KPMG AUDIT NORMANDIE
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64
Site internet : www.kpmg.fr

Association Femmes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2014
Association Femmes
Rue Cotis Capel - 50100 Cherbourg-Octeville
Ce rapport contient 45 pages
Référence : OL/MR

KPMG Audit Normandie,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie
Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Caen

Siège social :
KPMG Audit Normandie
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair
Cedex
Capital : 200 000 €
Code APE 69202
512 772 567 R.C.S. Caen
TVA Union Européenne
FR 48 51 27 72 567

KPMG AUDIT NORMANDIE
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64
Site internet : www.kpmg.fr

Association Femmes

Siège social : Rue Cotis Capel - 50100 Cherbourg-Octeville

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2014

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Femmes, 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 le 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 d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels 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.

KPMG Audit Normandie,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie
Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Caen

Siège social
KPMG Audit Normandie
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville Saint-Clair
Cedex
Capital 200 000 €
Code APE 69202
512 772 567 R.C.S. Caen
TVA Union Européenne
FR 48 51 27 72 567

2 Justification des appréciations

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.

La note « Etat des provisions » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation de la provision pour risques relative au litige prudhommal.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Cherbourg, le 4 juin 2015

KPMG Audit Normandie

Olivier Lenoël
Associé

Nom de l'Etablissement : ASSOCIATION FEMMES

BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL
GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

ACTIF	31 DECEMBRE 2014			31 DECEMBRE 2013
	Montant brut	Amort. et dépréciation	Montant net	Montant net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles			-	
Frais d'établissement	28 250,03	28 250,03	-	-
Autres immobilisations incorporelles			-	
			-	
Immobilisations incorporelles en cours			-	
Immobilisations corporelles			-	
Terrains			-	
Constructions			-	
Installations techniques, matériels et outillage	62 864,04	51 035,39	11 828,65	11 791,50
Autres immobilisations corporelles	261 550,41	200 978,04	60 572,37	43 503,41
Immobilisations corporelles en cours			-	
Immobilisations financières			-	
Participations et créances rattachées à des participations			-	
Autres titres immobilisés	493,00		493,00	5,00
Prêts			-	
Autres immobilisations financières			-	
TOTAL I =	**353 157,48**	**280 263,46**	72 894,02	55 299,91
Comptes de liaison (1)			-	
TOTAL II =	-	-	-	-
Actif circulant			-	
			-	
Stocks et en-cours			-	
Matières premières et fournitures	3 998,95		3 998,95	3 127,46
Autres approvisionnements			-	-
En-cours de production (biens et services)			-	-
Produits intermédiaires et finis			-	-
Marchandises			-	-
Avances et acomptes versés sur commandes			-	-
Créances (2)			-	
Créances redevables et comptes rattachés (3)	30 714,14	61,84	30 652,30	25 535,65
Autres créances	53 748,35		53 748,35	44 506,56
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
Valeurs mobilières de placement	56 988,07		56 988,07	56 988,07
Disponibilités	601 290,64		601 290,64	507 804,95
Charges constatées d'avance	13 223,24		13 223,24	12 807,52
TOTAL III =	759 963,39	61,84	759 901,55	**650 770,21**
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV =			-	
			-	
Primes de remboursement des obligations V =			-	
			-	
Ecart de conversion (actif) VI =			-	
			-	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 113 120,87**	**280 325,30**	**832 795,57**	**706 070,12**
			-	-

(1) un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement, entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an ..... Dont à plus d'un an .....
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du CASF.

Nom de l'Etablissement : ASSOCIATION FEMMES

PASSIF	31 DECEMBRE 2014	31 DECEMBRE 2013
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	42 371,61	42 371,61
Fonds associatifs avec droit de reprise	23 320,00	23 320,00
Dons et legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	37 974,94	37 974,94
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	1 536,14	1 536,14
Réserves de compensation	94 236,11	61 596,78
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	15 244,90	15 244,90
Autres réserves	7 580,83	
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	94 383,88	73 415,14
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposable aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	21 708,24	53 496,78
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	- 88 833,16	- 98 213,33
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	105 720,66	45 401,03
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	37 849,55	37 849,55
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserves des plus-values nettes d'actif	1 919,59	1 919,59
Immobilisations grevées de droits		
TOTAL I =	**395 013,29**	**295 913,13**
Comptes de liaison		
TOTAL II =	-	-
Provisions pour risques	15 000,00	15 000,00
Provisions pour charges	84 990,71	82 555,66
Fonds dédiés		
TOTAL III =	99 990,71	**97 555,66**
Dettes (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 695,20	3 493,24
Redevables créditeurs	672,90	2 676,92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	100 071,96	105 220,79
Dettes sociales et fiscales	231 778,48	199 680,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance	1 573,03	1 530,24
TOTAL IV =	**337 791,57**	**312** 601,33
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V =	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**832 795,57**	**706 070,12**

(1) Dont compte 1201 : 73 723,85 € et compte 1291 : ..... € : résultats sous contrôle de tiers financeurs
(1) Dont compte 1201 : 6 620,50 € et compte 1291 : ..... € : résultats antérieurs repris par le tiers financeurs
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques : .....
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement : .....
(4) Dont à plus d'un an : ..... Dont à moins d'un an : .....
(5) Dont fonds des majeurs protégés : .....

