réserves	1 151 814,34	1 113 908,10
RESULTAT DE L'EXERCICE	68 773,07	37 906,24
131000000 - Subventions conseil général	37 647,00	37 647,00
131200000 - Subvention conseil régional	3 394,57	2 937,10
131500000 - Subventions c.a.f.	33 546,06	33 546,06
139100000 - Subv. invest. inscr. cpte rslt.	-63 949,69	-52 832,16
Subventions d'investissement	10 637,94	21 298,00
FONDS PROPRES	1 232 772,03	1 174 659,02
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
151800000 - Autres provisions pour risques	21 151,44	13 362,00
Provisions pour risques	21 151,44	13 362,00
158550000 - Prov.engagement retraite	140 547,00	125 035,00
158810000 - Autres provisions pour charges	30 000,00	20 000,00
Provisions pour charges	170 547,00	145 035,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	191 698,44	158 397,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
165000000 - Dépôts et cautionnements reçus		700,00
Emprunts et dettes financières diverses		700,00
419100000 - Acomptes clients	110 387,03	39 041,82
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	110 387,03	39 041,82
401000000 - Fournisseurs	194 900,48	172 593,90
408100000 - Frs fact.non parvenues	57 675,81	51 391,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252 576,29	223 985,88
421000000 - Personnel rémunérations dues	4 534,03	3 234,20
421200000 - Salaires guzo	1 228,20	
428200000 - Dettes prov. congés payés	40 151,00	40 576,17
431000000 - Urssaf	23 194,00	20 238,00
437300000 - Ipris	15 372,26	25 505,76
437350000 - Irapri cadres	1 376,20	858,67
437800000 - Ciprev employes	2 093,47	1 826,28
437850000 - Ciprev cadres	515,21	548,87
437900000 - Pension civile	2 530,00	2 349,00
437910000 - Mgen	105,35	105,35
437920000 - Axa prevoyance detache	130,83	126,92
437930000 - Rafp	600,00	600,00
438200000 - Charges sociales sur congés payés	16 863,00	17 042,00
447100000 - Taxe sur les salaires	2 662,00	2 437,00
448600000 - Etat charges à payer	8 549,00	8 117,00
Dettes fiscales et sociales	119 904,55	123 565,22
411000000 - Clients	2 024,17	2 790,77
411200000 - Clients affilié	234,24	
419700000 - Avances sur affiliations	120 484,07	120 102,04
419800000 - Avoirs à établir		752,00
467000000 - Débiteurs et créditeurs divers	1 019,06	269,07
467110000 - Apac associations		588,46


Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
467500000 - Ufolep		700,00
467558000 - Les amis de la fol	4 614,12	3 885,12
467700000 - Depots associations	17 750,93	17 526,74
467850000 - Lire et faire lire neufchateau	2 333,05	2 333,05
468600000 - Divers charges à payer	1 100,00	24 582,00
Autres dettes	149 559,64	173 529,25
487000000 - Produits constatés d'avance	31 760,00	59 950,00
Produits constatés d'avance	31 760,00	59 950,00
DETTES	664 187,51	620 772,17
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	2 088 657,98	1 953 828,19


Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	2 469 060	2 326 481
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	662 876	619 715
Reprises et Transferts de charge	80 364	94 706
Cotisations		
Autres produits	220 374	216 643
Produits d'exploitation	3 432 675	3 257 545
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	2 071 922	2 059 102
Impôts et taxes	55 579	55 926
Salaires et Traitements	702 618	706 130
Charges sociales	283 572	275 389
Amortissements et provisions	107 280	84 754
Autres charges	168 184	123 577
Charges d'exploitation	3 389 155	3 304 877
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 520	-47 332
Opérations faites en commun		
Produits financiers	29 515	37 801
Charges financières	28	
Résultat financier	29 486	37 801
RESULTAT COURANT	73 006	-9 531
Produits exceptionnels	29 137	12 852
Charges exceptionnelles	32 458	28 051
Résultat exceptionnel	-3 321	-15 199
Impôts sur les bénéfices	912	1 100
Report des ressources non utilisées		63 736
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	68 773	37 906

