

ASSOCIATION LA GAMINERIE

**6 Villa du Bois
92 2700 – BOIS COLOMBES**

**RAPPORTS GENERAL ET SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
CONCERNANT L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2014**

ASSOCIATION LA GAMINERIE

**6 Villa du Bois
92270 – BOIS COLOMBES**

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1er Janvier 2014 au 31 Décembre 2014

ASSOCIATION LA GAMINERIE

**6 Villa du Bois
92 2700 – BOIS COLOMBES**

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1er janvier 2014 au 31 décembre 2014

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Association. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Paris

le 27 février 2015

Commissaire aux Comptes

Christian LAROCHE

ASSOCIATION LA GAMINERIE

**6 Villa du Bois
92270 – BOIS COLOMBES**

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS ET ENGAGEMENTS REGLEMENTES

Exercice du 1er janvier 2014 au 31 décembre 2014

ASSOCIATION LA GAMINERIE

**6 Villa du Bois
92 2700 – BOIS COLOMBES**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS ET ENGAGEMENTS REGLEMENTES**

Exercice du 1er janvier 2014 au 31 décembre 2014

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre Association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurai découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai 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 m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L.612-5 du Code de Commerce.

Fait à Paris,

Le 27 février 2015

Commissaire aux Comptes

Christian LAROCHE

ANNEXES

Comptes annuels du 1er janvier 2014 au 31 décembre 2014

Asso. LA GAMINERIE

6, villa du Bois 92270 BOIS COLOMBES

COMPTES ANNUELS AU 31/12/14

Cabinet d'Expertise Comptable

Sylvie Clément-Picq

Association LA GAMINERIE

RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

Dans le cadre de la mission d'assistance à l'élaboration des états financiers, nous avons procédé à l'établissement des comptes annuels de

l'Association LA GAMINERIE
pour l'exercice du 01/01 au 31/12/2014,

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 138.356 €

Produits d'exploitation: 250.955 €

Résultat net comptable : 21.072 €

Ils ont été établis sur la base des pièces, documents et informations portés à notre connaissance par notre client ; ce qui ne constitue pas un audit et, en conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes ci-dessus. Nos travaux ont été effectués en conformité avec les diligences définies ensemble, portant sur la conformité des états financiers avec la réglementation comptable.

Fait à DRAVEIL, le 04/03/2015



Sylvie CLEMENT PICQ
Expert Comptable

110, boulevard du Général de Gaulle 91210 DRAVEIL
Tél : 06 75 73 80 12 Fax : 01 69 42 51 10 clement.picq@gmail.com
Expert Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris sous le n° 83136910
Siret 339 684 292 00032 NAF 6920Z
Membre d'une Association Agrée, le règlement par chèque est accepté.

BILAN ACTIF

LA GAMINERIE

6 villa du Bois
92270 BOIS COLOMBES

Durée N: 12
Durée N-1: 12

	Brut	Amort. prov.	31/12/2014	31/12/2013
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (dont droit au bail)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporels				
Terrains				
Constructions				
Install techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	38 166	17 404	20 762	22 800
Immobilisations corporelles grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l' activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	468		468	468
Total de l' actif immobilisé	38 635	17 404	21 231	23 268
Stocks et en-cours				
Matieres premieres et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commande				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	82 567		82 567	59 084
Valeurs mobilières de placement	128		128	128
Disponibilités	34 430		34 430	25 273
Charges constatées d' avance				151
Total de l' actif circulant	117 125		117 125	84 636
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total de l' actif	155 760	17 404	138 356	107 905

BILAN PASSIF

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

	31/12/2014	31/12/2013
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation	[]	
Réserves indisponibles		
Réserve statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	[]	
Autres réserves (dont réserve pour projets associatifs)	[]	
Report à nouveau	43 612	21 348
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 072	22 264
Total des fonds associatifs et réserves	64 685	43 612
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports avec droit de reprise	12 500	
Legs et donations		
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement	8 107	9 872
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total des autres fonds associatifs	20 607	9 872
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total des fonds dédiés		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 500	12 500
Emprunts et dettes financières divers	9 276	9 026
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	[]	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 617	3 153
Dettes fiscales et sociales	26 669	29 708
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		31
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	53 063	54 420
Ecart de conversion passif		
Total du passif	138 356	107 905

