

LA VOUTE NUBIENNE

Association loi 1901

Siège social : 7 passage Voltaire 78400 Carrières sur Seine

SIRET : 445 260 318 00057

COMPTES ANNUELS

du 01 septembre 2013 au 31 août 2014

SOMMAIRE

Attestation de présentation _____	1
Bilan synthétique _____	2
Compte de résultat synthétique _____	4
Bilan détaillé _____	6
Compte de résultat détaillé _____	10
Annexe _____	14
Compte d'emploi des ressources _____	22

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de notre mission de présentation des comptes annuels de l'association LA VOUTE NUBIENNE que vous nous avez confiée pour l'exercice du 01/09/2013 au 31/08/2014, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de nos travaux, qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	114 060 Euros
- Total du compte de résultat (produits) :	598 945 Euros
- Résultat de l'exercice (excédent) :	1 588 Euros

Fait à Nîmes, le 11 décembre 2014

DONNADIEU & ASSOCIES

Société d'expertise-comptable

Membre du Conseil Régional de Montpellier

Représentée par :

Ludovic DONNADIEU

Expert-comptable



ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2014 (12 mois)				31/08/2013 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	2 392	2 033	359	0,31	628	0,34
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	23 691	19 261	4 430	3,88	7 444	4,02
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	26 083	21 294	4 789	4,20	8 072	4,36
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	5 541		5 541	4,86	8 299	4,49
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	19 284		19 284	16,91	33 431	18,08
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	81 231		81 231	71,22	131 717	71,22
Charges constatées d'avance	3 215		3 215	2,82	3 436	1,86
TOTAL (II)	109 270		109 270	95,80	176 883	95,64
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	135 353	21 294	114 060	100,00	184 955	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	20 821	18,25	23 969	12,96
Résultat de l'exercice	1 588	1,39	-3 148	-1,69
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	22 409	19,65	20 821	11,26
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	9 624	8,44		
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	9 624	8,44		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	6	0,01		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 255	5,48	40 964	22,15
Autres	58 694	51,46	25 397	13,73
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	16 650	14,60	97 772	52,86
TOTAL(IV)	81 605	71,55	164 134	88,74
Ecart de conversion passif (V)	421	0,37		
TOTAL PASSIF	114 060	100,00	184 955	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises	76		76	10,07	152	3,12	-76	-49,99	
Production vendue de biens									
Prestations de services	678		678	89,80	4 726	96,88	-4 048	-85,64	
Montants nets produits d'expl.	755		755	100,00	4 878	100,00	-4 123	-84,51	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			528 064	N/S	471 227	N/S	56 837	12,06	
Cotisations			220	29,14	230	4,72	-10	-4,34	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			55 445	N/S	54 212	N/S	1 233	2,27	
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			583 729	N/S	525 669	N/S	58 060	11,04	
Total des produits d'exploitation (I)			584 483	N/S	530 548	N/S	53 935	10,17	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises			23	3,05	80	1,64	-57	-71,24	
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et approvisionnements			58	7,68	497	10,19	-439	-88,32	
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			51 468	N/S	37 491	768,57	13 977	37,28	
Services extérieurs			87 120	N/S	80 399	N/S	6 721	8,36	
Autres services extérieurs			196 008	N/S	191 026	N/S	4 982	2,61	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 139	283,31	5 662	116,07	-3 523	-62,21	
Salaires et traitements			185 534	N/S	162 771	N/S	22 763	13,98	
Charges sociales			46 224	N/S	48 201	988,13	-1 977	-4,09	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements et aux dépréciations									
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements			4 019	532,32	6 897	141,39	-2 878	-41,72	
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations									
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations									
.Pour risques et charges : dotation aux provisions									
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			9 624	N/S			9 624	N/S	
Autres charges			532	70,46	630	12,92	-98	-15,55	
Total des charges d'exploitation (II)			582 750	N/S	533 653	N/S	49 097		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 733	229,54	-3 105	-63,64	4 838	155,81	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun - Excédent transféré (III)									
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun - Déficit transféré (IV)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			209	27,68	517	10,60	-308	-59,56	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change			3	0,40			3	N/S	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			212	28,08	517	10,60	-305	-58,98	
CHARGES FINANCIERES:									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation absolue	%
	31/08/2014	(12 mois)	31/08/2013	(12 mois)		

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	359	47,55	12	0,25	347	N/S
Différences négatives de change	32	4,24	205	4,20	-173	-84,38
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	391	51,79	217	4,45	174	80,18
RÉSULTAT FINANCIER	-179	-23,70	300	6,15	-479	-159,66
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT	1 555	205,96	-2 805	-57,49	4 360	155,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion	14 046	N/S	689	14,12	13 357	N/S
Sur opérations en capital	204	27,02			204	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	14 250	N/S	689	14,12	13 561	N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	8 343	N/S	580	11,89	7 763	N/S
Sur opérations en capital	5 749	761,46			5 749	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			451	9,25	-451	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	14 093	N/S	1 031	21,14	13 062	N/S
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôts sur les sociétés (X)	124	16,42			124	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	157	20,79	-342	-7,00	499	145,91
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	598 945	N/S	531 754	N/S	67 191	12,64
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	597 357	N/S	534 901	N/S	62 456	11,68
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-3 148	-64,52	3 148	-100,00
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 588	210,33			1 588	N/S

