

ANNEXE : COMPTES ANNUELS AU 31/12/2014

Compte de Résultat

		Etat exprimé en euros		
		31/12/2014	31/12/2013	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	1 078	405	
	Prestations de services			
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	495 658	351 406	
	Dons	906 891	602 242	
	Cotisations			
	Legs et donations		32 526	
	Autres produits de gestion courante	12 728	12 599	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	45 841	21 265	
	Autres produits			
Total des produits d'exploitation	1 462 197	1 020 443		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	39 891	32 533	
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	643 445	533 354	
	Impôts, taxes et versements assimilés	17 659	6 176	
	Rémunération du personnel	297 006	200 159	
	Charges sociales	103 220	94 176	
	Subventions accordées par l'association			
	Dotation aux amortissements et dépréciations	22 676	15 825	
	Dotation aux provisions			
	Autres charges	1 227	7	
	Total des charges d'exploitation	1 125 124	882 230	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		337 073	138 212	
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	8 975	7 973	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières			
2 - RESULTAT FINANCIER		8 975	7 973	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		346 048	146 185	
Charges financières	Produits exceptionnels	1 391	9 024	
	Charges exceptionnelles	822	530	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		569	8 494	
Produits financiers	Impôts sur les sociétés	1 949	1 638	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		190 000	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		1 472 563	1 227 439	
TOTAL DES CHARGES		1 127 895	884 399	
EXCEDENT ou DEFICIT		344 667	343 041	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	1 065 949	683 361	
	Bénévolat	674 591	495 241	
	Prestations en nature	341 945	128 496	
	Dons en nature	49 413	59 624	
	CHARGES	1 065 949	683 361	
	Secours en nature	41 953	52 124	
	Mise à disposition gratuite de biens et services	349 405	135 996	
	Personnel bénévole	674 591	495 241	
	EXPERTYS AUDIT SARL Société de Commissariat aux Comptes 244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Or 34090 MONTPELLIER Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54			

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2014			31/12/2013
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	99	99		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	19 018		19 018	19 018
	Constructions	171 165	12 859	158 306	165 321
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	65 611	27 487	38 123	31 696
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 000		6 000	6 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	14 578		14 578	11 102	
TOTAL (I)	276 471	40 445	236 026	233 138	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	10 828		10 828	
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				30
	Autres créances	65 851		65 851	91 752
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	594 000		594 000	289 000	
DISPONIBILITES	305 538		305 538	239 687	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 939		1 939	2 766
	TOTAL (II)	978 156		978 156	623 235
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 254 627	40 445	1 214 182	856 372	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			14 578	11 102	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

EXPERTYS AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
34090 MONTPELLIER
Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54
RCS 482 369 246 APE : 6920Z

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2014

31/12/2013

		31/12/2014	31/12/2013
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	737 364	394 324
	Résultat de l'exercice	344 667	343 041
	Total des fonds propres	1 082 032	737 364
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	19 986	19 986
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	3 000 989	4 000 254
Total des autres fonds associatifs	23 976	24 241	
Total des fonds associatifs	1 106 008	761 605	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		140	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 557	34 850	
Dettes fiscales et sociales	55 597	59 766	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	10 020	10	
Total des dettes	108 174	94 767	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 214 182	856 372	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	344 667,41	343 040,61	
(1) Dont à moins d'un an	108 174	94 767	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		140	
ENGAGEMENTS DONNES			

EXPERTYS AUDIT SARL
 Société de Commissariat aux Comptes
 244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
 34090 MONTPELLIER
 Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54
 RCS 482 369 246 APE : 6920Z