Nom de l'Etablissement : ASSOCIATION FEMMES

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	2014	2013	ECART	PRODUITS	2014	2013	ECART
Charges d'exploitation				**Produits d'exploitation**			
			-				-
Achats de marchandises			-	Ventes de marchandises			-
Variation de stock de marchandises			-	Production vendue			-
Achats de matières premières et fournitures	73 679,69	74 279,85	- 599,96	- prestations de services			-
Variation de stock de matières premières	- 871,49	- 524,98	- 346,51	- divers	169 262,81	181 776,63	- 12 513,82
et fournitures			-				-
Achats d'autres approvisionnements			-				-
Variation de stock d'autres approvisionnement			-				-
Achats non stockés de matières et fournitures	141 732,60	165 746,76	- 24 014,16				-
Services extérieurs et autres	294 773,15	291 232,11	3 541,04	Production stockée ou destockage de production			-
Impôts, taxes et versements assimilés			-	Production immobilisée			-
- sur rémunérations	77 510,95	91 705,83	- 14 194,88	Dotations et produits de tarification	1 443 835,09	1 430 290,00	13 545,09
- autres	794,50	501,00	293,50	Subventions d'exploitations et participations	308 040,78	264 404,02	43 636,76
Charges de personnel			-				-
- salaires et traitements	887 714,87	837 280,95	50 434,02				-
- charges sociales	376 963,69	367 002,77	9 960,92				-
Dotations aux amortissements et provisions			-	Reprises sur amortissements, dépréciations			-
Dotations aux amortissements			-	et provisions			-
- des immobilisations	22 067,81	27 405,00	- 5 337,19				-
- des charges d'exploitation à répartir			-				-
Dotations aux dépréciations et aux provisions			-				-
- sur actif circulant	61,84		61,84				-
- pour risques et charges d'exploitation	2 435,05	10 856,74	- 8 421,69				-
			-	Transferts de charges	16 136,72	6 060,18	12 076,54
Autres charges	1 441,95	2 008,46	- 566,51	Autres produits	177,75	124,72	53,03
			-				-
TOTAL I :	**1 878 504,91**	**1 867 494,49**	**11 010,42**	**TOTAL I :**	**1 939 453,15**	**1 882 655,55**	**56 797,60**
Charges financières				**Produits financiers**			
			-				-
Dotations aux amortissements et aux provisions			-	De participations et des immobilisations financières	1 686,44	1 461,96	224,48
Intérêts et charges assimilées			-	Revenus des VMP, escomptes obtenus	505,43	56,54	448,89
			-	et autres produits financiers			-
Différences négatives de change			-	Différences positives de change			-
Charges nettes sur cessions de VMP			-	Produits nets sur cessions de VMP		11 664,05	- 11 664,05
			-	Reprises sur provisions			-
			-	Transferts de charges			-
			-				-
TOTAL II :	-	-		**TOTAL II :**	**2 191,87**	**13 182,55**	**- 10 990,68**
Charges exceptionnelles				**Produits exceptionnels**			
			-				-
Sur opérations de gestion			-	Sur opérations de gestion	35 019,00	19 375,42	15 643,58
Exercice courant	269,95	317,00	- 47,05				-
Exercices antérieurs			-	Exercices antérieurs			-
Sur opérations en capital			-	Sur opérations en capital	3 451,00		3 451,00
Dotations aux amortissements et aux provisions			-	Reprise sur provisions			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
destinées à la couverture du BFR			-	destinées à la couverture du BFR			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
pour renouvellement des immobilisations			-	pour renouvellement des immobilisations			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
des plus-values nettes d'actif			-	des plus-values nettes d'actif			-
- dotations aux autres provisions réglementées			-	- reprises sur autres provisions réglementées			-
- pour risques et charges d'exceptionnelles			-				-
Engagements à réaliser sur ressources affectées			-	Report des ressources non utilisées			-
			-	des exercices antérieurs			-
Impôts sur les sociétés	2 240,00	2 001,00	239,00	Transferts de charges			-
			-				-
TOTAL III :	**2 509,95**	**2 318,00**	**191,95**	**TOTAL III :**	**38 470,00**	**19 375,42**	**19 094,58**
TOTAL DES CHARGES	1 881 014,86	1 869 812,49	11 202,37	TOTAL DES PRODUITS	1 980 115,02	1 915 213,52	64 901,50
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	99 100,16	45 401,03	53 699,13	RESULTAT DEBITEUR = Déficit			
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**1 980 115,02**	**1 915 213,52**	**64 901,50**	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**1 980 115,02**	**1 915 213,52**	**64 901,50**

* Transfert de charges d'exploitation et non exceptionnelles

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2014 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos au 31/12/2013 avait une durée de 12 mois pour l'ensemble des établissements.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 832 795.57 €

Le résultat net comptable est un bénéfice de 99 100.16 €.

