# OXYGENE

## Sommaire


**Bilan association** 1

*ACTIF* 1

*Immobilisations incorporelles* 1
*Immobilisations corporelles* 1
*Immobilisations financières* 1
*Stocks en cours* 1

*PASSIF* 3

*Fonds associatifs et réserves* 3
*Dettes* 3
*Engagements reçus* 3
*Engagements donnés* 3

**Bilan association détaillé** 4

*ACTIF* 4

*Immobilisations incorporelles* 4
*Immobilisations corporelles* 4
*Immobilisations financières* 4
*Stocks en cours* 4

*PASSIF* 6

*Fonds associatifs et réserves* 6
*Dettes* 6
*Engagements reçus* 6
*Engagements donnés* 6

**Compte de résultat association** 7

*Produits d'exploitation* 7
*Autres produits d'exploitation* 7
*Produits financiers* 7
*Produits exceptionnels* 7
*Charges d'exploitation* 8
*Charges financières* 8
*Charges exceptionnelles* 8
*Evaluation des contributions volontaires en nature* 8

**Compte de résultat association détaillé** 10

*Produits d'exploitation* 10
*Autres produits d'exploitation* 10
*Produits financiers* 11
*Produits exceptionnels* 11
*Charges d'exploitation* 11
*Charges financières* 12
*Charges exceptionnelles* 12
*Evaluation des contributions volontaires en nature* 12

**Annexes** 13

# Bilan association

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| ***Immobilisations incorporelles*** | | | | | |
| Frais d'établissement | 4 936 | 3 604 | 1 332 | 2 241 | - 909 |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 3 392 | 3 207 | 185 | | 185 |
| Fonds commercial | 69 700 | | 69 700 | 69 700 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| ***Immobilisations corporelles*** | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 35 488 | 20 692 | 14 796 | 13 403 | 1 393 |
| Autres immobilisations corporelles | 570 119 | 249 948 | 320 172 | 316 967 | 3 205 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | |
| ***Immobilisations financières*** | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | 1 035 | | 1 035 | 2 120 | - 1 085 |
| Autres immobilisations financières | 1 238 | | 1 238 | 1 238 | |
| **TOTAL (I)** | **685 907** | **277 450** | **408 457** | **405 668** | **2 789** |
| ***Stocks en cours*** | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | |
| En-cours de production de biens et services | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | 3 783 | | 3 783 | 6 741 | - 2 958 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 3 415 | | 3 415 | 2 417 | 998 |
| Autres créances | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 5 000 | | 5 000 | 4 500 | 500 |
| . Personnel | | | | | |
| . Organismes sociaux | 7 901 | | 7 901 | 2 350 | 5 551 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | |
| . Autres | 269 833 | | 269 833 | 171 801 | 98 032 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 184 485 | | 184 485 | 144 223 | 40 262 |
| Charges constatées d'avance | 2 191 | | 2 191 | 708 | 1 483 |
| **TOTAL (II)** | **476 608** | | **476 608** | **332 740** | **143 868** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | |

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| **TOTAL ACTIF** | **1 162 515** | **277 450** | **885 065** | **738 409** | **146 656** |

# Bilan association(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|
| ***Fonds associatifs et réserves*** | | | |
| Fonds propres | | | |
| . Fonds associatifs sans droit de reprise | 524 794 | 488 991 | 35 803 |
| . Ecarts de réévaluation | | | |
| . Réserves | | | |
| . Report à nouveau | 29 213 | -18 304 | 47 517 |
| . Résultat de l'exercice | -10 384 | 17 938 | - 28 322 |
| Autres fonds associatifs | | | |
| . Fonds associatifs avec droit de reprise | | | |
| . Apports | | | |
| . Legs et donations | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | |
| . Ecarts de réévaluation | | | |
| . Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | |
| . Provisions réglementées | | | |
| . Droits des propriétaires (commodat) | | | |
| **TOTAL (I)** | **543 623** | **488 625** | **54 998** |
| Provisions pour risques et charges | 28 407 | 55 788 | - 27 381 |
| **TOTAL (II)** | **28 407** | **55 788** | **- 27 381** |
| Fonds dédiés | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | 5 010 | - 5 010 |
| . Sur autres ressources | | | |
| **TOTAL (III)** | | **5 010** | **- 5 010** |
| ***Dettes*** | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | 38 110 | 29 593 | 8 517 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 42 939 | 45 422 | - 2 483 |
| Autres | 76 387 | 90 890 | - 14 503 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | 155 598 | 23 080 | 132 518 |
| **TOTAL (IV)** | **313 034** | **188 986** | **124 048** |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **885 065** | **738 409** | **146 656** |
| ***Engagements reçus*** | | | |
| Legs nets à réaliser | | | |
| . acceptés par les organes statutairement compétents | | | |
| . autorisés par l'organisme de tutelle | | | |
| Dont en nature restant à vendre | | | |
| ***Engagements donnés*** | | | |