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		1 462 197 100,00		1 020 443 100,00		441 754	43,29
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		1 078 0,07		405 0,04		673	166,35
707000	Ventes de marchandises	1 078 0,07		405 0,04		673	166,35
Subventions d'exploitation		495 658 33,90		351 406 34,44		144 253	41,05
740001	Subvention CPAM	3 000 0,21		7 100 0,70		(4 100)	-57,75
740003	Sub. Ministère Aff. sociales			10 000 0,98		(10 000)	-100,00
740004	Subvention Conseil Général 34	19 063 1,30		30 192 2,96		(11 129)	-36,86
740005	Subvention Ville de Puteaux			5 000 0,49		(5 000)	-100,00
740006	Subvention LACSE DDCS 75	15 000 1,03		15 000 1,47			
740007	Subvention Ville de Palavas	2 000 0,14				2 000	
740008	Subvention Ville de Paris	6 000 0,41		11 000 1,08		(5 000)	-45,45
740009	Subvention Ville d'Agde			400 0,04		(400)	-100,00
740010	Subvention Carrière Ss Poissy	200 0,01		2 000 0,20		(1 800)	-90,00
740011	Subvention DDCS/ACSE Lyon	7 000 0,48		7 000 0,69			
740012	Subvention ARS PACA	30 000 2,05		30 000 2,94			
740013	Subvention ARS Languedoc	12 000 0,82		10 500 1,03		1 500	14,29
740014	Sub. Conseil Regional. PACA			7 500 0,73		(7 500)	-100,00
740015	Subvention Région IDF	10 000 0,68				10 000	
740017	Subvention Ville d'Avignon	3 000 0,21				3 000	
740018	Subvention Ville de Lyon	5 000 0,34		5 000 0,49			
740019	Subventions Rés.Parlementaires	194 400 13,30		59 000 5,78		135 400	229,49
740020	Subvention Ville Montpellier	7 000 0,48		7 000 0,69			
740021	Sub. Ministère Jeunesse/Vie Ass			700 0,07		(700)	-100,00
740022	Subv. Ministère Vie Associative	3 500 0,24				3 500	
740023	Subvention DDCS 34	4 000 0,27		11 550 1,13		(7 550)	-65,37
740024	ARS Ile de France	15 000 1,03				15 000	
740025	Ministère de la Justice			10 000 0,98		(10 000)	-100,00
740026	DDCS Nimes			4 000 0,39		(4 000)	-100,00
740027	Subvention Région Languedoc	5 800 0,40		5 000 0,49		800	16,00
740028	Subvention Ville de Toulouse	5 000 0,34		7 500 0,73		(2 500)	-33,33
740029	Subv. CG66	7 300 0,50		1 500 0,15		5 800	386,67
740030	Sub. Ville de Lunel			500 0,05		(500)	-100,00
740031	Subv. LACSE PACA			7 000 0,69		(7 000)	-100,00
740032	Sub. ville de Perpignan			1 700 0,17		(1 700)	-100,00
740034	Sub Département du Rhone	300 0,02		1 000 0,10		(700)	-70,00
740035	Sub Ministère Intérieur	20 000 1,37		20 000 1,96			
740036	Sub Région La Réunion			3 000 0,29		(3 000)	-100,00
740037	Sub. Région Rhône Alpe			5 000 0,49		(5 000)	-100,00
740038	Sub. ARS Paris			15 000 1,47		(15 000)	-100,00
740039	Subvention CG84	3 000 0,21				3 000	
740040	Subvention DJSCS Réunion	6 000 0,41				6 000	
740041	Subvention CG13	8 000 0,55				8 000	
740050	Subvention CR Rhône Alpes	2 500 0,17				2 500	
740060	Subvention CG Ardeche	300 0,02				300	
740070	Subvention Ministère Famille	5 000 0,34				5 000	
740080	Subvention Ville de Bordeaux	5 000 0,34				5 000	
740090	Sub. Ministère Education Nat.	1 000 0,07				1 000	
740100	Subvention CAF	61 295 4,19		51 264 5,02		10 032	19,57
740110	Subvention ACSE	15 000 1,03				15 000	
740120	Subvention Région Aquitaine	4 000 0,27				4 000	
740130	Sub. Ministère Outre Mer	10 000 0,68				10 000	
Dons		906 891 62,02		602 242 59,02		304 649	50,59
758200	Dons	644 408 44,07		517 093 50,67		127 315	24,62
758210	Dons affectés			425 0,04		(425)	-100,00
758220	Mécénat d'entreprise	189 677 12,97		84 724 8,30		104 953	123,88
758230	Dons manifestations publiques	72 806 4,98				72 806	
Legs et donations				32 526 3,19		(32 526)	-100,00