Les informations communiquées, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/05/2014 par la responsable comptable et financière et les dirigeants.

Faits majeurs

Les principaux faits majeurs sur l'exercice 2014 sont :

- Agrément pour le CHRS Louise Michel de 2 places d'urgence dès le 01/01/2014 soit 18 783.50 € de DGF supplémentaire.
- 2 ALT supplémentaires sur toute l'année 2014.
- Financement d'une mission d'accompagnateur auprès d'une autre association de mars à décembre 2014.

Règles et méthodes 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.
- 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.

Etat des stocks

La méthode comptable adoptée pour évaluer les stocks est le coût d'achat selon la méthode du premier entré premier sortie.

Valeur comptable globale des stocks est de 3 998.95 €.

Etat des provisions

Une provision pour risque, à hauteur de 15 000 €, est présente dans les comptes pour faire face aux indemnités de réparation du préjudice subi et aux divers frais de procédure concernant un recours prudhommal envers l'Association Femmes. Cette procédure a débuté courant d'année 2011 et a fait l'objet en septembre 2013 d'un retrait du rôle à la demande de la partie adverse pour disposer d'un délai de mise en état. Une audience a eu lieu le 22 mai 2015 avec mise en délibérée le 16 octobre 2015.

Le montant réclamé est de 50 000 € pour dommages et intérêts en réparation du préjudice causé du fait de la perte de son emploi, de 10 000 € en réparation du préjudice causé du fait des actes de harcèlement dont le salarié a été victime, de 5 000 € en réparation du préjudice subi du fait du défaut d'organisation d'une visite de reprise obligatoire et de 3 000 € sur le fondement de l'article 700 du Code de Procédure civile.

Il existe des incertitudes relatives aux montants et aux échéances de ces dépenses d'où une provision de 15 000 €.

Une provision pour charges a été dotée, sur l'exercice 2014, à hauteur de 2 435.05 €, pour faire face aux dépenses liées aux départs en retraite.

Tableau des engagements retraite au 31/12/2014

ETABLISSEMENTS	PROVISION TOTALE	PROVISION COMPTABILISE			PROVISION RESTANT A PROVISIONNER
		COMPTE 158800	COMPTE 106861	TOTAL	
CHRS	55 953,46	27 750,30	17 379,23	45 129,53	10 823,93
MP	70 450,65	23 242,15	11 261,65	34 503,80	35 946,85
LHSS	5 886,77			-	5 886,77
ALT	1 003,44	1 003,44		1 003,44	-
AAVA	20 560,68	20 560,68		20 560,68	-
SIEGE	-			-	-
FA	-			-	-
TOTAL	**153 855,00**	**72 556,57**	**28 640,88**	**101 197,45**	**52 657,55**

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 3 134 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE (compte 649) en diminution des charges de personnel (brut).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 3 134 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le solde du CICE 2013 non utilisé (735 €) et le CICE 2014 ont permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement pour l'année 2014 : 4 160.50 €.

Produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Sur 2014, les produits exceptionnels correspondent essentiellement aux indemnités journalières de la caisse de sécurité sociale et de prévoyance et à la vente d'un véhicule.

Le montant des charges exceptionnelles est non significatif cette année.

Rémunération des dirigeants

Le montant de la rémunération globale des plus hauts cadres dirigeants n'est pas communiqué car il conduirait indirectement à mentionner des rémunérations individuelles.

Droit Individuel à la Formation

Le nombre d'heures cumulé au droit individuel à la formation s'élève au 31/12/2014 à 3 049.18 heures.

1.0. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
				-
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement	28 250,03	-	-	28 250,03
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
- Matériels	57 645,74	6 558,50	1 474,30	62 729,94
- Agencements et aménagements du matériels	134,10	-	-	134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	1 699,37	3 801,91	-	5 501,28
- Matériel de transport	86 522,53	23 456,02	20 840,35	89 138,20
- Matériel de bureau et informatique	54 571,25	1 873,20	4 020,66	52 423,79
- Mobilier	111 006,86	3 480,28	-	114 487,14
	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
- Titres immobilisés	5,00	488,00	-	493,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	
TOTAL	**339 834,88**	**39 657,91**	**26 335,31**	**353 157,48**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