# Bilan association détaillé

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| ***Immobilisations incorporelles*** | | | | | |
| Frais d'établissement | **4 936** | **3 604** | **1 332** | **2 241** | **- 909** |
| *2011000 Frais de constitution* | *4 936* | | *4 936* | *4 936* | |
| *2801100 Amort. frais constitution* | | *3 604* | *-3 604* | *-2 695* | *- 909* |
| Concessions, brevets, droits similaires | **3 392** | **3 207** | **185** | | **185** |
| *2050000 Programmes informatiques* | *3 392* | | *3 392* | *1 264* | *2 128* |
| *2805000 Amort. prog. informatiques* | | *3 207* | *-3 207* | *-1 264* | *- 1 943* |
| Fonds commercial | **69 700** | | **69 700** | **69 700** | |
| *2070000 Epicerie solidaire* | *69 700* | | *69 700* | *69 700* | |
| ***Immobilisations corporelles*** | | | | | |
| Installations tech., matériel et outillage ind | **35 488** | **20 692** | **14 796** | **13 403** | **1 393** |
| *2154000 Materiel et équipement divers* | *22 518* | | *22 518* | *22 518* | |
| *2154400 Matériel pédagogique* | *12 969* | | *12 969* | *7 705* | *5 264* |
| *2815400 Amort materiel industriel* | | *17 107* | *-17 107* | *-15 074* | *- 2 033* |
| *2815440 Amort. matériel pédagogique* | | *3 584* | *-3 584* | *-1 747* | *- 1 837* |
| Autres immobilisations corporelles | **570 119** | **249 948** | **320 172** | **316 967** | **3 205** |
| *2181000 Agenct amengt installations* | *356 417* | | *356 417* | *348 803* | *7 614* |
| *2182000 Materiel de transport* | *126 553* | | *126 553* | *100 668* | *25 885* |
| *2183000 Mat.bureau &informatique* | *50 657* | | *50 657* | *48 620* | *2 037* |
| *2184000 Mobilier* | *36 492* | | *36 492* | *36 492* | |
| *2818100 Amort.agenc. amén. inst.* | | *128 572* | *-128 572* | *-102 763* | *- 25 809* |
| *2818200 Amort.materiel de transport* | | *45 598* | *-45 598* | *-46 213* | *615* |
| *2818300 Amort.mat.bureau &informatique* | | *42 578* | *-42 578* | *-38 494* | *- 4 084* |
| *2818400 Amort. mobilier* | | *33 201* | *-33 200* | *-30 144* | *- 3 056* |
| ***Immobilisations financières*** | | | | | |
| Prêts | **1 035** | | **1 035** | **2 120** | **- 1 085** |
| *2743000 Prêt au personnel - 5 ans* | | | | *375* | *- 375* |
| *2746000 Prêt au personnel - 1 an* | *1 035* | | *1 035* | *1 745* | *- 710* |
| Autres immobilisations financières | **1 238** | | **1 238** | **1 238** | |
| *2754000 Dépots garantie location* | *1 238* | | *1 238* | *1 238* | |
| **TOTAL (I)** | **685 907** | **277 450** | **408 457** | **405 668** | **2 789** |
| ***Stocks en cours*** | | | | | |
| Marchandises | **3 783** | | **3 783** | **6 741** | **- 2 958** |
| *3700000 Stocks de marchandises* | *3 783* | | *3 783* | *6 741* | *- 2 958* |
| Créances usagers et comptes rattachés | **3 415** | | **3 415** | **2 417** | **998** |
| *4110000 Clients* | *3 415* | | *3 415* | *2 417* | *998* |
| . Fournisseurs débiteurs | **5 000** | | **5 000** | **4 500** | **500** |
| *4097100 Fournisseurs débiteurs* | *5 000* | | *5 000* | | *5 000* |
| *4097400 Acomptes fourn. immobilisation* | | | | *4 500* | *- 4 500* |
| . Organismes sociaux | **7 901** | | **7 901** | **2 350** | **5 551** |
| *4387000 Produits à recevoir/Org socia* | *7 901* | | *7 901* | *2 350* | *5 551* |
| . Autres | **269 833** | | **269 833** | **171 801** | **98 032** |
| *4411000 Subventions invest. à recevoir* | *886* | | *886* | *32 410* | *- 31 524* |
| *4417000 Subventions à recevoir* | *201 735* | | *201 735* | *60 112* | *141 623* |
| *4687000 Divers produits à recevoir* | *67 212* | | *67 212* | *79 279* | *- 12 067* |
| Disponibilités | **184 485** | | **184 485** | **144 223** | **40 262** |
| *5124000 Caisse épargne cpte princ.* | *27 818* | | *27 818* | *55 005* | *- 27 187* |
| *5125000 Caisse épargne cpte second.* | *2 306* | | *2 306* | *1 515* | *791* |
| *5126000 Caisse épargne livret* | *77 184* | | *77 184* | *77 585* | *- 401* |
| *5126100 Caisse épargne livret assoc.* | *76 937* | | *76 937* | *9 911* | *67 026* |
| *5187000 Interets courus à recevoir* | | | | *17* | *- 17* |
| *5300000 Caisse* | *210* | | *210* | *160* | *50* |

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| *5300001 Caisse épicerie solidaire* | *30* | | *30* | *30* | |
| Charges constatées d'avance | **2 191** | | **2 191** | **708** | **1 483** |
| *4860000 Charges constatées d'avance* | *2 191* | | *2 191* | | *2 191* |
| *4861122 Crédit bail d'avance* | | | | *18* | *- 18* |
| *4861135 Location mob. d'avance* | | | | *355* | *- 355* |
| *4861181 Documentation d'avance* | | | | *335* | *- 335* |
| **TOTAL (II)** | **476 608** | | **476 608** | **332 740** | **143 868** |
| **TOTAL ACTIF** | **1 162 515** | **277 450** | **885 065** | **738 409** | **146 656** |

# Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|
| ***Fonds associatifs et réserves*** | | | |
| . Fonds associatifs sans droit de reprise | **524 794** | **488 991** | **35 803** |
| *1024000 Apports ss droit repr. (fusion* | *114 148* | *114 148* | |
| *1026000 Subv invest biens renouv.* | *410 646* | *374 843* | *35 803* |
| . Report à nouveau | **29 213** | **-18 304** | **47 517** |
| *1100000 Report à nouveau* | *29 213* | | *29 213* |
| *1190000 Report a nouveau solde debiteur* | | *-18 304* | *18 304* |
| . Résultat de l'exercice | **-10 384** | **17 938** | **- 28 322** |
| **TOTAL (I)** | **543 623** | **488 625** | **54 998** |
| Provisions pour risques et charges | **28 407** | **55 788** | **- 27 381** |
| *1510000 Provisions pour risques* | *28 407* | *55 788* | *- 27 381* |
| **TOTAL (II)** | **28 407** | **55 788** | **- 27 381** |
| . Sur subventions de fonctionnement | | **5 010** | **- 5 010** |
| *1940000 Fonds dédiés s/subv. fonct.* | | *5 010* | *- 5 010* |
| **TOTAL (III)** | | **5 010** | **- 5 010** |
| ***Dettes*** | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | **38 110** | **29 593** | **8 517** |
| *1681100 Emprunts divers + 5 ans* | *19 891* | *18 476* | *1 415* |
| *1681300 Emprunts divers - 5 ans* | *14 575* | *8 894* | *5 681* |
| *1681600 Emprunts divers - 1 an* | *3 644* | *2 224* | *1 420* |
| Fournisseurs et comptes rattachés | **42 939** | **45 422** | **- 2 483** |
| *4010000 Fournisseurs* | *33 869* | *37 422* | *- 3 553* |
| *4081000 Fournisseurs f.n.p.* | *9 070* | | *9 070* |
| *4081226 Honoraires à payer* | | *8 000* | *- 8 000* |
| Autres | **76 387** | **90 890** | **- 14 503** |
| *4040000 Fournisseurs d'immobilisations* | | *5 266* | *- 5 266* |
| *4282000 Dette provision congés payés* | *33 292* | *34 689* | *- 1 397* |
| *4310000 Urssaf* | *15 213* | *15 753* | *- 540* |
| *4373100 Caisse prévoyance Chorum* | *1 135* | *1 204* | *- 69* |
| *4373300 Caisse retraite Médéric* | *10 974* | *11 622* | *- 648* |
| *4382000 Charges sociales/congés payés* | *13 906* | *15 388* | *- 1 482* |
| *4386333 Formation à payer* | *1 574* | *935* | *639* |
| *4386472 Comité établiss. à payer* | | *1 017* | *- 1 017* |
| *4419000 Avances s/subventions* | | *3 500* | *- 3 500* |
| *4486311 Taxe s/salaires à payer* | *293* | *1 516* | *- 1 223* |
| Produits constatés d'avance | **155 598** | **23 080** | **132 518** |
| *4870000 Produits constates d'avance* | *155 598* | *23 080* | *132 518* |
| **TOTAL (IV)** | **313 034** | **188 986** | **124 048** |
| **TOTAL PASSIF** | **885 065** | **738 409** | **146 656** |
| ***Engagements reçus*** | | | |
| ***Engagements donnés*** | | | |

# Compte de résultat association

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| ***Produits d'exploitation*** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | |
| Production vendue services | 257 437 | | 257 437 | 254 990 | 2 447 | 0.96 |
| **Montants nets produits d'expl.** | **257 437** | | **257 437** | **254 990** | **2 447** | **0.96** |
| ***Autres produits d'exploitation*** | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 594 840 | 583 201 | 11 639 | 2.00 |
| Cotisations | | | 2 371 | 1 675 | 696 | 41.55 |
| (+) Report des ressources non utiliées des exercices antérieurs | | | 5 010 | 5 005 | 5 | 0.10 |
| Autres produits | | | 393 | 3 452 | - 3 059 | -88.62 |
| Reprise de provisions | | | | 5 642 | - 5 642 | -100 |
| Transfert de charges | | | 90 310 | 68 950 | 21 360 | 30.98 |
| **Sous-total des autres produits d'exploitation** | | | **692 923** | **667 926** | **24 997** | **3.74** |
| **Total des produits d'exploitation (I)** | | | **950 359** | **922 916** | **27 443** | **2.97** |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II) | | | | | | |
| ***Produits financiers*** | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 1 164 | 1 557 | - 393 | -25.24 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| **Total des produits financiers (III)** | | | **1 164** | **1 557** | **- 393** | **-25.24** |
| ***Produits exceptionnels*** | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 4 515 | 2 731 | 1 784 | 65.32 |
| Sur opérations en capital | | | 4 000 | 40 | 3 960 | N/S |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| **Total des produits exceptionnels (IV)** | | | **8 515** | **2 771** | **5 744** | **207.29** |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)** | | | **960 039** | **927 244** | **32 795** | **3.54** |
| **SOLDE DEBITEUR = DEFICIT** | | | **-10 384** | | **- 10 384** | **N/S** |
| **TOTAL GENERAL** | | | **970 423** | **927 244** | **43 179** | **4.66** |