EXPERTYS AUDIT SA
 Société de Commissariat aux Comptes
 244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'O
 34090 MONTPELLIER
 Tél.: 05.56.50.54.50 - Fax: 05.56.43.17.54
 RCS 482 369 246 APE : 6920Z

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2014	12	01/01/2013	12	Variations	%
	31/12/2014	mois	31/12/2013	mois		
Legs non affecté			32 526	3,19	(32 526)	-100,00
Autres produits de gestion courante	12 728	0,87	12 599	1,23	129	1,02
Participation reçue Loyers	11 562	0,79	12 347	1,21	(785)	-6,36
Participation aux animations	113	0,01	248	0,02	(135)	-54,44
Produits divers de gestion	1 053	0,07	4		1 049	N/S
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	45 841	3,14	21 265	2,08	24 577	115,57
Transferts de charges	3 721	0,25	1 390	0,14	2 332	167,77
Remboursement Service Civique	41 693	2,85	12 293	1,20	29 400	239,15
Part.ASE accueil jeune mineur	427	0,03	7 581	0,74	(7 155)	-94,37
Total des charges de fonctionnement	1 125 124	76,95	882 230	86,46	242 894	27,53
Achats	39 891	2,73	32 533	3,19	7 358	22,62
Achat de marchandises	11 426	0,78	7 651	0,75	3 775	49,34
Aide médicale	2 972	0,20	1 568	0,15	1 404	89,52
Aide Alimentaire	16 305	1,12	10 357	1,01	5 948	57,44
Aide aux transports	4 280	0,29	5 095	0,50	(815)	-15,99
Aide à l'habillement	1 294	0,09	2 746	0,27	(1 453)	-52,90
Aide blanchisserie	529	0,04	51		478	941,54
Aides diverses aux jeunes	3 085	0,21	5 065	0,50	(1 980)	-39,10
Autres achats et charges externes	643 445	44,01	533 354	52,27	110 091	20,64
Carburant	2 583	0,18	2 503	0,25	81	3,23
EDF Appartements Relais	18 729	1,28	17 249	1,69	1 480	8,58
EDF Local	3 902	0,27	2 431	0,24	1 471	60,48
Gaz	203	0,01			203	
Eau	1 517	0,10	2 370	0,23	(854)	-36,01
Ent.et petit matériel Locaux	14 305	0,98	13 974	1,37	331	2,37
Ent.et petit mat.appart Relais	28 040	1,92	15 902	1,56	12 139	76,34
Ftutes animations pour Jeunes	5 371	0,37	680	0,07	4 691	689,56
Fourniture bureau et infos	17 800	1,22	13 274	1,30	4 526	34,10
Location photocopieur			1 219	0,12	(1 219)	-100,00
Loyers Appartements Relais	150 323	10,28	112 849	11,06	37 474	33,21
Hébergement en Hôtel	88 541	6,06	140 822	13,80	(52 281)	-37,13
Loyers locaux du Refuge	34 331	2,35	15 221	1,49	19 110	125,55
Locations immob.diverses	240	0,02	1 627	0,16	(1 387)	-85,25
Autres locations mobilières	2 122	0,15	1 713	0,17	409	23,89
Loc.mat.transport	841	0,06			841	
Charges locatives	619	0,04	3 709	0,36	(3 091)	-83,32
Entretien et Rép.automobile	4 227	0,29	1 010	0,10	3 217	318,47
Ent.rep.bâtiment	354	0,02	51		303	593,56
ENT/réparations matériel	203	0,01			203	
Assurances	9 827	0,67	1 948	0,19	7 879	404,39
Documentations	980	0,07	1 498	0,15	(518)	-34,58
Intérim - Personnel	2 700	0,18	2 258	0,22	442	19,56
Honoraires	1 163	0,08	1 985	0,19	(822)	-41,40
Honoraire Expert-Comptable	13 446	0,92	11 126	1,09	2 320	20,85
Honoraire Psychologues	53 295	3,64	41 540	4,07	11 755	28,30
Honoraire Com.aux comptes	6 000	0,41	4 485	0,44	1 515	33,78
Frais d'acte	250	0,02	50		200	400,00
Publicité Relation publique	37 330	2,55	27 974	2,74	9 357	33,45
Cadeaux	3 090	0,21	1 701	0,17	1 389	81,62
Dons courant	30		400	0,04	(370)	-92,50
Concours contre L'Homophobie	7 000	0,48	7 000	0,69		
Frais déplacement Mr GAL	8 224	0,56	6 533	0,64	1 691	25,88
Frais déplacement Mr NOGUIER	3 114	0,21	3 519	0,34	(405)	-11,51
Frais déplacement Délégation Société de Commissariat aux Comptes	11 344	0,78	29 295	2,87	(17 950)	-61,27
Autres frais de déplacement	35 553	2,43	349	0,03	35 204	N/S

