

# **COMPTES ANNUELS**

**Période du 01/01/2013 au 31/12/2013**

**ASS LES JEUNES DE LA PLAINE**

6 rue CHARLOT  
92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

## Sommaire

### 1. ETATS FINANCIERS

#### Etats de Synthèse

<i>Compte de résultat</i>	4
<i>Bilan</i>	5
<i>Annexe</i>	7

#### Détail des Etats Synthèse

<i>Détail des états financiers</i>	18
<i>Détail du Compte de résultat</i>	19
<i>Détail du Bilan</i>	22

#### Détail de certains postes du bilan

<i>Immobilisations et amortissements</i>	26
<i>Liste simplifiée des immobilisations</i>	27

## **ETATS FINANCIERS**

# **ETATS FINANCIERS**

Etats de Synthèse

## Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	Variation absolue (montant)
Ventes de marchandises			
Production vendue	142 302	146 200	-3 898
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	160 153	94 762	65 391
Reprises et Transferts de charge	655	8 466	-7 811
Cotisations	1 875	334	1 541
Autres produits	3 069	3 974	-905
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>308 053</b>	<b>253 735</b>	<b>54 318</b>
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières			
Variation de stock de matières premières	-71	-167	96
Autres achats non stockés et charges extern	126 161	99 931	26 230
Impôts et taxes	5 989	4 976	1 013
Salaires et Traitements	82 169	77 450	4 719
Charges sociales	37 845	35 282	2 563
Amortissements et provisions	18 611	16 977	1 635
Autres charges	2 392	1 942	451
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>273 097</b>	<b>236 391</b>	<b>36 706</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>34 956</b>	<b>17 344</b>	<b>17 612</b>
Opérations faites en commun			
Produits financiers	2 806	3 092	-286
Charges financières	11	12	-1
<b>Résultat financier</b>	<b>2 794</b>	<b>3 079</b>	<b>-285</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>37 750</b>	<b>20 424</b>	<b>17 327</b>
Produits exceptionnels	1 237	304	933
Charges exceptionnelles	70	1 915	-1 846
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 168</b>	<b>-1 611</b>	<b>2 779</b>
Report des ressources non utilisées			
Engagements à réaliser	27 000		27 000
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>11 918</b>	<b>18 813</b>	<b>-6 894</b>
Contribution volontaires en nature			
Bénévolat	2 305	2 016	289
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>Total contribution volontaires (produit)</b>	<b>2 305</b>	<b>2 016</b>	<b>289</b>
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite			
Personnel bénévole	2 305	2 016	289
<b>Total contribution volontaires (charge)</b>	<b>2 305</b>	<b>2 016</b>	<b>289</b>

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	418	418		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et	40 233	8 047	32 186	36 210
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	133 957	62 486	71 470	85 488
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	10 687	10 687		
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	430		430	430
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>185 724</b>	<b>81 637</b>	<b>104 087</b>	<b>122 128</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.	1 592		1 592	1 521
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman	2 777		2 777	11 764
Créances				
Usagers et comptes rattachés	12 565		12 565	11 849
Autres créances	61 148		61 148	66 946
Divers				
Valeurs mobilières de placement	132 207		132 207	131 813
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	103 962		103 962	28 071
Charges constatées d'avance	1 128		1 128	2 474
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>315 378</b>		<b>315 378</b>	<b>254 437</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>501 102</b>	<b>81 637</b>	<b>419 465</b>	<b>376 565</b>

## Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	206 094	206 094
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	17 982	-830
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>11 918</b>	<b>18 813</b>
Subventions d'investissement	68 025	68 025
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>304 020</b>	<b>292 102</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions	27 000	
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>27 000</b>	
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	20 108	25 199
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	20 108	25 199
Emprunts et dettes financières diverses	10 426	9 645
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 710	9 613
Dettes fiscales et sociales	24 400	27 387
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 801	12 620
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>88 445</b>	<b>84 464</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>419 465</b>	<b>376 565</b>

 **Annexe**

# ANNEXE



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES JEUNES DE LA PLAINE

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 419 465 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 11 918 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.

### Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- la loi n°83 353 du 30 avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983

Les règlements comptables :

- \* 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- \* 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- \* 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

### Subventions

Les subventions de fonctionnement sont comptabilisées selon le principe de la comptabilité d'engagement. Les subventions sont rattachées à l'exercice pour lequel elles ont été accordées. Une évaluation est pratiquée pour les financements dont le montant n'est pas connu au moment de la clôture.