1.0. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

1. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
		AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
									-								-	-
Immobilisations incorporelles	-								-								-	28 250,03
- Frais d'etablissement	28 250,03								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations corporelles	-								-								-	-
- Materiels	57 645,74	1 199,00	1 199,00				4 160,50		6 558,50	1 062,69	411,61						1 474,30	62 729,94
- Agencements et amenagements du materiels	134,10								-								-	134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	1 699,37	1 900,96	1 900,95						3 801,91								-	5 501,28
- Materiel de transport	86 522,53	23 456,02							23 456,02	17 504,35		3 336,00					20 840,35	89 138,20
- Materiel de bureau et informatique	54 571,25	500,40	1 372,80						1 873,20	1 977,45	2 043,21						4 020,66	52 423,79
- Mobilier	111 006,86	500,00	2 980,28						3 480,28								-	114 487,14
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations financières	-								-								-	493,00
- Titres immobilisés	5,00							488,00	488,00								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	339 834,88	27 556,38	7 453,03	-	-	-	4 160,50	488,00	39 657,91	20 544,49	2 454,82	3 336,00	-	-	-	-	26 335,31	353 157,48

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D)

1.1. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations					
	Virements		Entrées			
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
Immobilisations corporelles						
- Matériels			6 558,50			
- Agencements et aménagements du matériels			-			
- Installation générale, agencement, aménagements divers			3 801,91			
- Matériel de transport			23 456,02			
- Matériel de bureau et informatique			1 873,20			
- Mobilier			3 480,28			
Immobilisations financières			-			
- Titres immobilisés			-			
			488,00			
TOTAL	-	-	**39 657,91**	-	-	**39 657,91**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions					
	Virements		Sorties			
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mise hors service	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
Immobilisations corporelles						
- Matériels					1 474,30	
- Agencements et aménagements du matériels						
- Installation générale, agencement, aménagements divers						
- Matériel de transport			20 840,35			
- Matériel de bureau et informatique					4 020,66	
- Mobilier						
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
TOTAL	-	-	**20 840,35**	-	**5 494,96**	**26 335,31**

2.0. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		-	-	-
Immobilisations incorporelles		-	-	28 250,03
- Frais d'établissement	28 250,03	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Immobilisations corporelles				
- Matériels	45 931,17	6 494,82	1 474,59	50 951,40
- Agencements et aménagements du matériels	57,17	26,82	-	83,99
- Installation générale, agencement, aménagements divers	972,41	533,61	-	1 506,02
- Matériel de transport	66 354,95	6 784,16	20 842,79	52 296,32
- Matériel de bureau et informatique	47 132,96	3 511,44	4 021,92	46 622,48
- Mobilier	95 836,28	4 716,96	0,02	100 553,22
	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
- Titres immobilisés	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	
TOTAL	**284 534,97**	**22 067,81**	**26 339,32**	**280 263,46**

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

2.0. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

| Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE								DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE								AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
									-								-	-
Immobilisations incorporelles									-								-	-
- Frais d'établissement	28 250,03								-								-	28 250,03
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations corporelles	-								-								1 474,59	50 951,40
- Matériels	45 931,17	2 250,65	1 549,68			139,80	2 554,69		6 494,82	1 062,98	411,61						-	83,99
- Agencements et aménagements du matériels	57,17		26,82						26,82								-	1 506,02
- Installation générale, agencement, aménagements divers	972,41	96,87	96,87				339,87		533,61								20 842,79	52 296,32
- Materiel de transport	66 354,95	1 705,92	5 078,24						6 784,16	17 504,35	2,44	3 336,00					4 021,92	46 622,48
- Matériel de bureau et informatique	47 132,96	1 354,65	1 778,33			214,08	164,38		3 511,44	1 978,08	2 043,84						0,02	100 553,22
- Mobilier	95 836,28	1 277,33	2 219,31			478,32	742,00		4 716,96	0,02							-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations financieres	-								-								-	-
- Titres immobilisés	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	284 534,97	6 685,42	10 749,25	-	-	832,20	3 800,94	-	22 067,81	20 545,43	2 457,89	3 336,00	-	-	-	-	26 339,32	280 263,46

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C + D)

2.1. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations					
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles	Virements de poste à poste	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
Immobilisations corporelles						
- Matériels		6 494,82				
- Agencements et aménagements du matériels		26,82				
- Installation générale, agencement, aménagements divers		533,61				
- Matériel de transport		6 784,16				
- Matériel de bureau et informatique		3 511,44				
- Mobilier		4 716,96				
Immobilisations financières		-				
- Titres immobilisés						
TOTAL	-	**22 067,81**	-	-	-	**22 067,81**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	Virements de poste à poste	
Immobilisations incorporelles					
- Frais d'établissement					
Immobilisations corporelles					
- Matériels			1 474,30	0,29	
- Agencements et aménagements du matériels			-		
- Installation générale, agencement, aménagements divers			-		
- Matériel de transport		20 840,35		2,44	
- Matériel de bureau et informatique			4 020,66	1,26	
- Mobilier				0,02	
Immobilisations financières					
- Titres immobilisés					
TOTAL	-	**20 840,35**	**5 494,96**	**4,01**	**26 339,32**