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2014		01/01/2013		Variations	
	31/12/2014	12 mois	31/12/2013	12 mois		%
Sorties Loisirs pour Jeunes	7 017	0,48	6 373	0,62	644	10,11
Cadeaux	270	0,02	175	0,02	95	54,58
Réceptions - Fs fonctionnement	20 893	1,43	12 969	1,27	7 924	61,10
Réceptions-rel.publique	10 678	0,73	5 224	0,51	5 454	104,41
Frais Téléphonique et Internet	11 005	0,75	6 200	0,61	4 804	77,48
Affranchissement	18 563	1,27	8 455	0,83	10 107	119,54
Services bancaires	1 930	0,13	1 582	0,16	348	22,01
Frais prélèvement	749	0,05	409	0,04	341	83,37
Com CB	1 226	0,08	1 199	0,12	27	2,25
Cotisations	3 518	0,24	2 503	0,25	1 015	40,54
Impôts, taxes, versements assimilés	17 659	1,21	6 176	0,61	11 483	185,92
Formation professionnelle	15 380	1,05	3 802	0,37	11 578	304,49
Provision Taxes Parafiscales	(832)	-0,06	731	0,07	(1 563)	-213,90
Impôts locaux	2 579	0,18	1 568	0,15	1 011	64,48
Autres impôts et taxes	532	0,04			532	
Taxe diverses			75	0,01	(75)	-100,00
Rémunération du personnel	297 006	20,31	200 159	19,61	96 847	48,39
Salaires et appointements	290 867	19,89	192 670	18,88	98 197	50,97
Provision Congés payés	7 481	0,51	8 538	0,84	(1 057)	-12,38
Provision sur salaires	(1 342)	-0,09	(1 049)	-0,10	(293)	-27,92
Charges sociales	103 220	7,06	94 176	9,23	9 044	9,60
Charges sociales	84 314	5,77	80 925	7,93	3 389	4,19
Charges sur Prv.CP	3 050	0,21	2 029	0,20	1 020	50,28
Médecine du travail	1 391	0,10	1 061	0,10	330	31,09
Autres charges de personnel	2 776	0,19	10 160	1,00	(7 384)	-72,68
Indemnités Service civique	11 689	0,80			11 689	
Dotation aux amortissements	22 676	1,55	15 825	1,55	6 851	43,29
Dot.amort.immob.corpo.	22 676	1,55	15 825	1,55	6 851	43,29
Autres charges	1 227	0,08	7		1 220	N/S
Redevance Concession Licence	472	0,03			472	
Autres charges de gestion	755	0,05	7		748	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	337 073	23,05	138 212	13,54	198 861	143,88
RESULTAT FINANCIER	8 975	0,61	7 973	0,78	1 002	12,57
Intérêts et produits financiers	8 975	0,61	7 973	0,78	1 002	12,57
Autres produits financiers	8 975	0,61	7 973	0,78	1 002	12,57
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	346 048	23,67	146 185	14,33	199 863	136,72
Produits exceptionnels	1 391	0,10	9 024	0,88	(7 633)	-84,59
Autres produits exceptionnels	350	0,02	8 024	0,79	(7 674)	-95,64
Quote-part subvention	1 000	0,07	1 000	0,10		
Compte n° 787250	41				41	
Charges exceptionnelles	822	0,06	530	0,05	292	54,99
Charges exceptionnelles gest.			276	0,03	(276)	-100,00
Amende	35				35	
Compte n° 687100	11				11	
Dot.amortissements	776	0,05	254	0,02	522	205,24