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| ***Charges d'exploitation*** | | | | |
| Achats de marchandises | 19 619 | 20 786 | - 1 167 | -5.61 |
| Variations stocks de marchandises | 2 958 | -4 503 | 7 461 | 165.69 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats non stockés | 43 804 | 54 547 | - 10 743 | -19.69 |
| Services extérieurs | 141 164 | 125 862 | 15 302 | 12.16 |
| Autres services extérieurs | 35 724 | 36 453 | - 729 | -2.00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 33 960 | 44 446 | - 10 486 | -23.59 |
| Salaires et traitements | 464 663 | 430 419 | 34 244 | 7.96 |
| Charges sociales | 161 758 | 152 378 | 9 380 | 6.16 |
| Autres charges de personnels | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 60 365 | 44 912 | 15 453 | 34.41 |
| . Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | |
| . Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | | | | |
| . Pour risques et charges : dotation aux provisions | 2 198 | | 2 198 | N/S |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Autres charges | 595 | 169 | 426 | 252.07 |
| **Total des charges d'exploitation (I)** | **966 809** | **905 469** | **61 340** | **6.77** |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II) | | | | |
| ***Charges financières*** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements | | | | |
| **Total des charges financières (III)** | | | | |
| ***Charges exceptionnelles*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | 3 614 | 3 837 | - 223 | -5.81 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| **Total des charges exceptionnelles (IV)** | **3 614** | **3 837** | **- 223** | **-5.81** |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | |
| **TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)** | **970 423** | **909 307** | **61 116** | **6.72** |
| **SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT** | | **17 938** | **- 17 938** | **-100** |
| **TOTAL GENERAL** | **970 423** | **927 244** | **43 179** | **4.66** |
| ***Evaluation des contributions volontaires en nature*** | | | | |
| Produits | | | | |
| . Bénévolat | 180 000 | 170 000 | 10 000 | 5.88 |
| . Prestations en nature | | | | |
| . Dons en nature | 11 574 | 10 983 | 591 | 5.38 |
| **Total** | **191 574** | **180 983** | **10 591** | **5.85** |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | 11 574 | 10 983 | 591 | 5.38 |
| . Prestations | | | | |

| | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| . Personnel bénévole | 180 000 | 170 000 | 10 000 | 5.88 |
| **Total** | **191 574** | **180 983** | **10 591** | **5.85** |

# Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| ***Produits d'exploitation*** | | | | | | |
| Production vendue services | **257 437** | | **257 437** | **254 990** | **2 447** | **0.96** |
| *7060000 Prest. serv. /Bons loisirs* | *370* | | *370* | *449* | *- 79* | *-17.59* |
| *7060001 Prest. serv. CAF/Halte garderi* | *102 270* | | *102 270* | *99 953* | *2 317* | *2.32* |
| *7060002 Prest. serv. CAF/Anim globale* | *62 190* | | *62 190* | *61 062* | *1 128* | *1.85* |
| *7060003 Prest. serv. CAF/Familles* | *13 870* | | *13 870* | *13 619* | *251* | *1.84* |
| *7060004 Prest. serv. CAF/Clas* | *6 986* | | *6 986* | *5 557* | *1 429* | *25.72* |
| *7060006 Prest.serv. CAF/Anim. locale* | *13 870* | | *13 870* | *13 619* | *251* | *1.84* |
| *7060007 Prest. serv. CAF/Vacaf* | *600* | | *600* | | *600* | *N/S* |
| *7061000 Particip. usagers autres* | *12 114* | | *12 114* | *11 159* | *955* | *8.56* |
| *7061100 Particip. usagers garderie* | *25 472* | | *25 472* | *19 192* | *6 280* | *32.72* |
| *7061200 Prestations de services* | *2 001* | | *2 001* | *824* | *1 177* | *142.84* |
| *7062000 Produit des manifestations* | *13 452* | | *13 452* | *17 845* | *- 4 393* | *-24.62* |
| *7084100 Refacturations diverses* | *1 840* | | *1 840* | *9 910* | *- 8 070* | *-81.43* |
| *7088200 Avantage en nature* | *2 400* | | *2 400* | *1 800* | *600* | *33.33* |
| **Montants nets produits d'expl.** | 257 437 | | 257 437 | 254 990 | 2 447 | 0.96 |