2.2. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	VALEUR NETTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	MODE D'AMORTISSEMENT	DUREE D'AMORTISSEMENT	TAUX D'AMORTISSEMENT	POSTE DU COMPTE DE RESULTAT POUR LA DOTATION AUX AMORTISSEMENTS
Immobilisations incorporelles	-	-	-				
- Frais d'établissement	28 250,03	28 250,03	-				
	-	-	-				
	-	-	-				
	-	-	-				
	-	-	-				
Immobilisations corporelles	-	-	-				
- Matériels	62 729,94	50 951,40	11 778,54	LINEAIRE	5 ans - 3 ans	20%-33,33%	COMPTE 681000
- Agencements et aménagements du matériels	134,10	83,99	50,11	LINEAIRE	5 ans	20,00%	COMPTE 681000
- Installation générale, agencement, aménagements divers	5 501,28	1 506,02	3 995,26	LINEAIRE	5 ans	20,00%	COMPTE 681000
- Matériel de transport	89 138,20	52 296,32	36 841,88	LINEAIRE	7 ans - 6 ans - 5 ans - 1 ans	14,29%-16,67%-20%-100%	COMPTE 681000
- Matériel de bureau et informatique	52 423,79	46 622,48	5 801,31	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
- Mobilier	114 487,14	100 553,22	13 933,92	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
	-	-	-		-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-				
- Titres immobilisés	493,00	-	493,00	AUCUN			
- Titres immobilisés	-	-	-				
							-
TOTAL	**353 157,48**	**280 263,46**	**72 894,02**				

(a) A developper si necessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée

2.3. TABLEAU DES DEPRECIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	DEPRECIATIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRISES DE L'EXERCICE	DEPRECIATIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
				-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
Immobilisations financières	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
TOTAL	-	-	-	-

(a) A développer si nécessaire.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin.
(c)Le montant des dépréciations à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.0. TABLEAU DES PROVISIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE	PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Provisions réglementées			-	-
- destinées à renforcer le BFR	37 849,55	-	-	37 849,55
- des plus ou moins values d'actifs	1 919,59	-	-	1 919,59
	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
- pour litige	15 000,00	-	-	15 000,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
- pour grosses réparations	-	-	-	-
- pour grosses réparations bien pris en location	-	-	-	-
- autres provisions pour charges	82 555,66	2 435,05	-	84 990,71
	-	-	-	-
Provisions pour dépréciations	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	
TOTAL	**137 324,80**	**2 435,05**	**-**	**139 759,85**

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).

(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].

(c)Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.0. TABLEAU DES PROVISIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE								DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE								PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
									-								-	-
Provisions réglementées									-								-	37 849,55
- destinées à renforcer le BFR	37 849,55								-								-	1 919,59
- des plus ou moins values d'actifs	1 919,59								-								-	-
	-								-								-	15 000,00
Provisions pour risques	-								-								-	-
- pour litige	15 000,00								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Provisions pour charges	-								-								-	-
- pour grosses réparations	-								-								-	84 990,71
- pour grosses réparations bien pris en location	-								-								-	-
- autres provisions pour charges	82 555,66				457,58		1 977,47		2 435,05								-	-
	-								-								-	-
Provisions pour dépréciations	-								-								-	-
	-								-								-	-
									-								-	-
TOTAL	**137 324,80**	-	-	-	**457,58**	-	**1 977,47**	-	**2 435,05**	-	-	-	-	-	-	-	-	**139 759,85**

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin (cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)).
(c) Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C - D).

3.1. TABLEAU DES PROVISIONS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Virement de compte à compte	
Provisions réglementées					
- destinées à renforcer le BFR					
- des plus ou moins values d'actifs					
Provisions pour risques					
- pour litige					
Provisions pour charges					
- pour grosses réparations					
- pour grosses réparations bien pris en location					
- autres provisions pour charges	2 435,05				
Provisions pour dépréciations					
TOTAL	**2 435,05**	-	-	-	**2 435,05**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises				
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Virement de compte à compte	
Provisions réglementées					
- destinées à renforcer le BFR					
- des plus ou moins values d'actifs					
Provisions pour risques					
- pour litige					
Provisions pour charges					
- pour grosses réparations					
- pour grosses réparations bien pris en location					
- autres provisions pour charges					
Provisions pour dépréciations					
TOTAL	-	-	-	-	**0,00**