EXPERTYS AUDIT SARL
 Société de Commissariat aux Comptes
 244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
 34090 MONTPELLIER
 Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54
 RCS 482 369 246 APE : 6920Z

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2014	12	01/01/2013	12	Variations	%
	31/12/2014	mois	31/12/2013	mois		
Résultat exceptionnel	569	0,04	8 494	0,83	(7 925)	-93,30
Impôts sur les sociétés	1 949	0,13	1 638	0,16	311	18,99
Impôt sur les Sociétés	1 949	0,13	1 638	0,16	311	18,99
Report des ressources non utilisées des exercices antér			190 000	18,62	(190 000)	-100,00
Report ressource non utilisée			190 000	18,62	(190 000)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	1 472 563	100,71	1 227 439	120,28	245 123	19,97
TOTAL DES CHARGES	1 127 895	77,14	884 399	86,67	243 496	27,53
Résultat	344 667	23,57	343 041	33,62	1 627	0,47
Contribution en nature - Produits	1 065 949	72,90	683 361	66,97	382 589	55,99
Bénévolat	674 591	46,14	495 241	48,53	179 351	36,21
Bénévolat	674 591	46,14	495 241	48,53	179 351	36,21
Prestations en nature	341 945	23,39	128 496	12,59	213 449	166,11
Prestations en nature	341 945	23,39	128 496	12,59	213 449	166,11
Dons en nature	49 413	3,38	59 624	5,84	(10 211)	-17,13
Dons en nature	49 413	3,38	59 624	5,84	(10 211)	-17,13
Contribution en nature - Charges	1 065 949	72,90	683 361	66,97	382 589	55,99
Secours en nature	41 953	2,87	52 124	5,11	(10 171)	-19,51
Secours en nature, alimentaire	41 953	2,87	52 124	5,11	(10 171)	-19,51
Mise à disposition gratuite biens et services	349 405	23,90	135 996	13,33	213 409	156,92
Mise à dispo gratuite de biens	7 460	0,51	7 500	0,73	(40)	-0,53
Prestations	341 945	23,39	128 496	12,59	213 449	166,11
Personnel bénévole	674 591	46,14	495 241	48,53	179 351	36,21
Personnel Bénévole	674 591	46,14	495 241	48,53	179 351	36,21

EXPERTYS AUDIT SARL
 Société de Commissariat aux Comptes
 244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
 34090 MONTPELLIER
 Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54
 RCS 482 369 246 APE : 6920Z

