

# **RAPPORT FINANCIER**

## **ANNEE 2014**



## RAPPORT FINANCIER

### Sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2014 (Arrêt des comptes voté par le CA du 24 février 2015)

Mesdames, Messieurs et Chers adhérents,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux prescriptions légales et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2014 ainsi que tous les comptes et le bilan dudit exercice soumis à votre approbation.

Pour votre information, nous vous présentons avec le présent rapport les documents prescrits par la loi, à savoir :

- Le compte de résultat,
- Le bilan.

#### 1/ L'activité de notre association

Pour situer l'activité de notre association, au cours de l'exercice écoulé, nous soulignons au début de ce rapport, les différentes subventions accordées par conventions :

- 50 000 euros de la DJSCS pour le dispositif « Relais »,
- 70 000 euros de la DJSCS pour « Gagn' 1 Kaz Ouest »,
- 80 000 euros de la FAP au titre de « Gagn' 1 Kaz Est »,
- 36 500 euros de l'EPSMR pour la gestion des appartements à visée thérapeutique,
- 3 000 euros de la Commune de Saint-Paul,

.../...

*Présidente : Madame Liliane MANIKON*  
*Secrétaire : Madame Michelle CHAUMETTE-GARRIN*  
*Trésorier : Monsieur Yann BRASSOUD*

*Association ALLONS DEOR - S2R/EPSMR - 42, chemin du Grand Pourpier - 97866 SAINT-PAUL Cedex*  
*☎ 0262 59 02 64*

Le résultat net comptable se solde par un excédent de 45 417,68 euros.

Notre compte de résultat présente la caractéristique spécifique suivante :

- Le total des subventions par conventions financières est de 239 500 euros dont 159 500 euros de subventions d'Etat au sens législatif.

## **2/ Les charges**

Les charges d'eau et d'électricité sont de 10 907 euros (12 253 euros en 2013), celles de téléphone de 15 673 euros (8 255 euros en 2013), dont 8 587 euros en règlement des lignes fixes, ADSL et GSM professionnels dont l'association s'est dotée pour son fonctionnement.

Le montant des loyers réglés est de 183 460 euros (143 394 euros en 2013), les charges locatives de 11 264 euros.

Le total payé pour nos assurances responsabilités civile et locative à la MAIF (RAQVAM) est de 1 671 euros et de 1 477 euros pour le véhicule Kangoo du service technique (VAM).

La sous-classe 622 est constituée principalement des honoraires du Commissaire aux comptes (en 2014 ils s'élèvent à 3 255 euros), des commissions d'agence immobilières (5 126 euros) ainsi que des frais d'accès aux réseaux (électrique, eau, téléphone,...) ne correspondant ni à des consommations ni à des abonnements.

Les charges de personnel (239 968 euros) se décomposent en 189 675 euros (95 422 euros en 2013) de rémunérations brutes et 50 293 euros de charges sociales, taxes et formation professionnelle.

Les frais de déplacement remboursés dans le cadre de l'usage du véhicule personnel des salariés s'élèvent à 12 420 euros

La dotation aux amortissements est de 8 451 euros.

L'excédent des subventions DJSCS et FAP perçues en 2014 sont versées en qualité « d'engagement à réaliser sur subventions attribuées » pour la somme de 41 328 euros.

L'intégralité de la subvention de l'ARS de 2013 pour le démarrage du GEM les Flamboyants de Saint-Benoit a été reversée.

Le total des charges hors investissement net et dépôts de garantie versés est de **554 531 euros**.

### 3/ Les produits

La sous-classe 701 porte la facturation de prestations de services à l'AGEFIPH pour les Prestations Ponctuelles Spécifiques Handicap Psychique (PPS-HP) suite à l'appel d'offre qui nous fut favorable en mars 2014 (51 712 euros).

La sous location en appartement à visée thérapeutique est accordée à nos résidents moyennant la perception forfaitaire de 375 euros mensuels en case collective et de 425 euros en logement individuel ; une caution d'entrée est demandée correspondant à un mois de loyer (soit respectivement 300 et 350 euros).

Il s'agit d'une sous-location individuelle de chambre avec jouissance des parties communes ou de logement meublé.

Ce système reste cependant souple et peut s'adapter aux situations financières individuelles.

La chambre séquentielle à visée thérapeutique à l'appartement étape de La Plaine Saint-Paul est destinée à des évaluations de courte durée et est tarifée 8 euros à la nuitée comme une location saisonnière.