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat		21 794		58 391		
Prestations en nature		24 558		3 888		
Dons en nature		3 686				
TOTAL		50 038		62 279		
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2013 au 31/08/2014

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/12/2014

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2014 (12 mois)				31/08/2013 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	2 392	2 033	359	0,31	628	0,34
205100 LOGICIELS	2 392		2 392	2,10	2 392	1,29
280500 AMORT. LOGICIELS		2 033	-2 033	-1,77	-1 764	-0,94
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	23 691	19 261	4 430	3,88	7 444	4,02
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	10 900		10 900	9,56	10 900	5,89
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	12 791		12 791	11,21	14 415	7,79
281820 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		10 900	-10 900	-9,55	-10 704	-5,78
281830 AMORT. MAT. BUR. ET INFORM.		8 361	-8 361	-7,32	-7 166	-3,86
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	26 083	21 294	4 789	4,20	8 072	4,36
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	5 541		5 541	4,86	8 299	4,49
421200 ANTOINE HORELLOU	716		716	0,63	515	0,28
421210 CYNTHIA BENOIST					400	0,22
421300 THOMAS GRANIER	240		240	0,21	650	0,35
425100 AVANCES SUR REMUNERAT° PERSONNEL LOCAL	572		572	0,50	259	0,14
425101 AVANCES À YOULOU SERI	151		151	0,13	269	0,15
425102 AVANCES À OUILY BOUBACAR	121		121	0,11	314	0,17
425103 AVANCES À OUEDRAOGO AMADO JOEL	380		380	0,33	254	0,14
425104 AVANCES À BAGAYOGO HOUDOU	75		75	0,07	254	0,14
425105 AVANCES À TIENE NEDANRA FRANCIS					137	0,07
425106 AVANCES À OUEDRAOGO G. SIMON	90		90	0,08	254	0,14
425107 AVANCES À DIALLO ISMAÏLA	54		54	0,05	213	0,12
425108 AVANCES À KONÉ SOULEYMANE	54		54	0,05	213	0,12
425109 AVANCES À DIARRA BREHIMA	54		54	0,05	213	0,12

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
425110 AVANCES À DIARRA MOUSSA	54		54	0,05	251	0,14
425111 AVANCES À GUIRA ADAMA	442		442	0,39	595	0,32
425113 AVANCES À MANTORO MAXIME	112		112	0,10	360	0,19
425114 AVANCES À DIALLO ISSA	166		166	0,15	284	0,15
425115 AVANCES À TIENE KOBIE	172		172	0,15	352	0,19
425116 AVANCES À BAZONGO YEMBI HERMAN	105		105	0,09	284	0,15
425117 AVANCES À BAZIE KONEZI JOEL					284	0,15
425118 AVANCES A COULIBALY ABDOUL KASSOUM	180		180	0,16		
425119 AVANCES A KAM SAMI-MOTO CPR	360		360	0,32		
425200 AVANCES SUR REMUNERAT PERSONNEL SIEGE	1 446		1 446	1,27	1 946	1,05
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	19 284		19 284	16,91	33 431	18,08
467098 PSLR					26 000	14,06
467099 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS SIEGE					129	0,07
467100 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS					740	0,40
467101 REPORT À NOUVEAU CREANCES TERRAIN	1 870		1 870	1,64	993	0,54
467102 AVANCES À SOMDA RICHARD	40		40	0,04	549	0,30
467104 AVANCES CONSTRUCTIONS SELAVIP	9 624		9 624	8,44		
468700 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	7 750		7 750	6,79	5 020	2,71
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	81 231		81 231	71,22	131 717	71,22
512001 CREDIT COOPERATIF	5 768		5 768	5,06	6 627	3,58
512002 CAISSE EPARGNE FFEM	1 550		1 550	1,36	45 049	24,36
512003 BANQUE USD	2 792		2 792	2,45	37	0,02
512004 CAISSE D'EPARGNE	4 833		4 833	4,24	16 687	9,02
512005 LIVRET A	56 500		56 500	49,54	48 675	26,32
512006 BANQUE BURKINA FASO BACB	5 304		5 304	4,65	4 547	2,46
512007 BANQUE MALI					318	0,17
512008 BANQUE KOUBRI SONAPOST	235		235	0,21	1	0,00
512009 BANQUE DEDOUGOU SONAPOST					7	0,00
512010 BANQUE YAKO SONAPOST	1		1	0,00	72	0,04
512012 SEGOU-BANQUE-BOA MALI	825		825	0,72	7 568	4,09
512013 BANQUE BOA KOUTIALA	1 365		1 365	1,20		
531100 CAISSE SIEGE	380		380	0,33		
531300 CAISSE BOROMO	98		98	0,09	1 665	0,90
531310 CAISSE KOUBRI	47		47	0,04	179	0,10
531320 CAISSE DEDOUGOU	115		115	0,10	60	0,03
531330 CAISSE YAKO	43		43	0,04	37	0,02
531340 CAISSE SENEGAL THIES	531		531	0,47	65	0,04
531350 CAISSE BAMA	23		23	0,02		
531360 CAISSE KOUTIALA	273		273	0,24		
531370 CAISSE DIOILA	6		6	0,01		
531500 CAISSE MALI	541		541	0,47	124	0,07
Charges constatées d'avance	3 215		3 215	2,82	3 436	1,86
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 215		3 215	2,82	3 436	1,86
TOTAL (II)	109 270		109 270	95,80	176 883	95,64
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	135 353	21 294	114 060	100,00	184 955	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	20 821	18,25	23 969	12,96
110000 REPORT A NOUVEAU	20 821	18,25	23 969	12,96
Résultat de l'exercice	1 588	1,39	-3 148	-1,69
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (comodat)				
TOTAL(I)	22 409	19,65	20 821	11,26
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	9 624	8,44		
194000 FONDS DEDIES SUR SUBV. FONCTIONNEMENT	9 624	8,44		
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	9 624	8,44		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	6	0,01		
512009 BANQUE DEDOUYOU SONAPOST	4	0,00		
512014 BANQUE BICIS SENEGAL	1	0,00		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 255	5,48	40 964	22,15
401000 COLLECTIF FOURNISSEURS	923	0,81	185	0,10
408100 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	5 332	4,67	40 780	22,05
Autres	58 694	51,46	25 397	13,73
421230 FANNY DUPUIS	195	0,17		
425099 REP. A NOUV. DET. ET CREANCES TERRAIN			80	0,04
428200 PROVISIONS POUR CONGES A PAYER	3 539	3,10	8 720	4,71
431000 URSSAF / POLE EMPLOI	8 509	7,46	8 137	4,40
437100 MORNAY	2 216	1,94	2 139	1,16
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 510	1,32	4 114	2,22
448600 ETAT - CHARGES A PAYER	430	0,38	1 850	1,00
467090 JEAN-MARIE CROMBEZ			359	0,19
467099 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS SIEGE	1 364	1,20		
467100 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	40 931	35,89		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	16 650	14,60	97 772	52,86
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 650	14,60	97 772	52,86
TOTAL(IV)	81 605	71,55	164 134	88,74
Ecart de conversion passif (V)	421	0,37		