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		236 025,62	19,44	233 137,57	27,22	2 888,05	1,24
Concessions brevets et droits similaires							
205000	Logiciels	99,00	0,01	99,00	0,01		
280500	Amortissements Logiciels	(99,00)	-0,01	(99,00)	-0,01		
Terrains		19 018,30	1,57	19 018,30	2,22		
211000	Terrain	19 018,30	1,57	19 018,30	2,22		
Constructions		158 306,16	13,04	165 320,95	19,30	(7 014,79)	-4,24
213100	Construction	171 164,70	14,10	171 164,70	19,99		
281310	Amort.constructions	(12 832,97)	-1,06	(5 843,75)	-0,68	(6 989,22)	-119,60
281460	Amort.mobiliers Lille	(25,57)				(25,57)	
Autres immobilisations corporelles		38 123,10	3,14	31 696,26	3,70	6 426,84	20,28
218150	Agencement siège	2 708,94	0,22	2 708,94	0,32		
218170	Trav.Amenagement locaux Lyon	713,81	0,06	713,81	0,08		
218200	Matériel de transport	11 200,00	0,92	3 900,00	0,46	7 300,00	187,18
218210	Mat.Transports Paris	11 300,00	0,93	11 300,00	1,32		
218300	Mat.bureau et informatique Mtp	6 822,85	0,56	6 172,86	0,72	649,99	10,53
218310	Mat.bureau et informatique Pa.	6 269,58	0,52	5 413,16	0,63	856,42	15,82
218320	Mat.bureau et inf. Lyon	2 768,42	0,23	2 768,42	0,32		
218330	Mat.bureau et inf.Marseille	1 810,84	0,15	1 810,84	0,21		
218350	Mat.bureau et inf. Siège	3 227,47	0,27	2 748,67	0,32	478,80	17,42
218360	Mat bur/info Lille	599,00	0,05	599,00	0,07		
218400	Mobiliers	552,00	0,05			552,00	
218410	Mobiliers Paris	690,64	0,06	690,64	0,08		
218430	Mobiliers Marseille	1 099,14	0,09	1 099,14	0,13		
218440	Mobiliers Lyon	8 529,11	0,70	8 529,11	1,00		
218450	Mobiliers Siège	1 237,25	0,10	1 237,25	0,14		
218460	Mobiliers Lille	1 022,86	0,08			1 022,86	
218470	Mobiliers Toulouse	2 596,86	0,21	2 596,86	0,30		
218480	Mobilier Perpignan	2 461,80	0,20			2 461,80	
281815	Amort.Agencements Siège	(864,61)	-0,07	(251,36)	-0,03	(613,25)	-243,97
281817	Amort.ameganement locaux Lyon	(713,80)	-0,06	(571,04)	-0,07	(142,76)	-25,00
281820	Amortissement Mat.transport	(1 331,56)	-0,11	(3 361,94)	-0,39	2 030,38	60,39
281821	Amort.Mat.Transport Paris	(6 944,79)	-0,57	(4 119,79)	-0,48	(2 825,00)	-68,57
281830	Amort.mat.bureau et info Mtp	(5 368,76)	-0,44	(3 738,07)	-0,44	(1 630,69)	-43,62
281831	Amort.mat.bureau et info Paris	(1 158,01)	-0,10	(4 889,18)	-0,57	3 731,17	76,31
281832	Amort.Mat.Bureau Lyon	(2 209,32)	-0,18	(1 426,66)	-0,17	(782,66)	-54,86
281833	Amort.Mat.bureau Marseille	(1 161,64)	-0,10	(558,03)	-0,07	(603,61)	-108,17
281835	Amort.Mat Bureau Siège	(1 813,57)	-0,15	(786,56)	-0,09	(1 027,01)	-130,57
281836	Amor.bureau Lille	(222,41)	-0,02	(22,74)		(199,67)	-878,06
281841	Amort.mobiliers Paris	(579,32)	-0,05	(342,30)	-0,04	(237,02)	-69,24
281843	Amort.Mobiliers Marseille	(416,50)	-0,03	(70,67)	-0,01	(345,83)	-489,36
281844	Amort.mobiliers Lyon	(3 074,95)	-0,25	(83,36)	-0,01	(2 991,59)	N/S