Au titre de la gestion des structures à visée thérapeutique dont ALLONS DÉOR est titulaire des baux, le montant perçu s'élève à 73 834 euros (46 204 euros en 2013).

La sous location en appartement « Relais » ou « G1K » est accordée à nos résidents dans le contexte de la réalité (Loyer pour loyer, Charges pour charges).

Il s'agit d'une sous-location individuelle de logements nus destinés au transfert de bail.

Au titre de la gestion de ces structures, dont ALLONS DÉOR est titulaire des baux, le montant perçu s'élève à 83 340 euros (67 254 euros en 2013).

Trois conventions de financement ont été signées pour l'exercice 2014 :

Apts « Relais »	50 000 euros
« Gagn' 1 Kaz Ouest »	70 000 euros
« Gagn' 1 Kaz Est »	80 000 euros

La convention financière signée avec l'EPSMR, nous alloue 36 500 euros au titre de 2014 pour la mise en place et la gestion des structures extérieures précisées dans la DM1 de 2007 et la DM2 de 2006 de l'A.R.H. soit 14 places ; cette subvention a été versée au milieu du deuxième semestre.

La subvention communale de Saint-Paul s'élève à 3 000 euros.

Le total des subventions de fonctionnement est de 239 500 euros auxquels il convient de rajouter 136 546 euros de reprise des subventions 2013 non utilisées.

Nous comptons, cette année, 24 adhésions soit 240 euros.

28,43 euros de don de particuliers ont été enregistrés.

Parmi nos adhérents, 4 font partie du personnel de l'EPSMR, 7 appartiennent à la société civile et 13 sont bénéficiaires des dispositifs de l'association.

Les produits exceptionnels s'élèvent à 11 621 euros dont 4 907 euros de quote-part des subventions d'investissement soldées cette année.

Les intérêts de livrets à la BRED sont de 420 euros

Le total des produits 2014 est de **599 949 euros**.

#### **4/ L'investissement et les immobilisations**

Une réserve contractuelle dite de préavis (3 mois du loyer de l'ensemble des locations) a été dotée. Elle s'appuie sur la décision de l'assemblée générale statuant sur les comptes 2010. Celle-ci est recalculée sur la même base à 46 152 euros cette année.

Les dépôts de garantie perçus s'élèvent à 13 904 euros.

Il y a eu 11 383 euros d'achat de mobilier cette année et 3 441 euros destinés à l'équipement de bureau des locaux du 20 rue Marius et Ary Leblond et 11 rue de l'Hôpital à Saint-Paul.

Les immobilisations financières sont constituées des dépôts de garantie versés pour l'obtention des appartements (20 807 euros, soit 6 291 euros d'augmentation cette année), ainsi que des avances financières aux adhérents non encore remboursées (3 516 euros).

#### **5/ Les valorisations**

Il convient, dans le monde associatif – et c'est ce qui en fait son originalité - , de chiffrer les prestations et services fournis à titre bénévole ou gratuites tant par les bénévoles que par les institutions.

De façon la plus significative, l'EPSMR effectue une mise à disposition de personnel gratuite conventionnelle pour une valeur estimée de 40 300 euros soit :

0,5 ETP d'Infirmier	25 800 euros
0,1 ETP de psychiatre	14 500 euros

#### **6/ Quelques analyses des résultats**

L'excédent cet année s'établit à 45 418 euros, en fait, en analysant les balances par service on note que le budget des AVT (appartements à visée thérapeutique) est déficitaire de

12 756 euros ; ceci est dû à la mise à disposition supplémentaire de 4 studios non encore financés et dont le coût unitaire est de 3 000 euros.

## 7/ L'affectation des résultats

Nous vous proposons d'affecter l'excédent net comptable de l'exercice s'élevant à 45 417,68 euros en report à nouveau.

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de l'association s'établira ainsi :

- Réserves contractuelles	46 152 euros
- Subventions d'investissement	0 euros
- Report à nouveau	31 813 euros
	-----
- Situation nette	77 965 euros

## 8/ Indications complémentaires

Nous vous informons que les comptes ont été établis selon les mêmes formes et méthodes d'évaluation conforme aux dispositions en vigueur et qu'aucune prise de participation n'a été réalisée dans une société ayant son siège social sur le territoire national.

## 9/ Conclusion

Nous nous sommes efforcés de vous donner un aperçu d'ensemble de l'activité de l'association au cours de l'exercice écoulé ; nous espérons que vous voudrez bien approuver les résolutions qui vous sont proposées, tant en ce qui concerne les comptes que la gestion.