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/08/2014		31/08/2013	
	(12 mois)		(12 mois)	

TOTAL PASSIF	114 060	100,00	184 955	100,00
---------------------	----------------	--------	----------------	--------

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/08/2014
(12 mois)Exercice précédent
31/08/2013
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois) %

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	76		76	10,07	152	3,12	-76	-49,99
707100 VENTES DE MARCHANDISES	76		76	10,07	152	3,12	-76	-49,99
Production vendue de biens								
Prestations de services	678		678	89,80	4 726	96,88	-4 048	-85,64
706100 PRESTATIONS DE SERVICES	45		45	5,96			45	N/S
706101 LOCATION-VENTE MOTOS	633		633	83,84	4 726	96,88	-4 093	-86,60
Montants nets produits d'expl.	755		755	100,00	4 878	100,00	-4 123	-84,51
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			528 064	N/S	471 227	N/S	56 837	12,06
740040 SUBV. EXPLOITA. PRIVEES DEDIEES			1 300	172,19			1 300	N/S
740100 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION MACRO			510 431	N/S	441 091	N/S	69 340	15,72
740200 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION MICRO			16 333	N/S	30 136	617,79	-13 803	-45,79
Cotisations			220	29,14	230	4,72	-10	-4,34
756100 COTISATIONS DES MEMBRES			220	29,14	230	4,72	-10	-4,34
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			55 445	N/S	54 212	N/S	1 233	2,27
758100 DONS MANUELS MENSUALISES			39 787	N/S	39 575	811,30	212	0,54
758200 DONS MANUELS PONCTUELS			15 658	N/S	13 850	283,93	1 808	13,05
758500 DONS DE PARTICIPATION SUR CONSTRUCTIONS					787	16,13	-787	-100,00
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			583 729	N/S	525 669	N/S	58 060	11,04
Total des produits d'exploitation (I)			584 483	N/S	530 548	N/S	53 935	10,17
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises			23	3,05	80	1,64	-57	-71,24
607100 ACHATS SUPPORTS SENSIBILISATION VENDUS			23	3,05	80	1,64	-57	-71,24
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et approvisionnements			58	7,68	497	10,19	-439	-88,32
601100 ACHATS DE MATIERES PREMIERES			58	7,68	497	10,19	-439	-88,32
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			51 468	N/S	37 491	768,57	13 977	37,28
606110 EAU			967	128,08	340	6,97	627	184,41
606120 ELECTRICITE			2 541	336,56	1 737	35,61	804	46,29
606300 FOURN. ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT			13 366	N/S	17 267	353,98	-3 901	-22,58
606310 LOGICIELS			145	19,21			145	N/S
606320 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS, DIVER			16 049	N/S	4 988	102,26	11 061	221,75
606330 MATERIEL DE TRANSPORT			4 592	608,21	11 312	231,90	-6 720	-59,40
606340 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE			13 809	N/S	1 703	34,91	12 106	710,86
606350 MOBILIER					145	2,97	-145	-100,00
Services extérieurs			87 120	N/S	80 399	N/S	6 721	8,36
611100 SOUS-TRAITANCE DE VULGARISATION			42 542	N/S	44 156	905,21	-1 614	-3,65
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES			12 949	N/S	9 517	195,10	3 432	36,06
613500 LOCATIONS MOBILIERES			1 185	156,95	2 503	51,31	-1 318	-52,65
615200 ENTRETIEN ET REPARATIONS / BIENS IMMOB.			3 366	445,83	1 827	37,45	1 539	84,24
615500 ENTRETIEN ET REPARATIONS / BIENS MOBIL.			5 201	688,87	3 801	77,92	1 400	36,83
616100 ASSURANCE MULTIRISQUES			2 319	307,15	2 282	46,78	37	1,62
616300 ASSURANCE TRANSPORTS			1 012	134,04	410	8,41	602	146,83
618100 DOCUMENTATION					109	2,23	-109	-100,00
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CONFERENCES			12 341	N/S	9 141	187,39	3 200	35,01