281845	Amort.Mobiliers Siège	(719,33)	-0,06	(327,46)	-0,04	(391,87)	-119,67
281847	Amort. Mobiliers Toulouse	(908,90)	-0,07	(43,28)	-0,01	(865,62)	N/S
Autres participations		6 000,00	0,49	6 000,00	0,70		
261000	Parts BP du Sud	6 000,00	0,49	6 000,00	0,70		
Autres immobilisations financières		14 578,06	1,20	11 102,06	1,30	3 476,00	31,31
275000	Dépôts et cautionnement	14 578,06	1,20	11 102,06	1,30	3 476,00	31,31
TOTAL III - Actif Circulant NET		10 828,25	0,89	623 234,66	72,78	354 921,58	56,95
Avances & acomptes versés sur commandes		10 828,25	0,89			10 828,25	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
409100	Acomptes fournisseurs	10 828,25	0,89			10 828,25	
Créances clients et comptes rattachés				30,00		(30,00)	-100,00
041D	Collectif clients débiteurs			30,00		(30,00)	-100,00
Autres créances		65 850,52	5,42	91 751,87	10,71	(25 901,35)	-28,23
421000	Salaires et frais à payer	140,65	0,01			140,65	
448700	Etat-Subventions à recevoir	65 450,00	5,39	91 492,00	10,68	(26 042,00)	-28,46
467500	Notaire	259,87	0,02	259,87	0,03		
Valeurs mobilières de placement		594 000,00	48,92	289 000,00	33,75	305 000,00	105,54
508000	Valeurs Mobilières Placement	45 000,00	3,71	45 000,00	5,25		
508100	C.AT BP	40 000,00	3,29	40 000,00	4,67		
508200	C.A.T Fidelis professionnel	509 000,00	41,92	204 000,00	23,82	305 000,00	149,51
Disponibilités		305 538,02	25,16	239 686,74	27,99	65 851,28	27,47
512100	Banque	48 256,73	3,97	66 027,43	7,71	(17 770,70)	-26,91
512110	Paris	37 267,41	3,07			37 267,41	
512111	Lille	4 221,60	0,35			4 221,60	
512112	Lyon	16 148,83	1,33			16 148,83	
512114	Marseille	16 912,62	1,39			16 912,62	
512119	Montpellier	24 410,36	2,01			24 410,36	
512124	La réunion	6 634,29	0,55			6 634,29	
512125	Toulouse	10 512,89	0,87			10 512,89	
512200	Livret A Association	74 682,28	6,15	73 828,66	8,62	853,62	1,16
512210	Livret B	62 891,28	5,18	97 307,28	11,36	(34 416,00)	-35,37
531000	Caisse Montpellier	0,48		234,41	0,03	(233,93)	-99,80
531030	Caisse Lille	490,27	0,04			490,27	
531100	Caisse Paris	302,49	0,02	564,28	0,07	(261,79)	-46,39
531200	Caisse Marseille	1 101,16	0,09	242,25	0,03	858,91	354,56
531300	Caisse Lyon	24,85		90,96	0,01	(66,11)	-72,68
531400	Caisse Siège Social	113,78	0,01	99,12	0,01	14,66	14,79
531500	Caisse Avignon	631,17	0,05	564,07	0,07	67,10	11,90
531600	Caisse Corse	28,60		15,00		13,60	90,67
531700	Caisse La Réunion			100,00	0,01	(100,00)	-100,00
531800	Caisse Toulouse	422,82	0,03	613,28	0,07	(190,46)	-31,06
531900	Caisse Perpignan	105,40	0,01			105,40	
580000	Virement interne Paris	378,71	0,03			378,71	
Charges constatées d'avance		1 939,45	0,16	2 766,05	0,32	(826,60)	-29,88
486000	Charges constatées d'avance	1 939,45	0,16	2 766,05	0,32	(826,60)	-29,88
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 214 181,86	100,00	856 372,23	100,00	357 809,63	41,78