### 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.

## 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	40 651			40 651
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>40 651</b>			<b>40 651</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 844			17 844
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	115 543	570		116 113
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>133 387</b>	<b>570</b>		<b>133 957</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 687			10 687
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	430			430
<b>Immobilisations financières</b>	<b>11 117</b>			<b>11 117</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>185 154</b>	<b>570</b>		<b>185 724</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	4 441	4 023		8 464
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>4 441</b>	<b>4 023</b>		<b>8 464</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 283	2 159		3 443
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 615	12 429		59 044
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>47 898</b>	<b>14 588</b>		<b>62 486</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>52 339</b>	<b>18 611</b>		<b>70 951</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 75 272 euros et le classement 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			
Autres	430		430
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 565	12 565	
Autres	61 148	61 148	
Charges constatées d'avance	1 128	1 128	
<b>Total</b>	<b>75 272</b>	<b>74 842</b>	<b>430</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Notes sur le bilan

## Fonds propres

## Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise	98 897			98 897
Legs et donations	107 197			107 197
Subventions affectées				
Autres fonds				
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>206 094</b>			<b>206 094</b>
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
<b>Total fonds avec droit reprise</b>				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	-830	18 813		17 982
Résultat de l'exercice	18 813		6 894	11 918
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	68 025			68 025
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>292 102</b>	<b>18 813</b>	<b>6 894</b>	<b>304 020</b>

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 88 445 euros et le classement 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	20 108	5 091	5 471	9 546
Emprunts et dettes financières divers	10 426	10 426		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 710	22 710		
Dettes fiscales et sociales	24 400	24 400		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	10 801	10 801		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>88 445</b>	<b>73 428</b>	<b>5 471</b>	<b>9 546</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :				

## EMPRUNTS

- GNOSSAL 1993 - montant de 9050.14 euros fera l'objet d'un remboursement unique au 15/07/2023
- GNOSSAL 1994 - montant initial de 2629.69 euros fait l'objet d'un remboursement annuel jusqu'en décembre 2024
- FRANCE ACTIVE 2011 - montant initial 15 000 euros remboursé en 3 annuités en 2013, 2014 et 2015

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FNP	7 700
Provision Pour Conges A Payer	2 609
Ch/Sociales Sur Congés	1 174
Charges à payer	9 029
<b>Total</b>	<b>20 511</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D avance	1 128		
<b>Total</b>	<b>1 128</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<b>Total</b>			



## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Subventions d'exploitation

Suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
Conseil Général 92				27 000	27 000
<b>Total</b>				<b>27 000</b>	<b>27 000</b>

## Autres informations

### Droit Individuel à la Formation

---

La loi du 4 mai 2004 ouvre, sous certaines conditions, pour les salariés des entreprises 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 248 heures dont 248 heures n'ont pas fait l'objet d'une demande des salariés.