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2013 au 31/08/2014

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/12/2014

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
618510 FORMATIONS RECUES	891	118,01	1 106	22,67	-215	-19,43		
618520 FORMATIONS DISPENSEES	5 314	703,84	5 546	113,69	-232	-4,17		
Autres services extérieurs	196 008	N/S	191 026	N/S	4 982	2,61		
622600 HONORAIRES	60 030	N/S	67 658	N/S	-7 628	-11,26		
622620 HONORAIRES LOCAUX DIVERS	4 273	565,96	2 443	50,08	1 830	74,91		
622630 HONORAIRES PERSONNES "CLES"	6 633	878,54	5 098	104,51	1 535	30,11		
622640 HONORAIRES MAÇONS-CONSULTANTS	1 749	231,66	2 434	49,90	-685	-28,13		
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 251	165,70	72	1,48	1 179	N/S		
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	403	53,38	109	2,23	294	269,72		
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	29	3,84	32	0,66	-3	-9,36		
623400 CADEAUX	261	34,57	345	7,07	-84	-24,34		
623600 SUPPORTS COMMUNIC. NON VENDUS (TRACTS)	8 753	N/S	14 476	296,76	-5 723	-39,52		
624100 TRANSPORT SUR ACHATS	14	1,85	15	0,31	-1	-6,66		
625100 FRAIS DE DEPLAC. / GEST / LEVEE FONDS	18 023	N/S	20 641	423,14	-2 618	-12,67		
625110 FRAIS DE DEPLAC. / CONTRÔLE INTERNE	38 994	N/S	26 784	549,08	12 210	45,59		
625120 FRAIS DE DEPLAC. / CONTRÔLE EXTERNE			10 910	223,66	-10 910	-100,00		
625600 MISSIONS PAYS/PAYS OU INTRA-PAYS	856	113,38	10 227	209,66	-9 371	-91,62		
625601 MISSIONS ÉQUIPE AVN	19 403	N/S	5 546	113,69	13 857	249,86		
625602 MISSIONS PERSONNES-CLÉS	3 141	416,03	1 614	33,09	1 527	94,61		
625603 MISSIONS MAÇONS CONSULTANTS	7 671	N/S	4 166	85,40	3 505	84,13		
625700 RECEPTIONS FRANCE	6 883	911,66	3 120	63,96	3 763	120,61		
625750 RECEPTIONS TERRAIN	45	5,96			45	N/S		
626100 FRAIS POSTAUX TERRAIN	12 569	N/S	11 902	243,99	667	5,60		
627000 SERVICES BANCAIRES	4 936	653,77	3 347	68,61	1 589	47,48		
628100 COTISATIONS	90	11,92	87	1,78	3	3,45		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 139	283,31	5 662	116,07	-3 523	-62,21		
631100 TAXE SUR SALAIRES	721	95,50	2 661	54,55	-1 940	-72,89		
631800 IMPOTS & TAXES / REMUN. PERSON. LOCAL	578	76,56	2 078	42,60	-1 500	-72,17		
633300 FORM. PROFESSIONNELLE CONTINUE	558	73,91	573	11,75	-15	-2,61		
635400 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRES	30	3,97			30	N/S		
635800 IMPOTS & TAXES HORS REMUN. PERSON. LOCAL	252	33,38	350	7,18	-98	-27,99		
Salaires et traitements	185 534	N/S	162 771	N/S	22 763	13,98		
641100 SALAIRES / PERSONNEL SIEGE	101 534	N/S	104 177	N/S	-2 643	-2,53		
641110 SALAIRES / PERSONNEL LOCAL	48 363	N/S	30 866	632,76	17 497	56,69		
641200 CONGES PAYES / PERSONNEL SIEGE	-5 181	-686,22	3 995	81,90	-9 176	-229,68		
641401 INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE	5 136	680,26			5 136	N/S		
641600 INDEMNITES / VSI	35 682	N/S	23 733	486,53	11 949	50,35		
Charges sociales	46 224	N/S	48 201	988,13	-1 977	-4,09		
645100 COTIS. URSSAF / PERSONNEL SIEGE	25 115	N/S	23 152	474,62	1 963	8,48		
645200 COTIS. PREVOYANCE / PERSONNEL SIEGE	722	95,63	895	18,35	-173	-19,32		
645300 COTIS. RETRAITE / PERSONNEL SIEGE	6 708	888,48	7 075	145,04	-367	-5,18		
645400 COTIS. POLE EMPLOI / PERSONNEL SIEGE	4 366	578,28	4 480	91,84	-114	-2,53		
645800 CH. SOC. SUR SALAIRES / PERSONNEL LOCAL	9 259	N/S	7 387	151,44	1 872	25,34		
645810 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	-2 604	-344,89	1 971	40,41	-4 575	-232,11		
645850 CH. SOC. SUR INDEMNITES / VSI	2 204	291,92	2 838	58,18	-634	-22,33		
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	453	60,00	404	8,28	49	12,13		
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 019	532,32	6 897	141,39	-2 878	-41,72		
681110 DOT. AUX AMORT. / IMMOB. INCORPORELLES	269	35,63	314	6,44	-45	-14,32		
681120 DOT. AUX AMORT. / IMMOB. CORPORELLES	3 750	496,69	6 584	134,97	-2 834	-43,03		
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations								
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations								
.Pour risques et charges : dotation aux provisions								
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	9 624	N/S			9 624	N/S		
689400 ENGAG. A REALISER SUR SUBVENTIONS	9 624	N/S			9 624	N/S		
Autres charges	532	70,46	630	12,92	-98	-15,55		
658800 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	532	70,46	630	12,92	-98	-15,55		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2013 au 31/08/2014