EXPERTYS AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
34090 MONTPELLIER

Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54
RCS 482 369 246 APE : 6920Z

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2014	12	01/01/2013	12	Variations	%
	31/12/2014	mois	31/12/2013	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	1 106 007,62	91,09	761 605,16	88,93	344 402,46	45,22
Capital Social ou individuel	19 986,45	1,65	19 986,45	2,33		
103000 Fonds asso.avec droit reprise	19 986,45	1,65	19 986,45	2,33		
Report à nouveau	737 364,41	60,73	394 323,80	46,05	343 040,61	86,99
110000 Report à nouveau	737 364,41	60,73	394 323,80	46,05	343 040,61	86,99
120 *** COMPTE "120" INEXISTANT ***						
RESULTAT DE L'EXERCICE	344 667,41	28,39	343 040,61	40,06	1 626,80	0,47
Subventions d'investissement	3 000,00	0,25	4 000,00	0,47	(1 000,00)	-25,00
131000 Subvention équipement	9 000,00	0,74	9 000,00	1,05		
139000 Subvention inscrite resultat	(6 000,00)	-0,49	(5 000,00)	-0,58	(1 000,00)	-20,00
Provisions réglementées	989,35	0,08	254,30	0,03	735,05	289,05
145000 Amortissements Dérogatoires	989,35	0,08	254,30	0,03	735,05	289,05
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	108 174,24	8,91	94 767,07	11,07	13 407,17	14,15
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			140,47	0,02	(140,47)	-100,00
518600 Intérêts courus à payer			140,47	0,02	(140,47)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 557,07	3,51	34 850,36	4,07	7 706,71	22,11
040C Collectif fournisseurs créditeurs	35 357,07	2,91	25 968,21	3,03	9 388,86	36,16
408100 Factures non parvenue	7 200,00	0,59	8 882,15	1,04	(1 682,15)	-18,94
Dettes fiscales et sociales	55 597,17	4,58	59 766,24	6,98	(4 169,07)	-6,98
421000 Salaires et frais à payer			1 604,84	0,19	(1 604,84)	-100,00
428200 Provision Congés payés	17 852,68	1,47	10 371,62	1,21	7 481,06	72,13
428600 Charges à payer sur salaires			1 841,74	0,22	(1 841,74)	-100,00
431100 Urssaf	28 815,00	2,37	38 454,00	4,49	(9 639,00)	-25,07
438600 Org.sociaux charges à payer	6 980,49	0,57	5 856,04	0,68	1 124,45	19,20
444000 IS	1 949,00	0,16	1 638,00	0,19	311,00	18,99
Produits constatés d'avance	10 020,00	0,83	10,00		10 010,00	N/S
487000 Produits constatés d'avance	10 020,00	0,83	10,00		10 010,00	N/S
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 214 181,86	100,00	856 372,23	100,00	357 809,63	41,78

EXPERTYS AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
34090 MONTPELLIER

Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54

RCS 482 369 246 APE : 6920Z

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 214 182 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 472 563 euros** et un total **charges** de **1 127 895 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **344 667 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2014** et finit le **31/12/2014**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

EXPERTYS AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
34090 MONTPELLIER

Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54

RCS 482 369 246 APE : 6920Z

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

EXPERTYS AUDIT SARL
Société de Commissariat aux Comptes
244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Or
34090 MONTPELLIER
Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54
RCS 482 369 246 APE : 6920Z

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	99					99
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99					99
CORPORELLES						
Terrains	19 018					19 018
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	171 165					171 165
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	3 423					3 423
Matériel de transport	15 200		11 200		3 900	22 500
Matériel de bureau, informatique et mobilier	33 666		10 899		4 877	39 688
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	242 472		22 099		8 777	255 794
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	6 000					6 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	11 102		3 776		300	14 578
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 102		3 776		300	20 578
TOTAL	259 673		25 875		9 077	276 471

EXPERTYS AUDIT SARL
 Société de Commissariat aux Comptes
 244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
 34090 MONTPELLIER
 Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54
 RCS 482 369 246 APE : 6920Z

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	99			99
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99			99
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	5 844	6 989		12 833
sur sol d'autrui		26		26
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers	822	756		1 578
Matériel de transport	7 482	4 695	3 900	8 276
Matériel de bureau, mobilier	12 288	10 222	4 877	17 633
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 436	22 687	8 777	40 346
TOTAL	26 535	22 687	8 777	40 445

EXPERTYS AUDIT SARL
 Société de Commissariat aux Comptes
 244 rue Jean Vilar, Rés. Le Château d'Ô
 34090 MONTPELLIER
 Tél. : 05.56.50.54.50 - Fax : 05.56.43.17.54
 RCS 482 369 246 APE : 6920Z