**Le Trésorier**



Monsieur Yann BRASSOUD

**RAPPORT  
COMMISSARIAT AUX COMPTES  
  
ANNEE 2014**

---

# ASSOCIATION ALLONS DEOR

Siège social : 42 Chemin du grand pourpier  
97 460 Saint-Paul

---

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

---

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

*Sur les Comptes de la Période du 1<sup>er</sup> janvier 2014 au 31 décembre 2014*

---



# ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

---

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

*Sur les Comptes de la Période du 1<sup>er</sup> janvier 2014 au 31 décembre 2014*

---

Aux Membres de l'assemblée générale ordinaire,

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, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **I. 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 la société à la fin de cet exercice.

### **II. 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 :

### Procédure de contrôle interne

Votre association loue des appartements auprès d'opérateurs pour le mettre en location à ses usagers. A ce titre, des cautions sont versées aux opérateurs et des dépôts encaissés des usagers-locataires par l'association. Nos travaux ont consisté en la vérification du contrôle interne appliqué à ces postes par un recoupement entre les baux et ces dépôts.

### Estimation comptable

Le financement de votre association est notamment assuré par des conventions de subventions annuelles. Nous nous sommes assurés du dénouement des conventions et du traitement des excédents.

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. 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 de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale ordinaire sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Sainte-Clotilde, le 25 Mars 2015.

*Pour la société A2COI*  
*Commissaire aux comptes*



*Joël CAZES*  
*Commissaire aux comptes*

---

**ASSOCIATION ALLONS DEOR**

Siège social : 42 Chemin du grand pourpier  
97 460 Saint-Paul

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

---

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

*Sur les Comptes de la Période du 1<sup>er</sup> janvier 2014 au 31 décembre 2014*

---

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

---

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

*Sur les Comptes de la Période du 1<sup>er</sup> janvier 2014 au 31 décembre 2014*

---

Mesdames, Messieurs les membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés.

Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence de telles conventions.

Nous vous informons qu'au cours de l'exercice clos le **31 décembre 2014**, il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5.

Fait à Sainte-Clotilde, le 25 Mars 2015.