4.0. TABLEAU DES CAPITAUX

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
				-
Fonds associatifs sans droit de reprise	42 371,61	-	-	42 371,61
- Fonds Associatifs sans droit de reprise	37 974,94	-	-	37 974,94
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Fonds associatifs avec droit de reprise	23 320,00	-	-	23 320,00
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Réserves	78 377,82	40 220,16	-	118 597,98
- Autres réserves	-	-	-	-
	-	-	-	-
Provision pour congés payés	- 98 213,33	9 380,17	-	- 88 833,16
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Fonds dédiés	-	-	-	-
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		-	-	-
TOTAL	**83 831,04**	**49 600,33**	**-**	**133 431,37**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D)

4.0. TABLEAU DES CAPITAUX

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
									-								-	-
Fonds associatifs sans droit de reprise									-								-	42 371,61
- Fonds Associatifs sans droit de reprise	42 371,61								-								-	37 974,94
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	37 974,94								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-								-								-	23 320,00
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	23 320,00								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Réserves	-								-								-	118 597,98
- Autres réserves	78 377,82	22 252,25	3 607,14	1,84	3 856,47	2 911,63		7 580,83	40 220,16								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	- 88 833,16
Provision pour congés payés	98 213,33	6 981,91	2 524,96			126,70			9 380,17								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Fonds dédiés	-								-								-	-
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	-								-								-	-
	-								-								-	133 431,37
TOTAL	83 831,04	29 244,16	6 132,10	1,84	3 856,47	2 784,93	-	7 580,83	49 600,33	-	-	-	-	-	-	-	-	

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D)

4.1. TABLEAU DES CAPITAUX : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Acquisition	Dotation	
	De poste à poste	Détails			
Fonds associatifs sans droit de reprise					
- Fonds Associatifs sans droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Réserves					
- Autres réserves	40 220,16	Affect Rat 2012 CHRS+MP+LHSS+Affect Rat 2013 FA+ ALT+SIEGE			
Provision pour congés payés				9 380,17	
Fonds dédiés					
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement					
TOTAL	**40 220,16**	-	-	**9 380,17**	**49 600,33**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sortie	Reprise	
	De poste à poste	Détails			
Fonds associatifs sans droit de reprise					
- Fonds Associatifs sans droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Réserves					
- Autres réserves					
Provision pour congés payés					
Fonds dédiés					
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement					
TOTAL	-	-	-	-	**0,00**

5.0. TABLEAU DES REPORTS A NOUVEAU

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Report à nouveau (solde créditeur)	95 657,29	-	-	95 657,29
	-	-	-	-
Excédent affecté financement exploitation	-	-	-	-
	-	-	-	-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-	-	-	-
- Report à nouveau (solde créditeur)	53 496,78	28 209,64	53 496,78	28 209,64
- Report à nouveau (solde débiteur)	-	- 6 501,40	-	- 6 501,40
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Report à nouveau (solde débiteur)	- 22 242,15	-	- 20 968,74	- 1 273,41
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	-
TOTAL	**126 911,92**	**21 708,24**	**32 528,04**	**116 092,12**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.

(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]

(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D)

5.0. TABLEAU DES REPORTS A NOUVEAU

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
									-								-	95 657,29
Report à nouveau (solde créditeur)	95 657,29								-								-	-
	-								-								-	-
Excédent affecté financement exploitation	-								-								-	-
	-								-								-	-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-								-								-	-
- Report à nouveau (solde créditeur)	53 496,78	23 166,85				5 042,79			28 209,64	42 357,51	8 227,64			2 911,63			53 496,78	28 209,64
- Report à nouveau (solde débiteur)	-		- 6 501,40						- 6 501,40								-	- 6 501,40
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-	- 18 095,26					- 2 873,48		- 20 968,74	- 1 273,41
Report à nouveau (solde débiteur)	- 22 242,15								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	126 911,92	23 166,85	- 6 501,40	-	-	5 042,79	-	-	21 708,24	24 262,25	8 227,64	-	-	2 911,63	- 2 873,48	-	32 528,04	116 092,12

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan

(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]

(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D)

5.1. TABLEAU DES CAPITAUX : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Acquisition	Dotation	
	De poste à poste	Détails			
Report à nouveau (solde créditeur)					
Excédent affecté financement exploitation					
Résultat sous contrôle de tiers financeurs					
- Report à nouveau (solde créditeur)	28 209,64	Résultat 2013 CHRS+LHSS			
- Report à nouveau (solde débiteur)	- 6 501,40	Résultat 2013 MP			
Report à nouveau (solde débiteur)					
TOTAL	**21 708,24**	-	-	-	**21 708,24**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sortie	Reprise	
	De poste à poste	Détails			
Report à nouveau (solde créditeur)					
Excédent affecté financement exploitation					
Résultat sous contrôle de tiers financeurs					
- Report à nouveau (solde créditeur)	53 496,78	Affectation Résultat 2012 CHRS+MP+LHSS			
- Report à nouveau (solde débiteur)					
Report à nouveau (solde débiteur)	- 20 968,74	Affect Résultat 2013 AAVA+Affect Résultat 2012 CHRS			
TOTAL	**32 528,04**	-	-	-	**32 528,04**