## Détail des états financiers

# ETATS FINANCIERS

Détail des Etats Financiers

## Détail du Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	Variation absolue (montant)
<b>Production vendue</b>			
706001 - Prestations Services Annexes	5 700,30	5 174,52	525,78
706210 - Hébergement Residents	105 253,65	100 193,78	5 059,87
706220 - Pension hebergmt extérieurs	20 287,00	26 145,00	-5 858,00
706300 - Complement Socio-Educ.	7 080,00	11 780,00	-4 700,00
708500 - Mise à disposition de pers.fact	3 980,66	2 606,32	1 374,34
708600 - Autres produits activités annex		300,00	-300,00
	142 301,61	146 199,62	-3 898,01
<b>Subventions d'exploitation</b>			
740000 - Convention 92	112 023,00	55 224,00	56 799,00
740100 - Subv. A.G.L.S.	11 881,00	11 434,00	447,00
741000 - Fonjep	4 248,00	4 248,00	
742000 - Caf	27 001,30	18 856,00	8 145,30
744000 - Subv. Issy Les Moulineaux	5 000,00	5 000,00	
	160 153,30	94 762,00	65 391,30
<b>Reprises et Transferts de charge</b>			
791000 - Transfert de charges	654,60	8 465,74	-7 811,14
	654,60	8 465,74	-7 811,14
<b>Cotisations</b>			
756000 - Part Activite		9,00	-9,00
756150 - Cotisations associations	190,00	140,00	50,00
756200 - Cotisations et dons	185,00	185,00	
756250 - Partenariats	1 500,00		1 500,00
	1 875,00	334,00	1 541,00
<b>Autres produits</b>			
754146 - Part charges logements ext	1 592,56	2 374,60	-782,04
758010 - Appel Impots locaux	1 476,00	1 599,00	-123,00
	3 068,56	3 973,60	-905,04
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>308 053,07</b>	<b>253 734,96</b>	<b>54 318,11</b>
<b>Variation de stock de matières premières</b>			
603100 - Variation stock approv	-70,90	-167,30	96,40
	-70,90	-167,30	96,40
<b>Autres achats non stockés et charges extern</b>			
606130 - Edf Gdf	9 571,46	8 234,57	1 336,89
606170 - Edf Gdf logements externes	1 663,15	2 014,49	-351,34
606200 - Produits D' Entretien	95,60	1 706,47	-1 610,87
606300 - Fourn.d'entretien & Equip.	3 785,98	1 018,31	2 767,67
606320 - Petits Mat Hébergement	1 079,40	1 027,91	51,49
606400 - Fournitures Administratives	1 867,08	1 999,67	-132,59
606500 - Fournitures Informatiques	1 079,86	798,03	281,83
611200 - Entretien Sous Contrat	2 273,62	1 865,62	408,00
613000 - Locations	80,00		80,00
613200 - Loyer Foyer	38 700,00	38 700,00	
613270 - Loyers logements externes	12 904,87	13 516,75	-611,88
614100 - Charges locatives foyer	8 078,35	1 848,44	6 229,91
615200 - Entretien réparations immobili	85,00	5 101,29	-5 016,29
615500 - Entretien réparations mobiliers	585,22	397,16	188,06
616100 - Assurances	2 178,76	2 138,28	40,48

## Détail du Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	Variation absolue (montant)
617000 - Etudes et recherches	13 764,00		13 764,00
618100 - Documentation Generale	132,00	185,13	-53,13
618500 - Frais De Seminaires,Conf.		338,40	-338,40
621000 - Personnel extérieur	771,85	919,32	-147,47
622600 - Honoraires	9 846,40	9 646,22	200,18
623000 - Publicité, publicat.rel.publiques	4 650,93	50,00	4 600,93
625000 - Missions Receptions	7 545,18	3 976,18	3 569,00
626300 - Affranchissements	672,82	387,25	285,57
626500 - Telephone	2 081,78	2 174,45	-92,67
627000 - Services Bancaires Et Assim.	849,94	655,61	194,33
627800 - Frais gestion ticket restaurant	193,08	245,86	-52,78
628100 - Cotisations	1 624,60	985,60	639,00
	126 160,93	99 931,01	26 229,92
<b>Impôts et taxes</b>			
631100 - Taxe Sur Les Salaires	2 734,00	1 823,00	911,00
633300 - Taxe Formation continue	1 897,00	1 569,00	328,00
635120 - Impots locaux	1 036,00	1 269,00	-233,00
637800 - Sacem	321,87	315,28	6,59
	5 988,87	4 976,28	1 012,59
<b>Salaires et Traitements</b>			
641000 - Remuneration du personnel	86 037,85	78 415,11	7 622,74
641200 - Prov.congés payés	-3 869,14	-965,12	-2 904,02
	82 168,71	77 449,99	4 718,72
<b>Charges sociales</b>			
645100 - Cotisations Urssaf	23 724,73	21 779,37	1 945,36
645310 - Ionis Abélio	4 302,27	3 963,20	339,07
645350 - Mederic	1 879,57	1 632,99	246,58
645400 - Cotisations Pole emploi	3 699,69	3 371,89	327,80
645500 - Cotis. Prevoyance	2 119,91	1 777,36	342,55
645820 - Charges sociales s/Congés à	-1 741,11	-434,30	-1 306,81
647500 - Medecine Du Trav. & Pharm.	401,86	251,16	150,70
647600 - Transports	1 470,30	1 192,40	277,90
648100 - Tickets Restaurant	1 988,00	1 748,00	240,00
	37 845,22	35 282,07	2 563,15
<b>Amortissements et provisions</b>			
681110 - Dotation Amts Immo Incorp	4 023,30	4 023,30	
681120 - Dotation aux amts immobilisati	14 588,09	12 953,58	1 634,51
	18 611,39	16 976,88	1 634,51
<b>Autres charges</b>			
658100 - Frais d'activités	2 392,42	1 941,63	450,79
	2 392,42	1 941,63	450,79
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>273 096,64</b>	<b>236 390,56</b>	<b>36 706,08</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>34 956,43</b>	<b>17 344,40</b>	<b>17 612,03</b>
<b>Produits financiers</b>			
761000 - Produits Financiers	2 805,51	3 091,77	-286,26
	2 805,51	3 091,77	-286,26
<b>Charges financières</b>			
661000 - Charges financières	11,47	12,37	-0,90