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				
706010000 - Prest. service vacances	1 681 478,49	1 714 933,08	-33 454,59	-1,95
706020000 - Prest. classes découverte	358 173,02	314 753,13	43 419,89	13,79
706030000 - Prest. action culturelle	19 744,18	31 834,66	-12 090,48	-37,98
706050000 - Prest. loisirs de proximité	148 003,42	199 038,62	-51 035,20	-25,64
706060000 - Prest. vie fédérative	789,30	6 454,40	-5 665,10	-87,77
706061000 - Prest. mission federale sciv	31 999,02	27 232,95	4 766,07	17,50
706080000 - Prest. echanges europeens	17 922,30	22 951,60	-5 029,30	-21,91
706100000 - Prest. vie associative		1 855,12	-1 855,12	-100,00
706140000 - Prest. loisirs en famille	148 683,84		148 683,84	
706150000 - Prest. formation	80 400,24		80 400,24	
706160000 - Prest. frais généraux	985,26		985,26	
708000000 - Marges obtenues		16 085,80	-16 085,80	-100,00
708350000 - Locations matériel	349,20	655,00	-305,80	-46,69
708380000 - Etablissement fiches paie	3 876,71	2 234,99	1 641,72	73,46
708390000 - Saisies comptables		352,00	-352,00	-100,00
708410000 - Mise a dispos.de personnel		77,77	-77,77	-100,00
708500000 - Loyers appartement		2 974,69	-2 974,69	-100,00
708800000 - Autres produits activités ann	442,90		442,90	
709600000 - Aides solidaires	-23 787,39	-14 952,50	-8 834,89	59,09
Production vendue	2 469 060,49	2 326 481,31	142 579,18	6,13
Production stockée				
Production immobilisée				
740000000 - Subventions d'exploitation	4 485,00		4 485,00	
740117000 - Cnasea / c.a.e.	32 244,87	26 206,32	6 038,55	23,04
740130000 - Subv. solidarite laïque	85 760,00	76 644,00	9 116,00	11,89
740220000 - Subventions ddcsp	14 500,00	15 592,00	-1 092,00	-7,00
740500000 - Subventions fonjep	21 319,00	28 623,00	-7 304,00	-25,52
740900000 - Subventions c.m.e.	4 000,00	8 000,00	-4 000,00	-50,00
741100000 - Subventions aide emploi régi	35 689,00	31 839,50	3 849,50	12,09
741200000 - Subventions c.a.f.	19 550,00	16 100,00	3 450,00	21,43
741300000 - Subvention lfl paris	600,00	1 200,00	-600,00	-50,00
742000000 - Subv. mairie epinal	5 500,00	5 500,00		
742200000 - Subv. injep	60 175,80	44 811,66	15 364,14	34,29
742700000 - Subv drjs	11 855,00	10 268,00	1 587,00	15,46
743010000 - Subv. conseil general	111 159,36	93 555,50	17 603,86	18,82
743020000 - Subv. conseil regional	57 946,32	49 198,31	8 748,01	17,78
743070000 - Subv lacse	3 000,00	3 000,00		
746100000 - Subv ligue conv moyens-me	176 692,00	193 977,00	-17 285,00	-8,91
746200000 - Subv ligue	5 900,00	10 200,00	-4 300,00	-42,16
747100000 - Subvention norske skog	12 500,00	5 000,00	7 500,00	150,00
Subventions d'exploitation	662 876,35	619 715,29	43 161,06	6,96
781500000 - Reprises / prov risq. & char	11 362,00	52 000,00	-40 638,00	-78,15
781740000 - Rép.prov.dépr.clients	32 414,37	334,00	32 080,37	NS
791100000 - Remboursements assurance	853,34	355,41	497,93	140,10
791260000 - Refacturations	1 366,04	9 219,32	-7 853,28	-85,18
791300000 - Remb.ciprev/cpam	5 205,21	2 306,01	2 899,20	125,72
791500000 - Rembours. unification	23 481,00	25 734,10	-2 253,10	-8,76
791600000 - Avantages en natures	5 682,30	4 757,05	925,25	19,45
Reprises et Transferts de charge	80 364,26	94 705,89	-14 341,63	-15,14
Cotisations				
751000000 - Part./co-gestion usep	21 254,05	20 780,59	473,46	2,28