*Pour la société A2COI  
Commissaire aux comptes*



*Joël CAZES  
Commissaire aux comptes*

# COMPTE DE RESULTAT 2014

**BALANCE** 599 949,08 €

599 949,08 €

N N-1

N N-1

**12 RESULTAT (CREDIT)** 45 417,68

**12 RESULTAT (DEBIT)** 21 514

**6 CHARGES** 554 531 481 449

**7 PRODUITS** 599 949 459 935

**60 ACHATS** 22 332 22 616

602 ACHATS STOCKES AUTRES APPROV. 0 0

606 ACHATS NON STOCKES 22 332 22 616

**61 SERVICES EXTERIEURS** 198 296 159 814

613 LOCATIONS 183 460 143 394

614 CHARGES LOCATIVES 11 264 12 782

615 ENTRETIEN ET REPARATIONS 95 512

616 ASSURANCES 3 148 2 959

618 DIVERS 329 167

**62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS** 42 927 23 068

622 REMUNERATIONS INTERMED. ET HONORAIRES 10 264 6 888

623 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES 249 820

625 DEPLACEMENTS, MISSIONS 16 294 6 739

626 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS 16 120 8 621

**63 IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS A LA CHARGE** 9 097 6 308

631 TAXE SUR LES SALAIRES 0

633 PARTICIPATION FORMATION PROFESSIONNELLE 8 702 6 308

635 AUTRES TAXES ET DROITS 395

**64 CHARGES DE PERSONNEL** 231 266 119 130

641 REMUNERATIONS BRUTES ET CONGES 189 675 95 422

645 CHARGES SECURITE SOCIALE ET PREVOYANCE 40 820 20 711

647 MEDECINE DU TRAVAIL 771 416

648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL 0 2 581

**65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE** 210 205

658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE 210 205

**66 CHARGES FINANCIERES** 167 165

661 FRAIS GESTION BANQUE ET AGIOS 167 165

**67 CHARGES EXCEPTIONNELLES** 459 5 787

671 CREANCES IRRECOUVRABLES 0 0

675 PERTES SUR IMMOB. CORP. 369 5 582

678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES 90 205

**68 DOTATION AMORT., PROV. ET ENGAGEMENTS** 49 779 144 356

681a7 AMORTISEMENT ET DOTATION CHARGES 8 451 7 810

682 ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES 41 328 136 546

**70 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES** 208885 113458

701 PREST. PONCT. SPECIFIQUES HP 51712

706 PRESTATIONS IMLS S/LOCATIONS 73834 46204

708 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES 83340 67254

**74 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT** 239500 219906

7411 SUBVENTIONS ETAT DJSCS 120000 172000

7413 SUBVENTIONS EPSMR 36500 36500

743 SUBVENTIONS DEPARTEMENT 0 0

744 SUBVENTIONS COMMUNES 3000 3000

745 SUBVENTIONS AUTRES ORGANISMES 80000 8406

**75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE** 268 424

756 COTISATION, ADHESIONS ET DONS 268 424

**76 PRODUITS FINANCIERS** 707 1222

765 ESCOMPTES OBTENUS 286 72

768 AUTRES PRODUITS FINANCIERS 420 1150

**77 PRODUITS EXCEPTIONNELS** 11621 8882

771 PRODUITS EXCEPTIONNELS 6715 43

775 PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF 1698

777 COTE-PART SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 4907 7141

**78 REPRISES AMORT. PROV. ET ENGAGEMENTS** 138967 116043

781 REPRISES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS 2421 0

789 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE EN 136546 116043

**ASSOCIATION ALLONS DÉOR**

S2R - EPSMR - 42, chemin du Grand Pourpier - 97866 SAINT-PAUL Cedex

TEL : 0262 59 02 64 - FAX : 0970 06 69 27

EMAIL: allons.deor@orange.fr

**COMPTES DE CHARGES DETAILLE (P 1/2) DES ACTIONS**

**2014**

V.THERA	RELAIS	G1K-O	G1K-E	PPSHP	ASSO
---------	--------	-------	-------	-------	------

60 ACHATS	6 891	6 317	2 225	1 498	3 104	2 298	22 332
602 Achats stockés autres approv.							0
6025 Fournitures hôtelières	-	-	-	-	-	-	
6026 Carburants et fournitures de garage	-	-	-	-	-	-	
606 Achats non stockés de matières et fournitures							22 332
6061 Fournitures non stockables							
60611 Eau et assainissement	1 756	1 942	452	-	-	65	
60612 Électricité	3 166	3 108	187	-	-	231	
6062 Fournitures diverses non stockées							
60625 Fournitures hôtelières	-	-	-	-	-	-	
60626 Carburant et fournitures de garage	217	297	415	475	309	0	
6063 Fournit; petits matériels et outillages	1 285	329	275	-	2 130	2 001	
6064 Fournitures de bureau							
60641 Fournitures de bureau	240	329	461	527	342	0	
60642 Fournitures informatiques	211	289	404	461	300	0	
6067 Fournitures d'animation éducative et loisirs	16	22	31	36	23	0	
6068 Fournitures structures	-	-	-	-	-	-	

61 SERVICES EXTÉRIEURS	95 111	65 708	27 816	6 079	3 407	176	198 296
613 Locations							183 460
6131 Locations de locaux	2 154	2 953	4 131	4 720	3 069	2	
6132 Locations immobilières	87 435	57 461	20 789	747	-	-	
614 Charges locatives							11 264
6142 Charges locatives	4 478	4 503	2 190	92	-	-	
615 Entretien et réparations							95
6152 Sur biens et immobilier							
61521 Entretien jardin et espaces verts							
61522 Entretien structures associatives	95	-	-	-	-	-	
61526 Travaux structures associatives	-	-	-	-	-	-	
6155 Sur biens mobiliers							
61551 Matériel et outillage							
61552 Matériel de transport							
61553 Matériel et mobilier de bureau							
6156 Maintenance							
61561 Climatisation							
616 Primes d'assurances							3 148
6161 Multirisque	711	466	251	-	-	174	
6163 Assurances transport	187	256	358	409	266	0	
6165 Responsabilité civile	9	12	17	19	13	0	
618 Divers							329
6183 Documentation technique	42	57	80	91	59	0	
6188 Autres frais divers							