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/12/2014

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
Total des charges d'exploitation (II)	582 750	N/S	533 653	N/S	49 097			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 733	229,54	-3 105	-63,64	4 838	155,81		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun - Excédent transféré (III)								
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun - Déficit transféré (IV)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés	209	27,68	517	10,60	-308	-59,56		
768100 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	209	27,68	517	10,60	-308	-59,56		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change	3	0,40			3	N/S		
766100 GAINS DE CHANGE	3	0,40			3	N/S		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)	212	28,08	517	10,60	-305	-58,98		
CHARGES FINANCIERES:								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions								
Intérêts et charges assimilées	359	47,55	12	0,25	347	N/S		
661600 INTERETS DEBITEURS	350	46,36	17	0,35	333	N/S		
668800 COMPTE D'ARRONDI	9	1,19	-5	-0,09	14	280,00		
Différences négatives de change	32	4,24	205	4,20	-173	-84,38		
666000 PERTES DE CHANGE	32	4,24	205	4,20	-173	-84,38		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)	391	51,79	217	4,45	174	80,18		
RÉSULTAT FINANCIER	-179	-23,70	300	6,15	-479	-159,66		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT	1 555	205,96	-2 805	-57,49	4 360	155,44		
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion	14 046	N/S	689	14,12	13 357	N/S		
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	14 046	N/S	689	14,12	13 357	N/S		
Sur opérations en capital	204	27,02			204	N/S		
775200 PRODUIT DE CESSI. D'IMMOBILISATIONS	204	27,02			204	N/S		
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)	14 250	N/S	689	14,12	13 561	N/S		
CHARGES EXCEPTIONNELLES:								
Sur opérations de gestion	8 343	N/S	580	11,89	7 763	N/S		
671200 PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	44	0,90	44	0,90	-44	-100,00		
672000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS	8 343	N/S	536	10,99	7 807	N/S		
Sur opérations en capital	5 749	761,46			5 749	N/S		
675200 VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES	1 291	170,99			1 291	N/S		
678000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 458	590,46			4 458	N/S		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			451	9,25	-451	-100,00		
687100 DOT. AUX AMORT. EXCEPT. /IMMOBILISATIONS			451	9,25	-451	-100,00		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	14 093	N/S	1 031	21,14	13 062	N/S		
Participation des salariés aux résultats (IX)								
Impôts sur les sociétés (X)	124	16,42			124	N/S		
695100 IMPOTS SUR LES SOCIETES	124	16,42			124	N/S		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	157	20,79	-342	-7,00	499	145,91		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	598 945	N/S	531 754	N/S	67 191	12,64		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	597 357	N/S	534 901	N/S	62 456	11,68		

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2013 au 31/08/2014

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 11/12/2014

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		-3 148	-64,52	3 148 -100,00
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 588 210,33			1 588 N/S

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Bénévolat	21 794	58 391		
Prestations en nature	24 558	3 888		
Dons en nature	3 686			
TOTAL	50 038	62 279		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2014 dont le total est de 114 059,73 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 588,08 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2013 au 31/08/2014.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2012 au 31/08/2013.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 99-03 du Comité de la réglementation comptable (CRC), en tenant compte des dispositions réglementaires du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	03 ans
Matériel de transport	03 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans

1.2 - CREANCES ET DETTES

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

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

FONDS DEDIES

Le règlement 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations (CRC, règl. 99-01 du 16 février 1999), prévoit la comptabilisation des fonds dédiés, correspondant aux fonds affectés par les tiers financeurs à des projets définis et qui n'ont pas encore été utilisés à la clôture de l'exercice comptable conformément à l'engagement pris.

Contrairement à l'exercice précédent, les fonds dédiés ont pu être comptabilisés à la clôture de l'exercice comptable, suite à un changement de logiciel comptable intervenu au cours de l'exercice, dans l'optique d'une meilleure information comptable et financière.