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| ***Autres produits d'exploitation*** | | | | |
| Subventions d'exploitation | **594 840** | **583 201** | **11 639** | **2.00** |
| *7401000 Subv. expl/Etat* | *44 820* | *37 659* | *7 161* | *19.02* |
| *7402000 Subv. expl/Région* | *3 720* | *420* | *3 300* | *785.71* |
| *7403000 Subv. expl/Département* | *159 400* | *159 400* | | *0.00* |
| *7405000 Subv. expl/Ville Dieppe* | *238 445* | *230 800* | *7 645* | *3.31* |
| *7406000 Subv. fonct/CAF* | *33 320* | *21 172* | *12 148* | *57.38* |
| *7406100 Subv. fonct/CAF garderie* | *15 000* | *20 000* | *- 5 000* | *-25.00* |
| *7406300 Subv Expl Caf Parentalité* | *6 800* | *6 800* | | *0.00* |
| *7406400 Subv Caf Scopados* | *34 000* | *33 000* | *1 000* | *3.03* |
| *7406500 Subv CAF ecole des arts* | *9 000* | *9 000* | | *0.00* |
| *7408300 Subv Expl/Autre produits /SSI* | *1 950* | *1 950* | | *0.00* |
| *7408400 Subv. a.n.d.e.s.* | *10 185* | *3 800* | *6 385* | *168.03* |
| *7408800 Subv. autres org.* | *38 200* | *39 200* | *- 1 000* | *-2.55* |
| *7408900 Subv. exceptionnelle CAF* | | *20 000* | *- 20 000* | *-100* |
| Cotisations | **2 371** | **1 675** | **696** | **41.55** |
| *7560000 Adhésions* | *2 371* | *1 675* | *696* | *41.55* |
| Produits liés à des financements réglementaires | **5 010** | **5 005** | **5** | **0.10** |
| *7894000 Reprise s/subv. attribuées* | *5 010* | *5 005* | *5* | *0.10* |
| Autres produits | **393** | **3 452** | **- 3 059** | **-88.62** |
| *7540000 Dons, mécénat* | *393* | *3 146* | *- 2 753* | *-87.51* |
| *7588000 Produits divers gestion cour.* | | *307* | *- 307* | *-100* |
| Reprise de provisions | | **5 642** | **- 5 642** | **-100** |
| *7815000 Reprises sur prov pour risques* | | *5 642* | *- 5 642* | *-100* |
| Transfert de charges | **90 310** | **68 950** | **21 360** | **30.98** |
| *7911100 Transf charges s/exerc. ant.* | | *8 233* | *- 8 233* | *-100* |
| *7913000 Transf formation* | *5 780* | *5 257* | *523* | *9.95* |
| *7914200 Transf asp/adulte relais* | *57 313* | *35 500* | *21 813* | *61.45* |
| *7914300 Transf ijss/cpam* | *17 517* | *12 050* | *5 467* | *45.37* |
| *7914400 Transf ijss/chorum* | *9 699* | *7 911* | *1 788* | *22.60* |
| **Sous-total des autres produits d'exploitation** | 692 923 | 667 926 | 24 997 | **3.74** |
| **Total des produits d'exploitation (I)** | **950 359** | **922 916** | **27 443** | **2.97** |

| | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| ***Produits financiers*** | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | **1 164** | **1 557** | **- 393** | **-25.24** |
| *7681000 Produits financiers* | *1 164* | *1 557* | *- 393* | *-25.24* |
| **Total des produits financiers (III)** | **1 164** | **1 557** | - 393 | **-25.24** |
| ***Produits exceptionnels*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | **4 515** | **2 731** | **1 784** | **65.32** |
| *7718000 Produits exceptionnels* | *2 325* | *356* | *1 969* | *553.09* |
| *7725800 Produits s/ex. antérieurs* | *2 190* | *2 375* | *- 185* | *-7.79* |
| Sur opérations en capital | **4 000** | **40** | **3 960** | **N/S** |
| *7752000 Produits immos corp. cédées* | *4 000* | *40* | *3 960* | *N/S* |
| **Total des produits exceptionnels (IV)** | **8 515** | **2 771** | 5 744 | **207.29** |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)** | **960 039** | **927 244** | **32 795** | **3.54** |
| **SOLDE DEBITEUR = DEFICIT** | **-10 384** | | **- 10 384** | **N/S** |
| **TOTAL GENERAL** | **970 423** | **927 244** | **43 179** | **4.66** |
| ***Charges d'exploitation*** | | | | |
| Achats de marchandises | **19 619** | **20 786** | **- 1 167** | **-5.61** |
| *6071000 Achats épicerie E.S.* | *19 619* | *20 786* | *- 1 167* | *-5.61* |
| Variations stocks de marchandises | **2 958** | **-4 503** | **7 461** | **165.69** |
| *6037000 Variation stocks marchandises* | *2 958* | *-4 503* | *7 461* | *165.69* |
| Autres achats non stockés | **43 804** | **54 547** | **- 10 743** | **-19.69** |
| *6061100 Fourn Edf* | *5 521* | *5 829* | *- 308* | *-5.28* |
| *6061110 Eau* | *134* | *149* | *- 15* | *-10.07* |
| *6063000 Fournitures d'activités* | *19 887* | *19 842* | *45* | *0.23* |
| *6063050 Petit outillage* | *2 719* | *13 151* | *- 10 432* | *-79.32* |
| *6063100 Produits d'entretien* | *1 759* | *1 903* | *- 144* | *-7.57* |
| *6064000 Fournitures administratives* | *4 251* | *4 375* | *- 124* | *-2.83* |
| *6066000 Carburant* | *5 352* | *5 342* | *10* | *0.19* |
| *6068000 Alimentation* | *4 183* | *3 956* | *227* | *5.74* |
| Services extérieurs | **141 164** | **125 862** | **15 302** | **12.16** |
| *6110000 Sous-traitance activités* | *101 840* | *87 696* | *14 144* | *16.13* |
| *6122000 Credit-bail mobilier* | *2 878* | *3 110* | *- 232* | *-7.46* |
| *6132000 Locations immobilieres* | *12 354* | *12 306* | *48* | *0.39* |
| *6132100 Locations immo diverses* | *170* | *70* | *100* | *142.86* |
| *6135100 Location mobilière copieur* | *3 771* | *3 759* | *12* | *0.32* |
| *6135200 Locations mobilières toyota* | *466* | | *466* | *N/S* |
| *6155000 Entretien sur biens mobiliers* | *5 999* | *5 737* | *262* | *4.57* |
| *6156000 Maintenance* | *3 011* | *4 649* | *- 1 638* | *-35.23* |
| *6160000 Assurances* | *9 656* | *8 097* | *1 559* | *19.25* |
| *6181000 Documentation generale* | *1 020* | *438* | *582* | *132.88* |
| Autres services extérieurs | **35 724** | **36 453** | **- 729** | **-2.00** |
| *6210000 Personnel ext. à l'association* | *1 700* | | *1 700* | *N/S* |
| *6226000 Honoraires* | *8 430* | *8 200* | *230* | *2.80* |
| *6230000 Publicite* | *3 052* | *2 069* | *983* | *47.51* |
| *6231000 Annonces insertions* | | *50* | *- 50* | *-100* |
| *6238000 Pourboires dons* | *455* | *4 158* | *- 3 703* | *-89.06* |
| *6251000 Voyages et deplacements* | *2 174* | *4 664* | *- 2 490* | *-53.39* |
| *6251300 Dépenses SSI* | *1 765* | *1 982* | *- 217* | *-10.95* |
| *6257000 Receptions* | *2 381* | *1 418* | *963* | *67.91* |
| *6261000 Affranchissements* | *1 451* | *1 193* | *258* | *21.63* |
| *6262000 Telephone* | *8 295* | *8 441* | *- 146* | *-1.73* |
| *6270000 Services bancaires* | *472* | *338* | *134* | *39.64* |
| *6281000 Cotisations* | *5 548* | *3 939* | *1 609* | *40.85* |
| Impôts, taxes et versements assimilés | **33 960** | **44 446** | **- 10 486** | **-23.59** |
| *6311000 Taxe sur les salaires* | *17 167* | *29 043* | *- 11 876* | *-40.89* |
| *6333000 Formation continue* | *16 793* | *15 403* | *1 390* | *9.02* |
| Salaires et traitements | **464 663** | **430 419** | **34 244** | **7.96** |
| *6411000 Salaires assujettis* | *442 808* | *418 769* | *24 039* | *5.74* |
| *6412000 Congés payés* | *-1 397* | *1 619* | *- 3 016* | *186.29* |

| | Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| *6414000 Indemnités et avant. divers* | *20 835* | *10 031* | *10 804* | *107.71* |
| *6417600 Indemnités licenciement* | *2 417* | | *2 417* | *N/S* |
| Charges sociales | **161 758** | **152 378** | **9 380** | **6.16** |
| *6451000 Cotisations Urssaf* | *106 526* | *97 363* | *9 163* | *9.41* |
| *6452100 Cotisations retraite Médéric* | *27 833* | *27 352* | *481* | *1.76* |
| *6452200 Cotisations prévoyance* | *3 493* | *3 577* | *- 84* | *-2.35* |
| *6454000 Cotisations Assedic* | *19 041* | *18 007* | *1 034* | *5.74* |
| *6458200 Charges soc / congés à payer* | *-1 482* | *176* | *- 1 658* | *942.05* |
| *6472000 Comité d'établissement* | *4 543* | *4 317* | *226* | *5.24* |
| *6475000 Medecine du travail* | *1 805* | *1 586* | *219* | *13.81* |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements | **60 365** | **44 912** | **15 453** | **34.41** |
| *6811100 Dotat. amort immob incorp.* | *2 852* | *1 266* | *1 586* | *125.28* |
| *6811210 Dotat amort immo corp.* | *57 513* | *43 645* | *13 868* | *31.77* |
| . Pour risques et charges : dotation aux provisions | **2 198** | | **2 198** | **N/S** |
| *6815000 Dotat. provis. risques charge* | *2 198* | | *2 198* | *N/S* |
| Autres charges | **595** | **169** | **426** | **252.07** |
| *6541000 Pertes créances de l'exercice* | *595* | *30* | *565* | *N/S* |
| *6544000 Pertes créances s/exerc ant.* | | *139* | *- 139* | *-100* |
| **Total des charges d'exploitation (I)** | **966 809** | **905 469** | 61 340 | **6.77** |
| ***Charges financières*** | | | | |
| ***Charges exceptionnelles*** | | | | |
| Sur opérations de gestion | **3 614** | **3 837** | **- 223** | **-5.81** |
| *6712100 Pénalités et amendes* | *342* | | *342* | *N/S* |
| *6718000 Charges exceptionnelles* | | *3 837* | *- 3 837* | *-100* |
| *6725800 Charges s/exercices antérieurs* | *3 272* | | *3 272* | *N/S* |
| **Total des charges exceptionnelles (IV)** | **3 614** | **3 837** | - 223 | **-5.81** |
| **TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI** | **970 423** | **909 307** | **61 116** | **6.72** |
| **SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT** | | **17 938** | **- 17 938** | **-100** |
| **TOTAL GENERAL** | **970 423** | **927 244** | **43 179** | **4.66** |
| ***Evaluation des contributions volontaires en nature*** | | | | |
| . Bénévolat | **180 000** | **170 000** | **10 000** | **5.88** |
| . Dons en nature | **11 574** | **10 983** | **591** | **5.38** |
| **Total** | **191 574** | **180 983** | 10 591 | **5.85** |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | **11 574** | **10 983** | **591** | **5.38** |
| . Personnel bénévole | **180 000** | **170 000** | **10 000** | **5.88** |
| **Total** | **191 574** | **180 983** | **10 591** | **5.85** |

# Annexes

**OXYGENE**

## ANNEXE

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Aux comptes annuels présentée en Euros

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2014 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2013 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 885 064,74 E.