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

	31/12/2014	31/12/2013
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	155 313	147 971
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d' exploitation	94 874	90 368
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
Autres produits	17	334
Collectes		
Cotisations	750	720
Legs et donations		
Reports des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Quote-part de subvention d' investissement renouvelable et des apports virées au compte de résultat		
Total des produits d' exploitation	250 955	239 393

Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats (non stockés)	18 664	17 706
Charges externes	39 740	35 697
Impôts, taxes et versements assimilés	3 336	3 889
Salaires et traitements	126 741	128 732
Charges sociales	38 723	37 636
Dotations aux amortissements	4 257	3 608
Dotations aux provisions		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges	10	114
Total des charges d' exploitation	231 474	227 384
Résultat d' exploitation	19 480	12 009

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (PRODUITS)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (CHARGES)		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l' actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	12	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	12	

Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	185	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	185	

Résultat financier	- 172	
---------------------------	--------------	--

Résultat courant avant impôts	19 308	12 009
--------------------------------------	---------------	---------------

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

	31/12/2014	31/12/2013
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		12 600
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Quote-part des subventions d' investissement non renouvelable virée au compte de résultat	1 764	1 045
Total des produits exceptionnels	1 764	13 645

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 390
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		3 390

Résultat exceptionnel	1 764	10 255
------------------------------	--------------	---------------

Participation des salariés aux résultats de l' entreprise		
Impôts sur les sociétés		
Total des produits	252 732	253 039
Total des charges	231 659	230 775

Bénéfice ou perte	21 072	22 264
--------------------------	---------------	---------------

Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total des contributions volontaires		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
Total des contributions volontaires		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles générales applicables en la matière et 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 au Règlement 99-03 relatif au plan comptable associatif et au Règlement CRC 99-01 relatif au plan comptable général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont les suivantes :

Evènements postérieurs à la clôture

Neant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements ont été pratiqués suivant la durée de vie prévue

Créances

Les créances sont comptabilisées et évaluées à leur valeur de recouvrement.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Bénévolat et contributions volontaires

Le bénévolat n'a pas fait l'objet d'une évaluation fiable.

Engagements

Les engagements de retraite n'ont pas été évalués. Ils sont peu significatifs.

Les engagements dans le cadre du droit individuel à la formation n'ont pas été évalués.

Honoraires du Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes se montent à 2.160€

IMMOBILISATIONS

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Immobilisations incorporelles	31/12/2013	Augmentations		Diminutions		31/12/2014	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations, virements de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établist. développement							
Autres postes							

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenc. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén. agenc. aménagts divers	24 136					24 136	
- matériel de transport							
- matériel de bureau et info, mobilier	11 809		2 220			14 029	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	35 946		2 220			38 166	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	468					468	
Total immobilisations financières	468					468	

Total général	36 415		2 220			38 635	
----------------------	---------------	--	--------------	--	--	---------------	--

AMORTISSEMENTS

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l' exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d' exercice
Frais d' établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d' autrui				
inst. gales, agencts aménagts des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagts divers	5 113	2 430		7 543
- matériel de transport				
- matériel de bureau et informatique, mobilier	8 032	1 827		9 860
- emballages récupérables et divers				
Total	13 146	4 257		17 404
Total général	13 146	4 257		17 404

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvements nets des amortissements fin exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d' établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d' autrui							
Inst. géné., agencts, aménag.							
Inst. techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales.,agenc.,aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		

Mouvements de l' exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l' exercice	Montant net fin exercice
Frais d' émission d' emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires - dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges				

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes usager				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation				

Total général				
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles			

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

**ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L' EXERCICE**

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d' un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	468	468	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances usagers			
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publ.			
- Impôts sur les bénéfices			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers	74 334	74 334	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	8 233	8 233	
Charges constatées d' avance			
Total général	83 035	83 035	
Montant des - prêts accordés en cours d' exercice			
- remboursements obtenus en cours d' exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d' un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes auprès étbts crédit	12 500	12 500		
- à 1 an max. à l' origine				
- à plus 1 an à l' origine				
Emprunts et dettes financières divers	9 276	9 276		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 617	4 617		
Personnel et comptes rattachés	5 705	5 705		
Sécurité sociale et organismes sociaux	18 757	18 757		
Etat et autres collectivités publiques				
- Impôts sur les bénéfices				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	2 207	2 207		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d' avance				
Total général	53 063	53 063		
Emprunts souscrits en cours d' exercice				
Emprunts remboursés en cours d' exercice				
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