Au 31/08/2014, le montant des fonds dédiés comptabilisé est de 9.624 euros.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat [*]	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres	2 392			2 392	
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport	10 900			10 900	
Autres immobilisations corporelles	14 415	2 027	3 650	12 791	
Immobilisations financières					
TOTAL	27 706	2 027	3 650	26 083	

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat ^r Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles	1 764	269		2 033
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels				
Install. générales, agencem., aménagem. divers				
Matériel de transport	10 704	195		10 900
Autres immobilisations corporelles	7 166	1 195		8 361
TOTAL	19 634	1 659		21 294

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 541	5 541	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 284	19 284	
Charges constatées d'avance	3 215	3 215	
TOTAL GENERAL	28 040	28 040	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	6	6		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 255	6 255		
Personnel et comptes rattachés	5 049	5 049		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 725	10 725		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	430	430		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	42 490	42 490		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 650	16 650		
TOTAL GENERAL	81 605	81 605		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	7 750
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	7 750

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 332
Dettes fiscales et sociales	5 479
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	10 811

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 215	16 650
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 215	16 650

Commentaires:

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N
	(1)	(3)		(2)	(4)
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES PAR LES DONATEURS ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		0
1 - MISSIONS	220 936	55 445	1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC	55 445	55 445
1.1. Actions réalisées en France	0	0	1.1. Dons et legs collectés	55 445	55 445
Actions menées directement	0	0	- Dons manuels non affectés	55 445	55 445
			- Dons manuels affectés	0	0
1.2. Actions réalisées à l'étranger	220 936	55 445	- Legs et autres libéralités non affectés	0	0
Développement	220 936	55 445	- Legs et autres libéralités affectés	0	0
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	42 639	0	1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	0	0
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	0	0			
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés	0	0	2 - AUTRES FONDS PRIVES	171 865	
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	42 639	0	3 - SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	356 419	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	324 158	0	4 - AUTRES PRODUITS	15 216	
Frais de fonctionnement	324 158	0	- Autres produits divers	15 012	
			- Revenus exceptionnels de cession des immobilisations	204	
		55 445			
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	587 733		I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	598 945	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	0		II - REPRISES DES PROVISIONS	0	
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	9 624		III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	0	
			IV - VARIATION DES FONDS DEDES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf. tab. des fonds dédiés)	0	0
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	1 588		V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	0	
V - TOTAL GENERAL	598 945		VI - TOTAL GENERAL	598 945	55 445
VI - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		0			
VII - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public		0			
VIII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		55 445	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		55 445
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		0

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Missions sociales	0		Bénévolat	21 794	
Frais de recherche de fonds	0		Prestations en nature	24 558	
Frais de fonctionnement et autres charges	0		Dons en nature	3 686	
Total	0		Total	50 038	



CASELLI & ASSOCIÉS
COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION LA VOUTE NUBIENNE

**Siège social : 13 passage Voltaire
78420 CARRIERES SUR SEINE**

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 août 2014

- **RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS**
- **RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES**
- **RAPPORT SUR LE COMPTE D'EMPLOI DES
RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC**



CASELLI & ASSOCIÉS
COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION LA VOUTE NUBIENNE

**Siège social : 13 passage Voltaire
78420 CARRIERES SUR SEINE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

A L'ASSEMBLEE GENERALE

Statuant sur les comptes de l'exercice
clos le 31 août 2014

Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2014, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association LA VOUTE NUBIENNE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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 l'association à la fin de cet exercice.

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

NEANT

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

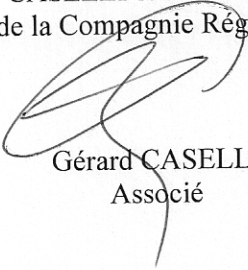
3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du trésorier et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 4 décembre 2014

Le Commissaire aux Comptes
CASELLI et ASSOCIES
Membre de la Compagnie Régionale de Paris


Gérard CASELLI
Associé

LA VOUTE NUBIENNE

Association loi 1901

Siège social : 7 passage Voltaire 78400 Carrières sur Seine

SIRET : 445 260 318 00057

COMPTES ANNUELS

du 01 septembre 2013 au 31 août 2014

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2013 au 31/08/2014

Présenté en Euros

Edité le 11/12/2014

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2014 (12 mois)				31/08/2013 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	2 392	2 033	359	0,31	628	0,34
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	23 691	19 261	4 430	3,88	7 444	4,02
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	26 083	21 294	4 789	4,20	8 072	4,36
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	5 541		5 541	4,86	8 299	4,49
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 284		19 284	16,91	33 431	18,08
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	81 231		81 231	71,22	131 717	71,22
Charges constatées d'avance	3 215		3 215	2,82	3 436	1,86
TOTAL (II)	109 270		109 270	95,80	176 883	95,64
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	135 353	21 294	114 060	100,00	184 955	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	20 821	18,25	23 969	12,96
Report à nouveau	1 588	1,39	-3 148	-1,69
Résultat de l'exercice				
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	22 409	19,65	20 821	11,26
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	9 624	8,44		
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	9 624	8,44		
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	6	0,01		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	6 255	5,48	40 964	22,15
Fournisseurs et comptes rattachés	58 694	51,46	25 397	13,73
Autres				
Instruments de trésorerie	16 650	14,60	97 772	52,86
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	81 605	71,55	164 134	88,74
Ecart de conversion passif (V)	421	0,37		
TOTAL PASSIF	114 060	100,00	184 955	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2013 au 31/08/2014