6.0. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)		Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
	TOTAL		
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations		-	-
Prêts (1)		-	-
Autres		-	-
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	30 652,30	30 652,30	-
Autres	53 748,35	23 409,72	30 338,63
Capital souscrit - appelé, non versé	-	-	-
Charges constatées d'avance (b)	13 223,24	13 223,24	-
TOTAL	**97 623,89**	**67 285,26**	**30 338,63**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6.0. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)	Montant brut								Liquidité de l'actif	
									Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL		
Créances de l'actif immobilisé :										
Créances rattachées à des participations								-	-	-
Prêts (1)								-	-	-
Autres								-	-	-
Créances de l'actif circulant :										
Créances Clients et Comptes rattachés	2 454,83	2 761,07		948,42	230,64	24 257,34		30 652,30	30 652,30	-
Autres	37 577,68	5 044,59		10 093,04		1 033,04		53 748,35	23 409,72	30 338,63
Capital souscrit - appelé, non versé								-	-	-
Charges constatées d'avance (b)	6 401,52	6 821,72						13 223,24	13 223,24	-
TOTAL	**46 434,03**	**14 627,38**	**-**	**11 041,46**	**230,64**	**25 290,38**	**-**	**97 623,89**	**67 285,26**	**30 338,63**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice										
Prêts récuperés en cours d'exercice										

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6.1. ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Produits à recevoir	
	TOTAL
Immobilisations financières	-
Clients et comptes rattachés	1 716,47
Autres créances	53 748,35
Disponibilités	1 692,90
TOTAL	**57 157,72**

6.1. ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Produits à recevoir	Montant							
	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL
								-
Immobilisations financières								-
								-
Clients et comptes rattachés	858,23	858,24						1 716,47
								-
								-
Autres créances	37 577,68	5 044,59		10 093,04		1 033,04		53 748,35
								-
								-
Disponibilités	146,61	825,71		66,55	58,55	85,58	509,90	1 692,90
								-
								-
TOTAL	**38 582,52**	**6 728,54**	**-**	**10 159,59**	**58,55**	**1 118,62**	**509,90**	**57 157,72**

7.0. ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dettes (b)		Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
	TOTAL			
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires (2)				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit				
dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)				
Avances et acomptes recus sur commandes en cours	3 695,20	3 695,20		
	-	-		
Redevables créditeurs	672,90	672,90		
	-	-		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	100 071,96	100 071,96		
	-	-		
Dettes fiscales et sociales	231 778,48	231 778,48		
	-	-		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-		
	-	-		
Autres dettes (3)	-	-		
	-	-		
Produits constatés d'avance	1 573,03	1 573,03		
	-			
TOTAL	**337 791,57**	**337 791,57**	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)				

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

7.0. ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dettes (b)	Montant brut								Degré d'exigibilité du passif		
									Échéances à moins 1 an	Échéances	
										à plus 1 an	à plus 5 ans
	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL			
Emprunts obligataires convertibles (2)								-			
Autres emprunts obligataires (2)								-			
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit								-			
dont								-			
- à 2 ans au maximum à l'origine								-	-		
- à plus de 2 ans à l'origine								-	-		
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)								-	-		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 600,00	1 650,00		415,20	30,00			3 695,20	3 695,20		
Redevables créditeurs				672,90				-	-		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	47 834,64	43 838,86		2 791,63	1 751,33	3 751,88	103,62	672,90	672,90		
Dettes fiscales et sociales	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]		100 071,96	100 071,96		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés								-	-		
Autres dettes (3)								231 778,48	231 778,48		
Produits constatés d'avance	[illegible]	[illegible]						-	-		
								-	-		
								-	-		
								-	-		
								1 573,03	1 573,03		
								-			
TOTAL	164 618,12	132 171,42	-	8 219,63	10 515,39	22 163,39	103,62	337 791,57	337 791,57	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice											
Emprunts remboursés en cours d'exercice											
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)											

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

7.1. ETAT DES CHARGES A PAYER A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Charges à payer	
	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Redevables créditeur	672,90
Fournisseurs	12 227,01
Dettes fiscales et sociales	137 859,99
Autres dettes	-
TOTAL	**150 759,90**

7.1. ETAT DES CHARGES A PAYER A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Charges à payer	Montant							
	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL
								-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit								-
								-
								-
Emprunts et dettes financières divers								-
								-
				672,90				672,90
Redevables créditeur								-
								-
								12 227,01
Fournisseurs	6 324,45	4 812,22		343,09	295,86	347,77	103,62	-
								-
								137 859,99
Dettes fiscales et sociales	65 034,35	55 859,26		3 857,53	5 237,49	7 871,36		-
								-
								-
Autres dettes								-
TOTAL	**71 358,80**	**60 671,48**	**-**	**4 873,52**	**5 533,35**	**8 219,13**	**103,62**	**150 759,90**