62 AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	10 330	9 849	8 745	7 560	6 241	201	42 927
622 Personnel extérieur à l'établissement							10 264
6225 Commissions	733	1 407	1 086	-	1 700	200	
6226 Honoraires	650	891	1 246	1 424	926	1	
623 Animations							0
6232 Animations	-	-	-	-	-	-	
624 Transport sur achats							249
6241 Transport sur achats	119	90	37	2	-	-	
625 Déplacements, missions, réceptions							16 294
6251 Déplacements, missions	621	2 608	3 602	3 602	1 987	-	
6257 Réceptions	1 857	1 407	582	28	-	-	
626 Frais postaux et télécommunications							16 120
6261 Affranchissement	56	77	108	124	80	0	
6262 Téléphone	6 293	3 368	2 083	2 380	1 547	1	
628 Autres prestations de service							0
6288 Autres prestations diverses							

(Etabli en Euros)

<b>TOTAL PARTIEL</b>	<b>112 331</b>	<b>81 874</b>	<b>38 786</b>	<b>15 138</b>	<b>12 752</b>	<b>2 675</b>	<b>263 555</b>
----------------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------

**COMPTES DE CHARGES DETAILLE (P 2/2) DES ACTIONS**

**2014**

	V.THERA	RELAIS	G1K-O	G1K-E	PPSHP	ASSO	TOTAL
<b>REPORT COMPTES 60 à 62</b>	<b>112 331</b>	<b>81 874</b>	<b>38 786</b>	<b>15 138</b>	<b>12 752</b>	<b>2 675</b>	<b>263 555</b>
<b>63 IMPÔTS, TAXES ET ASSIMILES</b>	<b>485</b>	<b>1 896</b>	<b>2 619</b>	<b>2 633</b>	<b>1 463</b>	<b>0</b>	<b>9 097</b>
631 Taxe sur les salaires							0
6311 Taxes sur les salaires	-	-	-	-	-	-	
633 Autres Taxes							8 702
6333 Formation professionnelle	435	1 827	2 523	2 523	1 392	-	
635 Autres impôts, taxes (Adm. des Impôts)							395
6351 Impôts directs (sauf sur bénéficiaires)							
63512 Taxes foncières et Impôts locaux							
63513 Autres Impôts							
6354 Droits d'enregistrement et timbres	50	68	96	109	71	0	
6358 Autres droits							
<b>64 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>11 563</b>	<b>48 566</b>	<b>67 067</b>	<b>67 067</b>	<b>37 003</b>	<b>0</b>	<b>231 266</b>
641 Rémunérations brutes							189 675
6411 Rémunération brutes	8 931	37 509	51 798	51 798	28 578	-	
6412 Congés Payés	553	2 323	3 208	3 208	1 770	-	
6415 Supplément familial et avantages divers							
64151 Supplément familial							
64152 Transport							
645 Charges de Sécurité sociale et prévoyance							40 820
6451 Cotisations CGSS URSSAF	1 003	4 212	5 816	5 816	3 209	-	
6452 Cotisations aux Mutuelles	167	703	971	971	536	-	
6453 Cotisations aux caisses de retraite et prévoyance	738	3 100	4 281	4 281	2 362	-	
6458 Charges sur Congés Payés	133	558	770	770	425	-	
647 Autres charges sociales							771
6474 Œuvres sociales	-	-	-	-	-	-	
6475 Médecine préventive	39	162	224	224	123	-	
648 Autres charges de personnel							
6482 Indemnité de transport	-	-	-	-	-	-	
6487 Formation professionnelle	-	-	-	-	-	-	
6488 Autres charges diverses	-	-	-	-	-	-	
<b>65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210</b>	<b>210</b>
658 Charges diverses de gestion courante							210
6586 Cotisations liées à la vie statutaire	-	-	-	-	-	210	
6588 Autres charges de gestion courante							
<b>66 CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>21</b>	<b>29</b>	<b>40</b>	<b>46</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>167</b>
661 Charges d'intérêts et agios							167
6611 Agios BRED	-	-	-	-	-	-	
6617 Frais de gestion BRED	21	29	40	46	30	0	
<b>67 CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>369</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>459</b>
675 Charges except. sur opérations de gestion							0
6752 Créances irrécouvrables	-	-	-	-	-	-	
675 Pertes sur immobilisations corporelles							369
6752 Immob. corp. sortie anticipée	369	-	-	-	-	-	
678 Autres charges exceptionnelles							90
6781 Autres charges diverses	-	-	-	-	-	90	
<b>68 DOTATIONS AMORT. PROVISIONS ET ENGAGTS</b>	<b>8 451</b>	<b>13 454</b>	<b>12 151</b>	<b>15 723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49 779</b>
681-7 Dotations aux amortissements et provisions							8 451
6811 Dotations	8 451	-	-	-	-	-	
6817 Prov. pour dépréciation cptes clients	-	-	-	-	-	-	
6875 Provisions except. cptes fournisseurs	-	-	-	-	-	-	
689 Engagts à réaliser sur ressources affectées							41 328
6894 Engagements à réaliser sur subvention attribué	-	13 454	12 151	15 723	-	-	
<b>TOTAUX COMPTES DE CHARGES</b>	<b>133 220</b>	<b>145 818</b>	<b>120 664</b>	<b>100 607</b>	<b>51 248</b>	<b>2 975</b>	<b>453 924</b>