Présenté en Euros

Edité le 11/12/2014

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises	76		76	10,07	152	3,12	-76	-49,99	
Production vendue de biens									
Prestations de services	678		678	89,80	4 726	96,88	-4 048	-85,64	
Montants nets produits d'expl.	755		755	100,00	4 878	100,00	-4 123	-84,51	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée			528 064	N/S	471 227	N/S	56 837	12,06	
Subventions d'exploitation			220	29,14	230	4,72	-10	-4,34	
Cotisations									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			55 445	N/S	54 212	N/S	1 233	2,27	
Autres produits									
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			583 729	N/S	525 669	N/S	58 060	11,04	
Total des produits d'exploitation (I)			584 483	N/S	530 548	N/S	53 935	10,17	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises			23	3,05	80	1,64	-57	-71,24	
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et approvisionnements			58	7,68	497	10,19	-439	-88,32	
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			51 468	N/S	37 491	768,57	13 977	37,28	
Services extérieurs			87 120	N/S	80 399	N/S	6 721	8,36	
Autres services extérieurs			196 008	N/S	191 026	N/S	4 982	2,61	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 139	283,31	5 662	116,07	-3 523	-62,21	
Salaires et traitements			185 534	N/S	162 771	N/S	22 763	13,98	
Charges sociales			46 224	N/S	48 201	988,13	-1 977	-4,09	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements et aux dépréciations									
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements			4 019	532,32	6 897	141,39	-2 878	-41,72	
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations									
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations									
.Pour risques et charges : dotation aux provisions			9 624	N/S			9 624	N/S	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			532	70,46	630	12,92	-98	-15,55	
Autres charges									
Total des charges d'exploitation (II)			582 750	N/S	533 653	N/S	49 097		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 733	229,54	-3 105	-63,64	4 838	155,81	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun - Excédent transféré (III)									
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun - Déficit transféré (IV)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			209	27,68	517	10,60	-308	-59,56	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change			3	0,40			3	N/S	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			212	28,08	517	10,60	-305	-58,98	
CHARGES FINANCIERES:									

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2013 au 31/08/2014

Présenté en Euros

Edité le 11/12/2014

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2013 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	359	47,55	12	0,25	347		N/S	
Intérêts et charges assimilées	32	4,24	205	4,20	-173		-84,38	
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)	391	51,79	217	4,45	174		80,18	
RÉSULTAT FINANCIER	-179	-23,70	300	6,15	-479		-159,66	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT	1 555	205,96	-2 805	-57,49	4 360		155,44	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion	14 046	N/S	689	14,12	13 357		N/S	
Sur opérations en capital	204	27,02			204		N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)	14 250	N/S	689	14,12	13 561		N/S	
CHARGES EXCEPTIONNELLES:								
Sur opérations de gestion	8 343	N/S	580	11,89	7 763		N/S	
Sur opérations en capital	5 749	761,46			5 749		N/S	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			451	9,25	-451		-100,00	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	14 093	N/S	1 031	21,14	13 062		N/S	
Participation des salariés aux résultats (IX)								
Impôts sur les sociétés (X)	124	16,42			124		N/S	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	157	20,79	-342	-7,00	499		145,91	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	598 945	N/S	531 754	N/S	67 191		12,64	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	597 357	N/S	534 901	N/S	62 456		11,68	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-3 148	-64,52	3 148		-100,00	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 588	210,33			1 588		N/S	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
PRODUITS :								
Bénévolat	21 794		58 391					
Prestations en nature	24 558		3 888					
Dons en nature	3 686							
TOTAL	50 038		62 279					
CHARGES :								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services								
Prestations								
Personnel bénévole								
TOTAL								

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2014 dont le total est de 114 059,73 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 588,08 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2013 au 31/08/2014.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2012 au 31/08/2013.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 99-03 du Comité de la réglementation comptable (CRC), en tenant compte des dispositions réglementaires du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	03 ans
Matériel de transport	03 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans

1.2 - CREANCES ET DETTES

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

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**FONDS DEDIES**

Le règlement 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations (CRC, règl. 99-01 du 16 février 1999), prévoit la comptabilisation des fonds dédiés, correspondant aux fonds affectés par les tiers financeurs à des projets définis et qui n'ont pas encore été utilisés à la clôture de l'exercice comptable conformément à l'engagement pris.

Contrairement à l'exercice précédent, les fonds dédiés ont pu être comptabilisés à la clôture de l'exercice comptable, suite à un changement de logiciel comptable intervenu au cours de l'exercice, dans l'optique d'une meilleure information comptable et financière.