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. (%)
751100000 - Part./co-gestion ufolep	19 580,27	18 835,19	745,08	3,96
756200000 - Affiliation ligue part nationale	11 204,50		11 204,50	
756204000 - Affiliation ligue part depart.	5 270,00		5 270,00	
756260000 - Adhesion ligue part national	4 986,86		4 986,86	
756263000 - Apac tga tle gap	57 325,07		57 325,07	
756264000 - Adhesion ligue part depart.	27 042,54		27 042,54	
758000000 - Produits div. gestion courant	290,29	242,45	47,84	19,73
758610000 - Affiliations usep	39 784,44		39 784,44	
758620000 - Affiliations adhésions		165 663,43	-165 663,43	-100,00
758630000 - Affiliations ufolep	24 168,03		24 168,03	
758651000 - Q.e.p. dons	495,00	660,00	-165,00	-25,00
758700000 - Dons, aides autres projets	1 790,00	3 461,00	-1 671,00	-48,28
758900000 - Ristourne apac	7 183,19	7 000,32	182,87	2,61
Autres produits	220 374,24	216 642,98	3 731,26	1,72
Produits d'exploitation	3 432 675,34	3 257 545,47	175 129,87	5,38
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
604010000 - Achats service vacances	1 164 582,90	1 150 802,65	13 780,25	1,20
604020000 - Achats service classes	286 137,91	256 382,48	29 755,43	11,61
604030000 - Achats service culturel	40 806,65	47 856,91	-7 050,26	-14,73
604050000 - Achats loisirs de proximite	61 821,48	95 332,46	-33 510,98	-35,15
604060000 - Achats mission federale	7 455,15	19 817,35	-12 362,20	-62,38
604080000 - Achats ech. europ. internat.	85 319,14	78 926,01	6 393,13	8,10
604100000 - Achats vie associative		1 374,05	-1 374,05	-100,00
604110000 - Achats centre les myrtilles		18 775,13	-18 775,13	-100,00
604130000 - Achats service education	58,01	205,70	-147,69	-71,80
604140000 - Achats service loisirs in fam	50 958,39		50 958,39	
604150000 - Achats service formation	41 547,37		41 547,37	
604900000 - Marges de diffusion		41 331,01	-41 331,01	-100,00
605000000 - Achats mat. et equip. travau	2 033,51	3 332,88	-1 299,37	-38,99
606120000 - Conso eau	419,53	586,90	-167,37	-28,52
606130000 - Edf - gdf	4 868,95	7 714,63	-2 845,68	-36,89
606300000 - Fournitures d'entretien	818,98	586,47	232,51	39,65
606400000 - Fournitures administratives	4 823,90	5 034,36	-210,46	-4,18
606600000 - Carburant	8 579,52	7 639,19	940,33	12,31
609400000 - R.r.r.obtenus s/ach.étud. & p		-640,20	640,20	-100,00
613200000 - Locations immobilières	64 112,90	60 000,00	4 112,90	6,85
613242000 - Locat. machine a affranchir	2 123,82	2 047,46	76,36	3,73
614000000 - Charges locatives-copropriété	2 988,55	1 020,40	1 968,15	192,88
615300000 - Entretien réparations locaux	1 065,40	22 383,05	-21 317,65	-95,24
615500000 - Entr.répar.mat. divers	3 364,72	6 168,96	-2 804,24	-45,46
615510000 - Entretien chaudiere elm lebl		92,00	-92,00	-100,00
615520000 - Contrats de maintenance	1 431,56	2 364,44	-932,88	-39,45
615521000 - Contrat alarme cme 88	739,08	880,20	-141,12	-16,03
615523000 - Contrat de maintenance efik	1 069,91	960,50	109,41	11,39
615524000 - Ctat maintenance saminfo té	89,70		89,70	
615525000 - Ctat maintenance saminfo in	1 166,10		1 166,10	
615610000 - Contrat location + maintenanc	1 810,27		1 810,27	
615700000 - Entretien véhicules	2 077,99	2 562,34	-484,35	-18,90