Le résultat net comptable est une perte de 10 383,71 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/02/2015 par les dirigeants.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par le plan comptable général issu du règlement CRC n° 99-03 modifié, en particulier, par le règlement ANC n° 2014-03.
La ventilation des immobilisations par composants n'a pas été pratiquée au 31/12/2014. Il n'a pas été recensé de composants dont la durée d'amortissement se démarque de manière significative de la durée d'amortissement du bien immobilisé pris dans son ensemble.
De plus, selon le PCG art-322-5 modifié par l'article 1 du règlement CRC n° 2005-9; les immobilisations ont été amorties sur les durées d'usage, sans rechercher les durées réelles d'utilisation.

CHANGEMENT DE METHODE
A compter du 01/01/2014 les indemnités de départ à la retraite sont calculées à partir de la méthode rétrospective prorata temporis, l'ajustement de n-1 impacte les reports à nouveaux à hauteur de 29 579 euros.
Les éléments du calcul de l'indemnité sont les suivants :
- convention collective : animation
- salaire brut retenu : 2014
- taux de charges sociales : 40 %
- taux d'évolution des salaires : 2 %
- taux d'actualisation : 4 %

**OXYGENE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### 2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

STOCKS

Les stocks ont été évalués selon la méthode "FIFO" (premier entré, premier sorti) pour un montant de 3 783 euros.
D'autre part, les stocks des marchandises provenant de la Banque Alimentaire ainsi que ceux provenant des dons ne sont pas comptabilisés.

STOCKS EPICERIE "Chez Louisette"

Le stock "épicerie" représente, sur l'exercice, un montant de 15 357 euros qui se décompose en deux parties :
- les achats effectués par l'association : 3 783 euros constatés dans le compte de stock, inscrit au bilan
- les achats offerts prinipalement par le Banque Alimentaire : 11 574 euros constatés dans les "dons en nature", inscrit hors bilan.

PROVISION POUR INDEMNITES DEPART A LA RETRAITE

Le montant au 31/12/2014 s'élève à 28 407 euros (dotation de l'exercice : 2 198 euros).

FONDS DEDIES

Ils correspondent à l'excédent perçu, conformément au bilan d'action présenté à la CAF.
Fonds dédiés (action scopados) : (n-1 : 5010 euros) (n : néant)
soit une reprise d'un montant de 5 010 euros.

BENEVOLAT VALORISE

Le bénévolat a été valorisé en fonction du temps passé par les bénévoles dans les différentes activités soit 13 178 heures sur la base de 13,65 euros de l'heure.

PRESTATIONS DE SERVICES

Les soldes des prestations de services à recevoir ont été provisionnés au plus juste, en fonction des éléments fournis par l'association.

PRODUITS A RECEVOIR

Subventions à recevoir : 202 621 euros.

**OXYGENE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### 3.1 - Frais d'établissement = 4 936 E

| Frais d'établissement | Valeur brute | Amortissement | Valeur nette | Taux |
|---|---|---|---|---|
| Frais de constitution | *4 936* | *3 604* | *1 332* | % |
| Frais de premier établissement | | | | % |
| Frais d'augmentation de capital | | | | % |
| TOTAL | *4 936* | *3 604* | *1 332* | |

### 3.2 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 69 700 E

| Fonds commercial | Valeur brute | Amort./Provis. | Valeur nette | Taux |
|---|---|---|---|---|
| Fonds acheté | *69 700* | | *69 700* | % |
| Fonds réévalué | | | | % |
| Fonds reçu en apport | | | | % |
| TOTAL | *69 700* | | *69 700* | |

### 3.3 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

#### 3.3.1 - Immobilisations brutes = 685 907 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | *75 899* | *2 128* | | *78 027* |
| Immobilisations corporelles | *564 806* | *62 111* | *21 310* | *605 607* |
| Immobilisations financières | *3 358* | | *1 085* | *2 273* |
| TOTAL | *644 063* | *64 239* | *22 395* | *685 907* |

#### 3.3.2 - Amortissements et provisions d'actif = 277 450 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | *3 959* | *2 852* | | *6 811* |
| Immobilisations corporelles | *234 436* | *57 513* | *21 310* | *270 639* |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | *238 395* | *60 365* | *21 310* | *277 450* |

#### 3.3.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortissement | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| Frais de constitution | *4 936* | *3 604* | *1 332* | *de 1 à 5 ans* |
| Programmes informatiques | *3 392* | *3 207* | *185* | *1 ans* |
| Epicerie solidaire | *69 700* | *0* | *69 700* | *Non amortiss.* |
| Materiel et équipement divers | *22 518* | *17 107* | *5 411* | *de 3 à 5 ans* |
| Matériel pédagogique | *12 969* | *3 584* | *9 385* | *5 ans* |
| Agenct amengt installations | *356 417* | *128 572* | *227 846* | *de 3 à 15 ans* |
| Materiel de transport | *126 553* | *45 598* | *80 956* | *de 3 à 5 ans* |
| Mat.bureau &informatique | *50 657* | *42 578* | *8 080* | *de 3 à 5 ans* |