## Détail du Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	Variation absolue (montant)
<b>Résultat financier</b>	11,47 <b>2 794,04</b>	12,37 <b>3 079,40</b>	-0,90 <b>-285,36</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>37 750,47</b>	<b>20 423,80</b>	<b>17 326,67</b>
Produits exceptionnels			
771800 - Pds exceptionnels de l'exercic	1 237,49	304,16	933,33
	1 237,49	304,16	933,33
Charges exceptionnelles			
671800 - Charges Exceptionnelles	69,53	1 915,41	-1 845,88
	69,53	1 915,41	-1 845,88
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 167,96</b>	<b>-1 611,25</b>	<b>2 779,21</b>
Engagements à réaliser			
689400 - Dotations fonds dédiés	27 000,00		27 000,00
	27 000,00		27 000,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>11 918,43</b>	<b>18 812,55</b>	<b>-6 894,12</b>
Contribution volontaires en nature			
Bénévolat			
870000 - Bénévolat	2 304,75	2 016,01	288,74
	2 304,75	2 016,01	288,74
<b>Total contribution volontaires (produit)</b>	<b>2 304,75</b>	<b>2 016,01</b>	<b>288,74</b>
Personnel bénévole			
864000 - Personnel bénévole	2 304,75	2 016,01	288,74
	2 304,75	2 016,01	288,74
<b>Total contribution volontaires (charge)</b>	<b>2 304,75</b>	<b>2 016,01</b>	<b>288,74</b>

## Détail du Bilan

	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				
205000 - Logiciels	417,64		417,64	417,64
280500 - Amort Logiciel		417,64	-417,64	-417,64
	417,64	417,64		
Autres immob. incorporelles / Avances et				
208100 - Frais de Réhabilitation	40 233,00		40 233,00	40 233,00
280810 - Amorts frais de réhabilitatio		8 046,60	-8 046,60	-4 023,30
	40 233,00	8 046,60	32 186,40	36 209,70
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218110 - Instal. Et Agen. Réhab.	17 844,14		17 844,14	17 844,14
218300 - Mat. De Bureau & Informati	10 492,47		10 492,47	9 922,55
218310 - Mat bureau inform Réhab	2 993,95		2 993,95	2 993,95
218350 - Materiel Hebergement	14 860,02		14 860,02	14 860,02
218360 - Materiel Heberg Réhab	24 759,56		24 759,56	24 759,56
218400 - Mobilier	9 163,30		9 163,30	9 163,30
218410 - Mobilier Réhab	50 110,61		50 110,61	50 110,61
218500 - Matériel de Restauration	3 732,73		3 732,73	3 732,73
281811 - Amts Agenc Inst Réhab.		3 442,77	-3 442,77	-1 283,34
281830 - Amorts Mat Bureau		10 059,23	-10 059,23	-9 922,55
281831 - Amorts Mat bureau et infor		1 364,80	-1 364,80	-366,82
281835 - Amort Mat Heberg		14 519,44	-14 519,44	-14 049,67
281836 - Amorts Mat Heb Réhab.		9 903,82	-9 903,82	-4 951,91
281840 - Amorts Mobilier		9 163,31	-9 163,31	-9 163,31
281841 - Amorts Mobilier Réhab.		10 300,36	-10 300,36	-5 135,20
281850 - Amt Mat. Restauration		3 732,73	-3 732,73	-3 025,57
	133 956,78	62 486,46	71 470,32	85 488,49
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres De Participations	10 686,68		10 686,68	10 686,68
296100 - Prov.Titres Part.		10 686,68	-10 686,68	-10 686,68
	10 686,68	10 686,68		
Autres immobilisations financières				
275500 - Cautionnement	430,00		430,00	430,00
	430,00		430,00	430,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>185 724,10</b>	<b>81 637,38</b>	<b>104 086,72</b>	<b>122 128,19</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
311800 - Stock produits d'entretien	1 591,83		1 591,83	1 520,93
	1 591,83		1 591,83	1 520,93
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - Fourn.avances et acomptes	2 776,50		2 776,50	11 763,51
	2 776,50		2 776,50	11 763,51
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients Résidents	12 565,28		12 565,28	11 849,04

## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
Autres créances	12 565,28		12 565,28	11 849,04
441000 - Convention 92				9 204,00
448100 - FONJEP	2 124,00		2 124,00	2 124,00
448200 - C A F	29 789,26		29 789,26	29 298,21
448300 - Région IDF	10 980,00		10 980,00	10 980,00
448400 - Fondations	15 000,00		15 000,00	15 000,00
467200 - Débiteurs divers	40,00		40,00	40,00
468700 - Produits à recevoir	3 215,03		3 215,03	300,00
	61 148,29		61 148,29	66 946,21
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Sicav Et Fcp	81 287,50		81 287,50	81 287,50
508200 - Compte titres crédit mutuel	50 919,00		50 919,00	50 525,00
	132 206,50		132 206,50	131 812,50
Disponibilités				
513000 - Credit Mutuel	6 027,91		6 027,91	7 260,18
514000 - Cheques Postaux	59 735,35		59 735,35	2 937,22
515000 - Ccp Association	340,70		340,70	354,50
515100 - Livret A	36 815,34		36 815,34	16 548,01
515200 - Livret B	936,92		936,92	928,41
530000 - Caisse	105,80		105,80	42,76
	103 962,02		103 962,02	28 071,08
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges Constatées D'ava	1 127,96		1 127,96	2 473,77
	1 127,96		1 127,96	2 473,77
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>315 378,38</b>		<b>315 378,38</b>	<b>254 437,04</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>501 102,48</b>	<b>81 637,38</b>	<b>419 465,10</b>	<b>376 565,23</b>



## Détail du Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102400 - Fonds Associatif	98 897,40	98 897,40
102500 - Dons et Legs	107 196,68	107 196,68
	206 094,08	206 094,08
Report à nouveau		
110000 - Report A Nouveau	17 982,45	
119000 - REPORT A NOUVEAU (SD)		-830,10
	17 982,45	-830,10
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>11 918,43</b>	<b>18 812,55</b>
Subventions d'investissement		
131001 - Subv équipement CAF	39 045,00	39 045,00
131002 - Subv équipement Région IDF	10 980,00	10 980,00
131003 - Subv Fondation Abbé Pierre	15 000,00	15 000,00
131004 - Subv Free	3 000,00	3 000,00
	68 025,00	68 025,00
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>304 019,96</b>	<b>292 101,53</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
194000 - Fonds dédiés	27 000,00	
	27 000,00	
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>27 000,00</b>	
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
164100 - Gnessal 93	9 050,14	9 050,14
164200 - Gnessal 94	1 058,15	1 148,58
164300 - France Active	10 000,00	15 000,00
	20 108,29	25 198,72
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	20 108,29	25 198,72
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - Cautions	10 426,00	9 645,00
	10 426,00	9 645,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	15 009,83	1 192,81
408100 - Fournisseurs FNP	7 700,00	8 420,29
	22 709,83	9 613,10
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERS.REMUNERATIONS DUES		102,30
428200 - Provision Pour Conges A Payer	2 608,70	6 477,84
431000 - Urssaf	11 638,00	10 648,00
437100 - Formation pro - 10 SAL	1 897,00	1 726,00
437210 - Prévoyance humanis	1 036,20	694,00
437310 - Ionis Abélio	1 864,00	1 710,00
437350 - Mederic	1 092,00	841,00
438200 - Ch/Sociales Sur Congés	1 173,92	2 915,03
447000 - Autres impots, taxes	450,00	450,00