Bilan actif

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Détails des comptes	31/12/2014	31/12/2013	Ecart %
Autres immobilisations corporelles			
218100 Install. Générale, Agencement	24 136,98	24 136,98	
218400 Mobilier, matériel électromén	14 029,94	11 809,94	18
Total :	38 166,92	35 946,92	
281810 Amortissement Agencement	-7 543,96	-5 113,48	47
281840 Amortissement Mobilier	-9 860,05	-8 032,77	22
Total :	-17 404,01	-13 146,25	
Total :	20 762,91	22 800,67	
Autres immobilisations financières			
275000 Dépôts et Caution. versés	468,32	468,32	
Total :	468,32	468,32	
Autres			
441000 Etat subventions à recevoir	74 334,11	58 414,13	27
467000 Autres comptes débit. / créd.	8 233,19		
468700 Produits à recevoir		670,00	-100
Total :	82 567,30	59 084,13	
Valeurs mobilières de placement			
508100 Autres Valeurs mobilières	128,11	128,11	
Total :	128,11	128,11	
Disponibilités			
512100 Banque	34 299,06	25 143,69	36
512120 Livret A	71,09	69,49	2
531000 Caisse	60,00	60,00	
Total :	34 430,15	25 273,18	
Charges constatées d' avance			
486000 Charges constatées d'avance		151,30	-100
Total :		151,30	

Bilan passif

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Détails des comptes	31/12/2014	31/12/2013	Ecart %
Report à nouveau			
110000 Report à Nouveau	-43 612,89	-21 348,35	104
Total :	-43 612,89	-21 348,35	
Apports avec droit de reprise			
103100 Fonds associatif	-12 500,00		
Total :	-12 500,00		
Subventions d' investissement			
131800 Subventions d'Investissement	-11 360,00	-11 360,00	
139180 Reprise de Subv. d'Invest.	3 252,22	1 487,55	118
Total :	-8 107,78	-9 872,45	
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré			
164000 emprunts	-12 500,00	-12 500,00	
Total :	-12 500,00	-12 500,00	
Emprunts et dettes financières divers			
165000 Dépôts et cautionnements	-9 276,01	-9 026,01	2
Total :	-9 276,01	-9 026,01	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000 General Fournisseur	-1 853,65	-2 343,46	-20
408100 FNP Fournisseurs Divers	-2 764,20	- 810,28	241
Total :	-4 617,85	-3 153,74	
Dettes fiscales et sociales			
421000 Personnel Rémunérations Dues		- 300,25	-100
428200 Dettes Prov. pour Congés Payé	-5 705,00	-6 650,00	-14
428500 Autres charges à payer		-3 200,00	-100
431000 Urssaf	-12 744,00	-11 750,00	8
437200 Chorum Prévoyance	- 435,33	- 374,51	16
437300 Médéric Retraite	-3 176,00	-2 695,00	17
438200 Charges Soc. sur Congés Payés	-2 402,00	-2 561,00	-6
438600 Autres charges à payer		-1 221,99	-100
447000 Autres impots,tax et vers ass	-50,00		
447110 Taxe sur salaires	- 667,00	- 667,00	
447130 Participation à la Form Pro.	-1 490,00	- 289,00	415
Total :	-26 669,33	-29 708,75	
Autres dettes			
467000 Autres comptes débit. / créd.		-31,87	-100
Total :		-31,87	