**OXYGENE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Mobilier | *36 492* | *33 201* | *3 291* | *de 3 à 10 ans* |
| TOTAL | *683 634* | *277 450* | *406 184* | |

### 3.4 - Etat des créances = 290 612 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | *2 273* | *1 035* | *1 238* |
| Actif circulant & charges d'avance | *288 340* | *216 340* | *72 000* |
| TOTAL | *290 612* | *217 375* | *73 238* |

### 3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 75 113 E

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | *75 113* |
| Disponibilités | |
| TOTAL | *75 113* |

### 3.6 - Charges constatées d'avance = 2 191 E

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

**OXYGENE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

### 4.1 - Provisions = 28 407 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour risques & charges | *55 788* | *2 198* | | *29 579* | *28 407* |
| TOTAL | *55 788* | *2 198* | | *29 579* | *28 407* |

### 4.2 - Etat des dettes = 313 034 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | *38 110* | *3 644* | *14 575* | *19 891* |
| Fournisseurs | *42 939* | *42 939* | | |
| Dettes fiscales & sociales | *76 387* | *76 387* | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | *155 598* | *155 598* | | |
| TOTAL | *313 034* | *278 568* | *14 575* | *19 891* |

### 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 58 135 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | *9 070* |
| Dettes fiscales & sociales | *49 065* |
| Autres dettes | |
| TOTAL | *58 135* |

### 4.4 - Produits constatés d'avance = 155 598 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Produits constatés d'avance à plus d'un an : 72 000 .

**OXYGENE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### 5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 257 437 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|---|---|---|
| Prestations de services | *253 196* | *98,35 %* |
| Produits des activités annexes | *4 240* | *1,65 %* |
| TOTAL | *257 437* | *100,00 %* |

### 5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**OXYGENE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

### 6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

| | Montant |
|---|---|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes<br>- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services | *3 900* |
| - TOTAL | *3 900* |

### 6.2 - Autres informations complémentaires

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION
Estimation des droits : 1 716 heures.

**OXYGENE**

# ANNEXE

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

### 8.1 - Produits à recevoir = 75 113 E

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Autres créances : | *75 113* |
| Produits à recevoir/org socia( 4387000 ) | *7 901* |
| Divers produits à recevoir( 4687000 ) | *67 212* |
| TOTAL | *75 113* |

### 8.2 - Charges constatées d'avance = 2 191 E

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges constatées d'avance( 4860000 ) | *2 191* |
| TOTAL | *2 191* |

### 8.3 - Charges à payer = 58 135 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | *9 070* |
| Fournisseurs f.n.p.( 4081000 ) | *9 070* |
| | |
| Dettes fiscales et sociales : | *49 065* |
| Dette provision congés payés( 4282000 ) | *33 292* |
| Charges sociales/congés payés( 4382000 ) | *13 906* |
| Formation à payer( 4386333 ) | *1 574* |
| Taxe s/salaires à payer( 4486311 ) | *293* |
| TOTAL | *58 135* |

### 8.4 - Produits constatés d'avance = 155 598 E

| Produits constatés d'avance | Montant |
|---|---|
| Produits constates d'avance( 4870000 ) | *155 598* |
| TOTAL | *155 598* |

**OXYGENE**

# RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014 Présenté en Euros

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| Nature des Indications / Périodes<br>Durée de l'exercice | 31/12/2014<br>12 mois | 31/12/2013<br>12 mois | 31/12/2012<br>12 mois | 31/12/2011<br>12 mois | 31/12/2010<br>12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| **I - Situation financière en fin d'exercice** | | | | | |
| *a ) Capital social* | | | | | |
| *b ) Nombre d'actions émises* | | | | | |
| *c ) Nombre d'obligations convertibles en actions* | | | | | |
| **II - Résultat global des opérations effectives** | | | | | |
| *a ) Chiffre d'affaires hors taxes* | *257 437* | *254 990* | *254 803* | *226 880* | *226 485* |
| *b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions* | *47 170* | *52 202* | *60 942* | *-7 244* | *44 613* |
| *c ) Impôt sur les bénéfices* | | | | | |
| *d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions* | *47 170* | *52 202* | *60 942* | *-7 244* | *44 613* |
| *e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions* | *-10 384* | *17 938* | *14 109* | *-38 458* | *7 188* |
| *f ) Montants des bénéfices distribués* | | | | | |
| *g ) Participation des salariés* | | | | | |
| **III - Résultat des opérations réduit à une seule action** | | | | | |
| *a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions* | | | | | |
| *b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions* | | | | | |
| *c ) Dividende versé à chaque action* | | | | | |
| **IV - Personnel :** | | | | | |
| *a ) Nombre de salariés* | | | | | |
| *b ) Montant de la masse salariale* | *464 663* | *430 419* | *423 507* | *390 899* | *388 759* |
| *c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)* | *161 758* | *152 378* | *154 531* | *162 748* | *140 615* |

**Observations complémentaires**