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
447100 - Taxe sur les salaires	2 640,00	1 823,00
	24 399,82	27 387,17
Autres dettes		
412000 - CAF ALS Résidents	262,14	1 094,25
467000 - Crédoiteurs divers	1 510,27	1 746,67
468600 - Charges à payer	9 028,79	9 028,79
478165 - Engagement cautions		750,00
	10 801,20	12 619,71
<b>DETTES</b>	<b>88 445,14</b>	<b>84 463,70</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>419 465,10</b>	<b>376 565,23</b>

 **Immobilisations et amortissements****DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN**  
Immobilisations et amortissements

## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>205000 Logiciels</b>								
0000000026	CIEL PAIE	24/06/02	L 100,00	417,64	417,64		417,64	
<b>Total du compte 205000</b>				<b>417,64</b>	<b>417,64</b>		<b>417,64</b>	
<b>208100 Frais de Réhabilitation</b>								
0000000071	FRAIS REHABILITATION	01/01/12	L 10,00	40 233,00	4 023,30	4 023,30	8 046,60	32 186,40
<b>Total du compte 208100</b>				<b>40 233,00</b>	<b>4 023,30</b>	<b>4 023,30</b>	<b>8 046,60</b>	<b>32 186,40</b>
<b>218101 Agencts install Réhab</b>								
0000000045	SPOTS CHAMBRES	23/11/11	L 20,00	2 364,00	472,80	472,80	945,60	1 418,40
0000000046	SUPPORTS TV	25/11/11	L 20,00	755,30	151,06	151,06	302,12	453,18
0000000047	APPLIQUES	29/11/11	L 20,00	883,69	176,74	176,74	353,48	530,21
0000000048	MAT CUISINE	14/12/11	L 20,00	191,13	38,23	38,23	76,46	114,67
0000000049	CABLES	16/12/11	L 20,00	62,02	12,40	12,40	24,80	37,22
0000000066	AUTOCOM	12/01/12	L 20,00	3 588,00	298,78	308,20	606,98	2 981,02
0000000068	travaux peinture	13/11/12	L 10,00	10 000,00	133,33	1 000,00	1 133,33	8 866,67
<b>Total du compte 218101</b>				<b>17 844,14</b>	<b>1 283,34</b>	<b>2 159,43</b>	<b>3 442,77</b>	<b>14 401,37</b>
<b>218300 Mat. De Bureau &amp; Informatique</b>								
0000000013	PHOTOCOPIEUR	23/08/96	L 20,00	853,81	853,81		853,81	
0000000014	ORDINATEUR BF102167	04/11/99	L 33,33	1 712,76	1 712,76		1 712,76	
0000000015	ORDINATEUR OCCASION	06/11/01	L 50,00	838,47	838,47		838,47	
0000000016	PHOTOCOPIEUR AMP	01/12/01	L 20,00	2 497,91	2 497,91		2 497,91	
0000000027	LCD	03/07/02	L 33,33	730,00	730,00		730,00	
0000000033	BUREAU DIRECTEUR	16/07/04	L 33,33	790,44	790,44		790,44	
0000000040	JPG BUREAU ANIM	27/07/05	L 33,33	791,16	791,16		791,16	
0000000041	DEPANN SERVICE CLIMATISEUR	28/07/05	L 33,33	543,00	543,00		543,00	
0000000042	GALAXY ordinateur	03/01/08	L 33,33	1 165,00	1 165,00		1 165,00	
0000000073	FNAC ORDI PORTABLE	12/04/13	L 33,33	569,92		136,68	136,68	433,24
<b>Total du compte 218300</b>				<b>10 492,47</b>	<b>9 922,55</b>	<b>136,68</b>	<b>10 059,23</b>	<b>433,24</b>
<b>218301 Mat bureau inform Réhab</b>								
0000000065	matériel de bureau	02/12/11	L 33,33	541,96	180,65	180,65	361,30	180,66
0000000070	DELL 4 PC	09/10/12	L 33,33	2 451,99	186,17	817,33	1 003,50	1 448,49
<b>Total du compte 218301</b>				<b>2 993,95</b>	<b>366,82</b>	<b>997,98</b>	<b>1 364,80</b>	<b>1 629,15</b>
<b>218350 Materiel Hebergement</b>								
0000000018	LEMARCHAND LITS	10/09/96	L 10,00	7 996,00	7 996,00		7 996,00	
0000000017	GRANJARD MATELAS	17/09/96	L 20,00	4 515,17	4 515,17		4 515,17	
0000000044	CHAILLARD CHAUFFEUSES	22/09/09	L 20,00	2 348,85	1 538,50	469,77	2 008,27	340,58
<b>Total du compte 218350</b>				<b>14 860,02</b>	<b>14 049,67</b>	<b>469,77</b>	<b>14 519,44</b>	<b>340,58</b>
<b>218351 Materiel Heberg Réhab</b>								
0000000051	EQUIP AUDIO VIDEO	01/01/11	L 20,00	3 750,84	750,17	750,17	1 500,34	2 250,50
0000000052	EQUIP BUREAU CHAMBRES	01/01/11	L 20,00	393,24	78,65	78,65	157,30	235,94
0000000050	EQUIP CUISINE	22/11/11	L 20,00	8 065,68	1 613,14	1 613,14	3 226,28	4 839,40