(Etabli en Euros)

**COMPTES DE PRODUITS DETAILLE (P 1/1) DES ACTIONS**

**2014**

	V.THERA	RELAIS	G1K-O	G1K-E	PPSHP	ASSO	TOTAL
<b>70 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES</b>	<b>74 334</b>	<b>62 852</b>	<b>19 987</b>	<b>0</b>	<b>51 712</b>	<b>0</b>	<b>208 885</b>
701 Prestations de services							51 712
7010 Prest. ponctuelles spécifiques Hand. Psychique	-	-	-	-	51 712	-	
706 Autres prestations							73 834
7061 Locations forfaitaires	61 177	-	-	-	-	-	
7062 Charges forfaitaires	12 657	-	-	-	-	-	
708 Produits des activités annexes							83 340
7083 Locations diverses	-	56 537	19 431	-	-	-	
7088 Autres produits des activités annexes	500	6 315	556	-	-	-	
<b>74 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>36 500</b>	<b>50 000</b>	<b>70 000</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>	<b>239 500</b>
741 Subvention Etat & Santé							156 500
7411 Subvention Pôle social DJSCS 974	-	50 000	70 000	-	-	-	
7412 Subvention ARS-OI	-	-	-	-	-	-	
7413 Subvention EPSMR	36 500	-	-	-	-	-	
742 Subvention Région							0
7421 Subvention Conseil Régional	-	-	-	-	-	-	
743 Subvention Département							0
7431 Subvention Conseil Général 974	-	-	-	-	-	-	
744 Subventions Communes							3 000
7441 Subventions La Possession	-	-	-	-	-	-	
7442 Subventions Le Port	-	-	-	-	-	-	
7443 Subventions Sainte-Marie	-	-	-	-	-	-	
7444 Subventions Sainte-Suzanne	-	-	-	-	-	-	
7445 Subventions Saint-André	-	-	-	-	-	-	
7446 Subventions Saint-Benoit	-	-	-	-	-	-	
7447 Subventions Saint-Denis	-	-	-	-	-	-	
7448 Subventions Saint-Paul	-	-	-	-	-	3 000	
7449 Autres subventions communales	-	-	-	-	-	-	
745 Subventions autres organismes							80 000
7451 Subventions organismes privés	-	-	-	80 000	-	-	
7459 Subventions autres organismes	-	-	-	-	-	-	
<b>75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>268</b>	<b>268</b>
756 Cotisations Adhésions & Dons							268
7561 Cotisations	-	-	-	-	-	240	
7562 Dons	-	-	-	-	-	28	
7568 Autres	-	-	-	-	-	-	
<b>76 PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>339</b>	<b>73</b>	<b>102</b>	<b>117</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>707</b>
765 Escomptes obtenus							286
7652 Remises sur achats	286	-	-	-	-	-	
768 Autres produits financiers							420
7681 Intérêts comptes d'épargne	53	73	102	117	76	0	
<b>77 PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>9 170</b>	<b>542</b>	<b>748</b>	<b>748</b>	<b>413</b>	<b>0</b>	<b>11 621</b>
771 Produits exceptionnels							6 715
7712 Produits d'animation	-	-	-	-	-	-	
7718 Autres produits exceptionnels	4 263	542	748	748	413	-	
775 Produits de cession d'éléments d'actif							0
7756 Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-	
777 Cote-part subventions d'investissement							4 907
7775 Cote-part subventions d'investissement	4 907	-	-	-	-	-	
<b>78 REPRISES AMORT. PROV. ET ENGAGTS</b>	<b>121</b>	<b>46 828</b>	<b>71 889</b>	<b>19 742</b>	<b>387</b>	<b>0</b>	<b>138 967</b>
781 Reprise amortissements et provisions							2 421
7815 Reprise provisions	121	508	702	702	387	-	
789 Report subventions non utilisées ex. ant.							136 546
7894 Report subventions non utilisées ex. ont.	-	46 319	71 187	19 040	-	-	