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. (%)
616100000 - Ass. multirisques	2 599,75	2 893,67	-293,92	-10,16
616400000 - Ass. de l'activité	21 555,80	21 698,62	-142,82	-0,66
616700000 - Assurance des véhicules	4 648,41	4 860,18	-211,77	-4,36
618100000 - Documentation générale	1 336,40	1 838,47	-502,07	-27,31
618600000 - Formation du personnel per	28 357,10	17 226,60	11 130,50	64,61
622200000 - Commissions	1 642,80	1 710,20	-67,40	-3,94
622610000 - Honoraires	43 011,05	40 576,68	2 434,37	6,00
622700000 - Frais d'actes et contentieux	50,00	50,00		
622800000 - Services civiques / volontair	2 446,74	2 920,51	-473,77	-16,22
622810000 - Services civiques / volontair	13 729,22	13 916,84	-187,62	-1,35
623000000 - Publicité, publications	164,00	12 472,73	-12 308,73	-98,69
623110000 - Location winfol	4 486,74	4 193,50	293,24	6,99
623400000 - Cadeaux	109,50	323,91	-214,41	-66,19
623600000 - Catalogues brochures	19 686,73	8 174,11	11 512,62	140,84
623800000 - Pourboires dons	500,00	30,00	470,00	NS
625100000 - Déplacements pers.sais.	11 197,49	13 137,90	-1 940,41	-14,77
625120000 - Convoyages service vacanc	11 917,62	13 293,71	-1 376,09	-10,35
625130000 - Dépl. permanents et admnist	25 039,01	24 970,15	68,86	0,28
625700000 - Missions réceptions	3 207,52	7 867,89	-4 660,37	-59,23
626100000 - Affranchissements	17 613,97	18 100,70	-486,73	-2,69
626200000 - Téléphone	11 474,12	10 195,86	1 278,26	12,54
627800000 - Autres frais bancaires	461,93	491,54	-29,61	-6,02
628130000 - Cotisations organismes diver	4 414,40	4 621,13	-206,73	-4,47
Autres achats non stockés et charges exter	2 071 921,69	2 059 102,23	12 819,46	0,62
631100000 - Taxe sur les salaires	39 874,00	39 349,00	525,00	1,33
631300000 - Particip. formation profess.	13 968,00	14 630,00	-662,00	-4,52
635120000 - Taxes foncières	1 636,00	1 599,00	37,00	2,31
635800000 - Autres droits		216,50	-216,50	-100,00
635810000 - Contribution/revenu locatif	101,00	131,00	-30,00	-22,90
Impôts et taxes	55 579,00	55 925,50	-346,50	-0,62
641110000 - Salaires bruts personnel per	486 927,25	495 012,08	-8 084,83	-1,63
641130000 - Salaires bruts vacataires	161 755,63	157 559,45	4 196,18	2,66
641137000 - Salaires bruts c.a.e.	46 794,98	41 015,71	5 779,27	14,09
641160000 - Salaires guzo	3 541,06	739,33	2 801,73	378,96
641200000 - Congés payés	-425,17	6 563,17	-6 988,34	-106,48
641400000 - Indemnités et avantages div		204,50	-204,50	-100,00
641700000 - Ijss réintégrées	4 024,24	2 585,66	1 438,58	55,64
641800000 - Indemnités de stages		2 450,00	-2 450,00	-100,00
Salaires et Traitements	702 617,99	706 129,90	-3 511,91	-0,50
645100000 - Cotisations urssaf	154 469,74	151 550,12	2 919,62	1,93
645200000 - Cotisation guzo	1 617,08	360,67	1 256,41	348,35
645400000 - Cotisations assedic	30 073,18	29 804,99	268,19	0,90
645600000 - Cotisations ipris	46 244,24	46 188,23	56,01	0,12
645650000 - Cotisations irrapri	2 393,62	2 091,24	302,38	14,46
645800000 - Cotisations ciprev n.c.	8 283,73	8 134,40	149,33	1,84
645850000 - Cotisations ciprev cadre	2 055,84	2 069,34	-13,50	-0,65
645860000 - Pension civile	27 160,74	24 842,60	2 318,14	9,33
645870000 - Rafp	300,00	300,00		
645890000 - Axa	523,32	499,00	24,32	4,87
647400000 - Oeuvres sociales/pers.ch.re	8 064,86	5 069,00	2 995,86	59,10
647500000 - Médecine du travail	2 564,74	1 622,12	942,62	58,11
648150000 - Autres charges de personnel		100,00	-100,00	-100,00