## Liste simplifiée des immobilisations

Report

218351 Matériel Heberg Réhab

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
000000063	EQUIP CUISINE	29/11/11 L 20,00	1 858,00	371,60	371,60	743,20	1 114,80
000000053	FOURN CUISINE	14/12/11 L 20,00	26,02	5,20	5,20	10,40	15,62
000000064	TRINGLES ET VOILAGE	14/12/11 L 20,00	1 203,36	240,67	240,67	481,34	722,02
000000054	LITERIE	15/12/11 L 20,00	1 446,71	289,34	289,34	578,68	868,03
000000055	MAT CUISINE	16/12/11 L 20,00	1 315,92	263,18	263,18	526,36	789,56
000000056	LAVE LINGE	16/12/11 L 20,00	5 999,14	1 199,83	1 199,83	2 399,66	3 599,48
000000057	DIVERS MAT FOURN	31/12/11 L 20,00	700,65	140,13	140,13	280,26	420,39
<b>Total du compte 218351</b>			<b>24 759,56</b>	<b>4 951,91</b>	<b>4 951,91</b>	<b>9 903,82</b>	<b>14 855,74</b>

### 218400 Mobilier

000000020	FAUTEUIL + PRESENTOIR	17/08/96 L 10,00	227,15	227,15		227,15	
000000019	CONFORAMA	22/08/96 L 10,00	673,82	673,82		673,82	
000000021	MOBILIER FOYER	30/08/00 L 10,00	6 315,79	6 315,79		6 315,79	
000000022	LEMARCHAND TABLES+CHAISES	13/07/01 L 10,00	1 946,54	1 946,54		1 946,54	
<b>Total du compte 218400</b>			<b>9 163,30</b>	<b>9 163,30</b>		<b>9 163,30</b>	

### 218401 Mobilier Réhab

000000058	ATELIERS BERNARD	01/09/11 L 10,00	31 572,01	3 157,20	3 157,20	6 314,40	25 257,61
000000059	ATELIERS BERNARD	03/09/11 L 10,00	13 027,02	1 302,70	1 302,70	2 605,40	10 421,62
000000060	CONNEXIONS SPOTS	17/11/11 L 10,00	474,75	47,48	47,48	94,96	379,79
000000061	MOB SALLES ACTIV	01/12/11 L 10,00	3 107,89	310,79	310,79	621,58	2 486,31
000000062	ARMOIRES	01/12/11 L 10,00	257,92	25,79	25,79	51,58	206,34
000000069	ATELIERS BERNARD complt	01/01/12 L 10,00	130,02	13,00	13,00	26,00	104,02
000000067	IKEA FAUTEUILS TABOURETS	06/02/12 L 20,00	1 541,00	278,24	308,20	586,44	954,56
<b>Total du compte 218401</b>			<b>50 110,61</b>	<b>5 135,20</b>	<b>5 165,16</b>	<b>10 300,36</b>	<b>39 810,25</b>

### 218500 Matériel de Restauration

000000043	HURON chariot bain marie	12/12/08 L 20,00	3 732,72	3 025,56	707,16	3 732,72	
<b>Total du compte 218500</b>			<b>3 732,72</b>	<b>3 025,56</b>	<b>707,16</b>	<b>3 732,72</b>	

### Total de la liste simplifiée

**174 607,41      52 339,29      18 611,39      70 950,68      103 656,73**

Répartition des dotations économiques

18 611,39 linéaire  
dégressif  
variable