Au 31/08/2014, le montant des fonds dédiés comptabilisé est de 9.624 euros.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres	2 392			2 392	
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport	10 900			10 900	
Autres immobilisations corporelles	14 415	2 027	3 650	12 791	
Immobilisations financières					
TOTAL	27 706	2 027	3 650	26 083	

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat ['] Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles	1 764	269		2 033
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels				
Install. générales, agencem., aménagement. divers				
Matériel de transport	10 704	195		10 900
Autres immobilisations corporelles	7 166	1 195		8 361
TOTAL	19 634	1 659		21 294

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 541	5 541	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 284	19 284	
Charges constatées d'avance	3 215	3 215	
TOTAL GENERAL	28 040	28 040	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	6	6		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 255	6 255		
Personnel et comptes rattachés	5 049	5 049		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 725	10 725		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	430	430		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	42 490	42 490		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 650	16 650		
TOTAL GENERAL	81 605	81 605		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	7 750
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	7 750

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 332
Dettes fiscales et sociales	5 479
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	10 811

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 215	16 650
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 215	16 650

Commentaires:

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N
	(1)	(3)		(2)	(4)
1 - MISSIONS	220 936	55 445	REPORT DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTÉES PAR LES	55 445	55 445
1.1. Actions réalisées en France	0	0	DONATEURS ET NON UTILISÉES EN DEBUT D'EXERCICE	55 445	55 445
Acteurs menés directement	0	0	1 - RESSOURCES COLLECTÉES AUPRES DU PUBLIC	55 445	55 445
	220 936	55 445	1.1. Dons et legs collectés	0	0
	220 936	55 445	- Dons manuels non affectés	0	0
			- Dons manuels affectés	0	0
			- Legs et autres libéralités non affectés	0	0
			- Legs et autres libéralités affectés	0	0
1.2. Actions réalisées à l'étranger	42 639	0	1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	0	0
Développement	0	0		171 865	
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	0	0	2 - AUTRES FONDS PRIVES	356 419	
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	0	0		15 216	
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés	42 639	0	3 - SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	15 012	
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	0	0		204	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	324 158	0	4 - AUTRES PRODUITS	598 945	
Frais de fonctionnement	324 158	0	- Autres produits divers	0	
			- Revenus exceptionnels de cession des immobilisations	0	
	587 733	55 445	1 - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	598 945	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	0		II - REPRÉSENTATION DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS	0	
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	9 674		III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS	0	
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	1 588		IV - VARIATION DES FONDS DÉDIÉS COLLECTÉS AUPRES DU PUBLIC (cf. tab. des fonds dédiés)	0	
V - TOTAL GENERAL	598 945		V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	0	
			VI - TOTAL GENERAL	598 945	55 445
VI - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public	0	0			
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public	0	0			
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public	55 445	55 445	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		55 445
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE		0

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Missions sociales	0	Bénévoles	21 794
Frais de recherche de fonds	0	Présidents en nature	24 558
Frais de fonctionnement et autres charges	0	Dons en nature	3 686
Total	0	Total	50 038



CASELLI & ASSOCIÉS
COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION LA VOUTE NUBIENNE

**Siège social : 13 passage Voltaire
78420 CARRIERES SUR SEINE**

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

Statuant sur les comptes de l'exercice
clos le 31 août 2014

Mesdames et Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

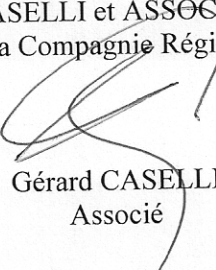
Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-7 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

En application de l'article R.612-6 du Code de commerce, nous n'avons été avisés d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du Code de commerce susceptible de vous être relatée.

Fait à Paris, le 4 décembre 2014

Le Commissaire aux Comptes
CASELLI et ASSOCIES
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Gérard CASELLI
Associé



CASELLI & ASSOCIÉS
COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION LA VOUTE NUBIENNE

Siège social : 13 passage Voltaire
78420 CARRIERES SUR SEINE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**SUR LE COMPTE D'EMPLOI ANNUEL
DES RESSOURCES COLLECTÉES
AUPRES DU PUBLIC**

Exercice clos le 31 août 2014

Aux adhérents,

En notre qualité de commissaire aux comptes et en application des dispositions de l'article 1 de l'arrêté du 30 juillet 1993, nous avons procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, à la vérification des informations données dans le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public établi par votre Conseil d'administration relatif à l'exercice clos le 31 août 2014, tel qu'il est annexé au présent rapport.

Ce compte d'emploi annuel des ressources a été établi sous les responsabilités du président et du trésorier de l'Association. Il nous appartient de donner notre avis sur la sincérité et la concordance avec les documents comptables des informations données dans ce compte d'emploi des ressources.

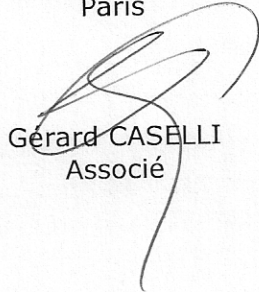
Nos diligences ont consisté à vérifier que les informations chiffrées données dans le compte d'emploi annuel des ressources concordent avec les documents comptables de l'organisme et à en apprécier la présentation sincère. Ces vérifications ne constituent pas un audit de ce compte d'emploi et n'avaient pas pour objet de porter un jugement sur l'opportunité des dépenses engagées.

Au préalable, nous avons procédé au contrôle des comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 août 2014 et nous avons formulé notre opinion dans le rapport sur les comptes annuels que nous avons émis ce jour.

Nous attestons la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public par l'Association La Voûte Nubienne.

Fait à Paris, le 4 décembre 2014

Le Commissaire aux Comptes
CASELLI et ASSOCIES
Membre de la Compagnie Régionale de
Paris


Gérard CASELLI
Associé