(Etabli en Euros)

<b>TOTAUX DES PRODUITS</b>	<b>120 464</b>	<b>160 295</b>	<b>162 727</b>	<b>100 607</b>	<b>52 588</b>	<b>3 268</b>	<b>599 949</b>
	V.THERA	RELAIS	G1K-O	G1K-E	PPSHP	ASSO	TOTAL
<b>TOTAUX DES CHARGES</b>	<b>133 220</b>	<b>145 818</b>	<b>120 664</b>	<b>100 607</b>	<b>51 248</b>	<b>2 975</b>	<b>554 531</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>12 756</b>	<b>14 477</b>	<b>42 063</b>	<b>0</b>	<b>1 340</b>	<b>294</b>	<b>45 418</b>



# BILAN SYNTHETIQUE 2014

## ASSOCIATION ALLONS DEOR

Edition du 01 janvier 2014 au 31 décembre 2014

ACTIF	2014		2013		2012		PASSIF	2014 Net	2013 Net	2012 Net
	Brut	Amortiss. et provisions	Net	Net	Net	Net				
<b>Actif immobilisé :</b>							<b>Capitaux propres :</b>			
Immobilisations incorporelles :							Capital			
Immobilisations corp. Véhicule	22 136	22 136	-	-	1 286	18 200	Réserves	32 598	-	-
Immobilisations corp. Mobilier	48 916	27 162	21 754	11 616	13 169	12 047	Subvention d'investissement	4 907	-	-
Immobilisations financières....	24 324	24 324	18 155	18 155	12 877	64 059	dont Subventions	64 059	64 059	64 059
Total I..	95 376	49 298	46 078	29 771	27 332	52 012	Cote-Part Résultat Ex. N	59 152	-	-
<b>Actif circulant :</b>							Report à nouveau	21 463	21 463	37 674
Stocks et en-cours.....	-	-	-	-	-	45 418	Résultat de l'exercice	- 21 514	- 21 514	- 1 813
Marchandises	-	-	-	-	-	564 531	dont Charges	481 449	481 449	397 537
Avances et acomptes versés sur commandes.....	-	-	-	-	-	599 949	Produits	469 935	469 935	395 724
Total II..	-	-	-	-	-	77 965	Total I	37 454	37 454	66 108
<b>Créances :</b>							Provisions pour risques et charges (II)	-	-	-
Clients et comptes rattachés..	46 303	1 548	44 755	11 065	3 348	41 328	Fonds dédiés sur subv de fonctionnement (III)	41 328	136 546	116 043
Autres.....	11 151	-	11 151	50 000	45	-	<b>Dettes :</b>	-	-	-
Valeurs mobilières de placement....	-	-	-	-	-	13 904	Dépôts de garantie	13 904	11 146	6 212
Disponibilités (autres que caisse)...	76 733	-	76 733	156 412	176 413	-	Dettes financières	-	-	-
Caisse.....	-	-	-	2 333	3 531	1 290	Avances et acomptes reçus	1 290	2 286	1 594
Total III..	134 187	1 548	134 187	219 810	183 337	44 230	Fournisseurs et comptes rattachés	44 230	62 149	20 712
Charges constatées d'avance (III)....	-	-	-	-	-	59 424	Autres dettes	59 424	75 581	28 518
TOTAL GENERAL (I+II+III).....	229 563	50 846	178 717	249 581	210 669	178 717	Produits constatés d'avance (V)	-	-	-
							TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	178 717	249 581	210 669

Total du bilan de l'exercice N en euros : 178 717



## ANNEXE 2 : Complément d'informations relatif au Bilan

### Etat des Immobilisations

Augmentations	Valeur brute au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
218200 Matériel de transport	22136		
218300 Matériel de bureau et informatique	5651		3441
218400 Mobilier	31722		11383
TOTAL	59509	0	14824
2745xx Prêts	3638	3084	
275100 Dépôts de garantie	14517		6291
TOTAL	18155	3084	6291
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>77664</b>	<b>3084</b>	<b>21115</b>

Diminutions	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation valeur d'origine fin d'exercice
	Poste à poste	Cessions		
218200 Matériel de transport			22135,59	0
218300 Matériel de bureau et informatique	1	1207	7884,64	2233
218400 Mobilier	22	2051	41031,81	9310
TOTAL	23	3258	71052,04	11543
2745xx Prêts	3206		3516,21	-122
275100 Dépôts de garantie			20807,40	6291
TOTAL	3206	0	24323,61	6169
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3229</b>	<b>3258</b>	<b>95376</b>	<b>17712</b>