Compte de résultat de l'exercice

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Détails des comptes	31/12/2014	31/12/2013	Ecart %
Production vendue (biens et services)			
706100 Divers Prestations		296,60	-100
706230 CAF PSU	89 748,66	93 239,61	-3
706231 CAF PSU ANN ANT.	376,53	-1 443,74	-126
706410 Participations Fam. 0-4 ans	65 188,00	55 878,55	16
Total :	155 313,19	147 971,02	
Subventions d' exploitation			
741000 ASP	22 761,10	24 509,18	-7
743000 Conseil Général 92	20 783,00	19 616,52	5
743100 SUBV CG N-1		- 427,38	-100
744000 Subventions des Mairies	52 000,00	46 000,00	13
748000 Remboursements Uniformation	- 670,00	670,00	-200
Total :	94 874,10	90 368,32	
Autres produits			
758000 Produits div. sur gestion cou	17,71	334,59	-94
Total :	17,71	334,59	
Cotisations			
756000 Adhésions	750,00	720,00	4
Total :	750,00	720,00	
Autres achats (non stockés)			
606100 EDF, GDF, EAU	3 551,90	3 146,97	12
606210 Pharmacie	2 459,52	3 158,71	-22
606300 Mat. et Pdts d'entretien	1 398,55	612,87	128
606400 Fournitures Administratives	95,98	58,75	63
606500 Mat. Pédagogique et jeux	183,46	153,26	19
606600 Petit Equipement	1 039,30	480,95	116
606800 Alimentation	9 935,72	10 094,53	-1
Total :	18 664,43	17 706,04	
Charges externes			
611000 Relais Gestion	4 901,40	5 070,45	-3
613000 Loyer	27 100,36	26 799,28	1
615000 Entretien et réparations	1 445,10	202,95	612
615600 Maintenance	796,30	677,80	17
616000 Assurance	468,00	571,20	-18
622600 Honoraires	2 160,00		
625200 Fêtes et sorties enfants	261,40	22,99	N.S.
625700 FETES ET RECEPTIONS	74,07		
626100 Frais postaux	105,61	107,34	-1
626200 Télécommunications	680,80	638,19	6
627000 Frais bancaires	1 219,79	944,78	29
628100 Cotisations, adhésions	528,00	663,01	-20
Total :	39 740,83	35 697,99	
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100 Impôts, Taxes et vers. sur ré		666,17	-100
631300 Part. Empl. à Form. Prof. Con	3 092,00	3 047,00	1
635100 Impots directs	50,00		
635120 Taxes fonciers	194,00		
635130 Autres impôts locaux		176,00	-100
Total :	3 336,00	3 889,17	
Salaires et traitements			
641000 Rémunération du personnel	126 686,62	128 432,02	-1
641200 Congés payés	- 945,00	300,00	-415
641300 GRATIFICAT.STAGE	1 000,00		
Total :	126 741,62	128 732,02	
Charges sociales			
645100 Cotis URSSAF	28 484,67	24 795,16	14
645200 Cotis. aux caisses Prévoyance	1 004,02	967,58	3
645300 Cotis. aux caisses Retraite	7 521,43	7 138,08	5
645800 Cotis. soc. sur Congés Payés	- 159,00	246,00	-164
645810 Cotisations aux org sociaux	-1 221,99	1 221,99	-200
647500 Médecine du travail	1 123,20	727,17	54
647700 Indemnités transport	1 916,30	1 900,50	

Compte de résultat de l'exercice

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Détails des comptes	31/12/2014	31/12/2013	Ecart %
648000 Formation du personnel	55,00	640,00	-91
Total :	38 723,63	37 636,48	
Dotations aux amortissements			
681110 Dot Amts	4 257,76	3 608,45	17
Total :	4 257,76	3 608,45	
Autres charges			
658000 Charges div. gestion courante	10,32	114,67	-91
Total :	10,32	114,67	
Autres intérêts et produits assimilés			
764000 Revenus des VMP	12,89		
Total :	12,89		
Intérêts et charges assimilées			
661000 Charges Financieres	185,04		
Total :	185,04		

Compte de résultat de l'exercice (suite)

LA GAMINERIE

Clôture au: 31/12/2014

Détails des comptes	31/12/2014	31/12/2013	Ecart %
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
770000 SUBV EXCEPTIONNELLE		12 000,00	-100
778000 Autres produits exceptionnel		600,00	-100
Total :		12 600,00	
Quote-part des subventions d'investissement non re			
777000 Q-P Subv. Invest. virée au C-	1 764,67	1 045,64	68
Total :	1 764,67	1 045,64	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
672000 Charges sur exer. antérieurs		3 390,21	-100
Total :		3 390,21	