8.0. TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	Observations
				Brutte	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus (2) (3).											
1. Filiales (à détailler) (+ de 50 % du capital détenu par la société).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	...
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	...
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.											
1. Filiales non reprises au § A.										-	...
a. Filiales françaises (ensemble)				-	-	-	-			-	...
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)				-	-	-	-				
2. Participations non reprises au § A.										-	...
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)				-	-	-	-			-	...
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)				-	-	-	-				

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre le franc métropolitain et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En francs français, puis en euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

9.0. TABLEAU DU PORTEFEUILLE DES SICAP ET FCP

Valeur estimative du portefeuille des SICAV ET FCP

Exercice / Décomposition de la valeur estimative	Montant à l'ouverture de l'exercice			Montant à la clôture de l'exercice		
	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Fractions du portefeuille évaluées						
- au coût de revient	56 988	56 988	66 891	56 988	56 988	68 559
- au cours de bourse	-	-	-	-	-	-
- d'après la situation nette	-	-	-	-	-	-
- d'après la situation nette réestimée	-	-	-	-	-	-
- d'après une valeur de rendement ou de rentabilité	-	-	-	-	-	-
- d'après d'autres méthodes (à préciser)	-	-	-	-	-	-
Valeur estimative du portefeuille	**56 988**	**56 988**	**66 891**	**56 988**	**56 988**	**68 559**

9.1. TABLEAU DU PORTEFEUILLE DES SICAV ET FCP

Variation de la valeur du portefeuille des SICAV ET FCP

Valeur du portefeuille / Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	56 988	66 891
Acquisition de l'exercice	-	-
Cession de l'exercice (en prix de vente)		
Reprises de provisions sur titres cédés	-	-
Plus-values sur cessions de titres :		
- détenus au début de l'exercice	-	-
- acquis dans l'exercice		
Variation de la provision pour dépréciation du portefeuille	-	-
Autres variations de plus-values latentes :		
- sur titres acquis dans l'exercice		1 668
- sur titres acquis antérieurement		-
Autres mouvements comptables (à préciser)	-	
Montant à la clôture de l'exercice	**56 988**	**68 559**

10.0.Tableau de passage du Résultat comptable au Résultat à affecter par les financeurs

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2014	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	RESULTAT 2014 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	40 238,93 €	2 000,00 €	13 130,95 €	55 369,88
MP	25 519,32 €	4 620,50 €	8 260,48 €	38 400,30
FA	1,00			1,00
ALT	13 573,00			13 573,00
AVDL	- 3 831,12			- 3 831,12
LHSS	7 965,60 €		- 351,77 €	7 613,83
AAVA	13 784,67			13 784,67
SIEGE	1 848,76			1 848,76
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**99 100,16**	**6 620,50**	**21 039,66**	**126 760,32**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2013	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	RESULTAT 2013 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	30 148,76 €		- 6 981,91 €	23 166,85
MP	- 3 976,44 €		- 2 524,96 €	- 6 501,40
FA	1,84			1,84
ALT	3 397,73			3 397,73
AVDL	458,74			458,74
LHSS	4 916,09 €		126,70 €	5 042,79
AAVA	2 873,48			2 873,48
SIEGE	7 580,83			7 580,83
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**45 401,03**	**-**	**- 9 380,17**	**36 020,86**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2012	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	RESULTAT 2012 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	31 367,35 €	3 543,66 €	7 446,50 €	42 357,51
MP	3 653,18 €	4 000,00 €	574,46 €	8 227,64
FA	10 817,77			10 817,77
ALT	6 558,51			6 558,51
AVDL	161,25			161,25
LHSS	2 304,77 €		606,86 €	2 911,63
AAVA	2 478,09			2 478,09
SIEGE	763,11			763,11
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**58 104,03**	**7 543,66**	**8 627,82**	**74 275,51**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2011	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	RESULTAT 2011 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	- 1 158,30		2 275,28	1 116,98
MP	- 7 854,75	4 062,11	- 827,86	- 4 620,50
FA	7 685,64			7 685,64
ALT	10 359,16			10 359,16
LHSS	1 330,37		2 671,56	4 001,93
AAVA	- 4 383,16			- 4 383,16
SIEGE	1 976,63			1 976,63
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**7 955,59**	**4 062,11**	**4 118,98**	**16 136,68**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2010	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	RESULTAT 2010 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	11 605,53			11 605,53
MP	19 654,51			19 654,51
FA	24 123,94			24 123,94
ALT	43 008,44			43 008,44
LHSS	3 851,97			3 851,97
AAVA	- 2 241,82			- 2 241,82
SIEGE	2 454,37			2 454,37
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**102 456,94**	**-**	**-**	**102 456,94**