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. (%)
648200000 - Prov./charg.congés payés	-179,00	2 757,00	-2 936,00	-106,49
Charges sociales	283 572,09	275 388,71	8 183,38	2,97
681110000 - Dot.amort.immob.incorp.	392,11	303,88	88,23	29,03
681120000 - Dot.amort.immob.corp.	51 425,31	49 456,79	1 968,52	3,98
681500000 - Dot prov risques d'expl	44 663,44	18 168,00	26 495,44	145,84
681740000 - Prov.dépr.clients	10 799,52	16 825,48	-6 025,96	-35,81
Amortissements et provisions	107 280,38	84 754,15	22 526,23	26,58
651600000 - Redevances et droits d'aute	30,91	19,02	11,89	62,51
654000000 - Pertes / créances irrécouvra	31 322,10		31 322,10	
658000000 - Charges diverses de gestion	46,76	50,02	-3,26	-6,52
658610000 - Affiliations usep	39 785,94	39 450,60	335,34	0,85
658620000 - Affiliations ligue	16 112,43	13 027,35	3 085,08	23,68
658630000 - Affiliations ufolep	24 271,89	35 415,09	-11 143,20	-31,46
658640000 - Aff.apac t.g.a. & t.l.e.	12 914,06	13 183,18	-269,12	-2,04
658641000 - Aff.apac gap (ufolep)	43 344,58	21 837,61	21 506,97	98,49
658650000 - Q.e.p. quinzaine ecole publi	355,50	594,00	-238,50	-40,15
Autres charges	168 184,17	123 576,87	44 607,30	36,10
Charges d'exploitation	3 389 155,32	3 304 877,36	84 277,96	2,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 520,02	-47 331,89	90 851,91	-191,95
Opérations faites en commun				
761100000 - Revenus des titres de partici		7 679,26	-7 679,26	-100,00
762700000 - Revenus des créances imm	12 928,08	13 081,83	-153,75	-1,18
764000000 - Revenus des vmp	14 744,06	13 638,07	1 105,99	8,11
765000000 - Escomptes obtenus	19,10	106,39	-87,29	-82,05
768000000 - Autres produits financiers	1 807,34	3 295,63	-1 488,29	-45,16
768800000 - Ecarts de conversion	16,07		16,07	
Produits financiers	29 514,65	37 801,18	-8 286,53	-21,92
668800000 - Ecarts de conversion	28,29		28,29	
Charges financières	28,29		28,29	
Résultat financier	29 486,36	37 801,18	-8 314,82	-22,00
RESULTAT COURANT	73 006,38	-9 530,71	82 537,09	-866,01
771800000 - Aut pdts excep opér gestion	18 019,63	2 226,27	15 793,36	709,41
777000000 - Quote-part des subv. ram. ré	11 117,53	10 626,00	491,53	4,63
Produits exceptionnels	29 137,16	12 852,27	16 284,89	126,71
671200000 - Pénalités et amendes	600,00		600,00	
671800000 - Aut charges exceptionnelles	31 188,47	27 654,08	3 534,39	12,78
675000000 - Val. compt. élém. actifs cédé	670,00		670,00	
687120000 - Dot. amort. exce s/immob co		397,24	-397,24	-100,00
Charges exceptionnelles	32 458,47	28 051,32	4 407,15	15,71
Résultat exceptionnel	-3 321,31	-15 199,05	11 877,74	-78,15
695000000 - Impts sur les bénéfices	912,00	1 100,00	-188,00	-17,09
Impôts sur les bénéfices	912,00	1 100,00	-188,00	-17,09
789000000 - Reprise/fonds dedies		63 736,00	-63 736,00	-100,00
Report des ressources non utilisées		63 736,00	-63 736,00	-100,00
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	68 773,07	37 906,24	30 866,83	81,43

Etats de synthèse

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Dossier de gestion


Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE			
Production vendue	2 469 060,49	2 326 481,31	6,13
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	2 469 060,49	2 326 481,31	6,13
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	2 469 060,49	2 326 481,31	6,13
Sous-traitance directe	1 740 720,51	1 713 496,43	1,59
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	728 339,98	612 984,88	18,82
MARGE BRUTE GLOBALE	728 339,98	612 984,88	18,82
Autres achats et charges externes	331 201,18	345 605,80	-4,17
VALEUR AJOUTEE	397 138,80	267 379,08	48,53
Subventions d'exploitation	662 876,35	619 715,29	6,96
Impôts, taxes et verst assimilés	55 579,00	55 925,50	-0,62
Charges de personnel	986 190,08	981 518,61	0,48
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	18 246,07	-150 349,74	-112,14
Reprises s/ charges et Transferts	80 364,26	94 705,89	-15,14
Autres produits	220 374,24	216 642,98	1,72
Dot. amortissements et provisions	107 280,38	84 754,15	26,58
Autres charges	168 184,17	123 576,87	36,10
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 520,02	-47 331,89	-191,95
Produits financiers	29 514,65	37 801,18	-21,92
Charges financières	28,29		
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	73 006,38	-9 530,71	-866,01
Produits exceptionnels	29 137,16	12 852,27	126,71
Charges exceptionnelles	32 458,47	28 051,32	15,71
Résultat exceptionnel	-3 321,31	-15 199,05	-78,15
Impôts sur les bénéfices	912,00	-62 636,00	-101,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	68 773,07	37 906,24	81,43