### Etat des amortissements

Situation et Mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions et Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	22136	0		22135,59
Matériel de bureau et informatique	3335	2165	1207	4292,24
Mobilier	22423	6287	5840	22869,91
TOTAL	47893	8451	7047	49297,74

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires +/-
Matériel de transport	0			
Matériel de bureau et informatique	2165		1207	
Mobilier	6287		5840	
TOTAL	8451	0	7047	0

### Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Engagés à réaliser sur nouvelles ress. affectées	Utilisation en cours d'exercice	Fonds restants à engager en fin d'exercice
DJSCS Relais 2013	52000	46319		46319	
DJSCS Relais 2014	50000		50000	36546	13454
DJSCS GIK 2012	50000	1187		1187	
DJSCS GIK 2013	70000	70000		70000	
DJSCS GIK 2014	70000		70000	57849	12151
DJSCS G1K E 2013	50000	19040		19040	
FAP G1K E 2014	80000		80000	64277	15723

## TABLEAU DE QUOTE-PART VERSEE AUX RESULTATS DE L'ASSOCIATION ALLONS DÉOR

DESIGNATION	SUBV.	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	RESIDUEL
E.P.S.M.R. 2007	7 904,40	543,24	1 580,88	1 744,44	1 580,88	2 454,96				0,00
E.P.S.M.R. 2008	8 473,00		807,40	2 223,03	1 694,60	3 747,97				0,00
FONDATION DE France 2007	22 200,00		3 141,44	4 440,00	4 427,12	-3 079,73	7 519,53	4 440,00	1 311,64	0,00
E.P.S.M.R. 2009	1 730,00			159,63	346,00	1 224,37				0,00
FONDATION DE France 2009	4 507,90			275,51	901,58		1 813,00	901,58	616,23	0,00
CONSEIL GENERAL 2009	5 030,90			261,08	1 006,18	1 366,75	1 397,65	999,24		0,00
E.P.S.M.R. 2010	10 213,00				1 596,08	8 616,92				0,00
FONDATION DE France 2011	4 000,00						221,27	800,00	2978,73	0,00

<b>BRUT SUBVENTIONS INVEST.</b>		7 904,40	38 577,40	49 846,20	60 059,20	64 059,20	64 059,20	64 059,20	64 059,20	64 059,20
dont EPSMR		7 904,40	16 377,40	18 107,40	28 320,40	28 320,40	28 320,40	28 320,40	28 320,40	28 320,40
CG974		0,00	0,00	5 030,90	5 030,90	5 030,90	5 030,90	5 030,90	5 030,90	5 030,90
F. DE F.		0,00	22 200,00	26 707,90	26 707,90	26 707,90	30 707,90	30 707,90	30 707,90	30 707,90

<b>TOTAL COTE-PART EXERCICE N</b>		543,24	5 529,72	9 103,69	11 552,44	14 331,24	10 951,45	7 140,82	4 906,60
dont EPSMR		543,24	2 388,28	4 127,10	5 217,56	16 044,22	0,00	0,00	0,00
CG974		0,00	0,00	261,08	1 006,18	1 366,75	1 397,65	999,24	0,00
F. DE F.		0,00	3 141,44	4 715,51	5 328,70	-3 079,73	9 553,80	6 141,58	4 906,60

<b>CUMIUL COTE-PART</b>		543,24	6 072,96	15 176,65	26 729,09	41 060,33	52 011,78	59 152,60	64 059,20
dont EPSMR		543,24	2 931,52	7 058,62	12 276,18	28 320,40	28 320,40	28 320,40	28 320,40
CG974		0,00	0,00	261,08	1 267,26	2 634,01	4 031,66	5 030,90	5 030,90
F. DE F.		0,00	3 141,44	7 856,95	13 185,65	10 105,92	19 659,72	25 801,30	30 707,90

<b>NET SUBVENTIONS INVEST.</b>		7 361,16	32 504,44	34 669,55	33 330,11	22 998,87	12 047,42	4 906,60	0,00
dont EPSMR		7 361,16	13 445,88	11 048,78	16 044,22	0,00	0,00	0,00	0,00
CG974		0,00	0,00	4 769,82	3 763,64	2 396,89	999,24	0,00	0,00
F. DE F.		0,00	19 058,56	18 850,95	13 522,25	16 601,98	11 048,18	4 906,60	0,00