

+ AVENIR

7 AVENUE ANDRE ROUSSIN  
LE PONANT LITTORAL  
13016 MARSEILLE

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2014 au 31/12/2014**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	<b>TOTAL I</b>							
	Comptes de liaison							
	<b>TOTAL II</b>							
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN COURS</b>							
	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							
	<b>CREANCES (3)</b>							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	24 582		24 582	2 896	21 686	748.82	
Valeurs mobilières de placement	329 206		329 206	80 000	249 206	311.51		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	138 467		138 467	345 719	207 252	59.95		
Charges constatées d'avance (3)	291		291		291			
	<b>TOTAL III</b>	492 546		492 546	428 615	63 931	14.92	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	492 546		492 546	428 615	63 931	14.92	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>		
		31/12/2014	12	31/12/2013	12	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>	
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>					
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000		1 000		
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves	412 479		368 401	44 078	11.96
	Report à nouveau					
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>60 460</b>		<b>44 078</b>	<b>16 382</b>	<b>37.17</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>					
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						
Droit des propriétaires						
	<b>TOTAL I</b>	<b>473 939</b>		<b>413 479</b>	<b>60 460</b>	<b>14.62</b>
	<b>TOTAL II</b>					
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison					
	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges					
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					
	Fonds dédiés sur autres ressources					
	<b>TOTAL III</b>					
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires					
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)					
	Emprunts et dettes financières divers					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 787		1 841	3 946	214.28
	Dettes fiscales et sociales	12 820		13 294	475-	3.57-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Autres dettes					
	Instruments de trésorerie					
		<b>TOTAL IV</b>	<b>18 607</b>		<b>15 136</b>	<b>3 471</b>
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL V</b>					
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>492 546</b>		<b>428 615</b>	<b>63 931</b>	<b>14.92</b>

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

18 607      15 136

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		5 651			5 651	
Collectes						
Cotisations		124 650		121 660	2 990	2.46
Autres produits		1		1	0	11.57
<b>TOTAL I</b>		<b>130 302</b>		<b>121 661</b>	<b>8 641</b>	<b>7.10</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		27 932		36 983	9 052	24.47
Impôts, taxes et versements assimilés		2 510		2 535	25	0.99
Salaires et traitements		26 984		29 257	2 273	7.77
Charges sociales		12 386		11 974	413	3.45
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		403		4	399	NS
<b>TOTAL II</b>		<b>70 216</b>		<b>80 753</b>	<b>10 538</b>	<b>13.05</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>60 086</b>		<b>40 908</b>	<b>19 178</b>	<b>46.88</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 406		3 170		1 764	55.65
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	1 406		3 170		1 764	55.65
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	995				995	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>	995				995	
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	410		3 170		2 760	87.05
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	60 497		44 078		16 419	37.25
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37				37	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	37				37	
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	37				37	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	131 708		124 831		6 877	5.51
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	71 248		80 753		9 505	11.77
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	60 460		44 078		16 382	37.17
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	60 460		44 078		16 382	37.17

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>				
AUTRES CREANCES	24 582	2 896	21 686	748.82
43770000 TICKETS RESTO	48		48	
46700100 AVANCE M. ROME		466	466	100.00
46700300 AVANCE DAINA	270	630	360	57.14
46700400 AVANCE BENBOUAH SYLVIE	2 500		2 500	
46700500 AVANCE MISERG MICHAEL	3 000		3 000	
46700600 AVANCE A BRUNEAU	1 500		1 500	
46700700 FAMILLE SOLEILLE	2 009		2 009	
46700800 AVANCE MME ENDALE DIN JOSIEN	720		720	
46700900 AVANCE CLEMENT MYRIAM	1 935		1 935	
46710000 AVANCE MME VLAEMINCK	900		900	
46711000 AVANCE MR PICONE	2 500		2 500	
46750000 AVANCE MME MANON	1 680	1 800	120	6.67
46770000 AVANCE M. ET MME CLOUET	1 920		1 920	
46780000 AVANCE M. COSTA	2 000		2 000	
46790000 AVANCE GILLE CERVA	3 600		3 600	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	329 206	80 000	249 206	311.51
50300000 PLACEMENT CIC	68 640		68 640	
50310000 LIVRET ASSOCIATION CIC	100 566		100 566	
50810000 VMP CIC		80 000	80 000	100.00
50811000 CAPITOP CIC LB	160 000		160 000	
DISPONIBILITES	138 467	345 719	207 252	59.95
51210000 CIC LYONNAISE DE BANQUE		330 792	330 792	100.00
51220000 BANQUE MARTIN MAUREL		14 927	14 927	100.00
51230000 CIC MARSEILLE	138 467		138 467	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	291		291	
48610000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	291		291	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	492 546	428 615	63 931	14.92
<b>TOTAL GENERAL</b>	492 546	428 615	63 931	14.92

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	1 000		1 000			
10200000 DOTATION EN CAPITAL BLOQUEE	1 000		1 000			
AUTRES RESERVES	412 479		368 401		44 078	11.96
10680000 FONDS DE RESERVE	412 479		368 401		44 078	11.96
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	60 460		44 078		16 382	37.17
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>473 939</b>		<b>413 479</b>		<b>60 460</b>	<b>14.62</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 787		1 841		3 946	214.28
40100000 FOURNISSEURS	2 967		941		2 026	215.19
40810000 FACTURES NON PARVENUES	2 820		900		1 920	213.33
DETTES FISCALES ET SOCIALES	12 820		13 294		475	3.57
42100000 SALAIRES A VERSER			1 948		1 948	100.00
42820000 PROV CONGES PAYES	1 771		2 856		1 084	37.97
43110000 URSSAF	5 308		3 895		1 413	36.29
43120000 COTISATIONS AG2R	1 660		713		947	132.88
43130000 COTISATION CHORUM	227		196		31	15.88
43150000 MUTUELLE GENERATION	502				502	
43820000 PROV CHARGES/CONGES PAYES	842		1 152		310	26.91
44860000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	2 510		2 535		25	0.99
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>18 607</b>		<b>15 136</b>		<b>3 471</b>	<b>22.93</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>492 546</b>		<b>428 615</b>		<b>63 931</b>	<b>14.92</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 651				5 651	
79110000 INDEMNITES JOURNALIERES IJSS	5 651				5 651	
COTISATIONS	124 650		121 660		2 990	2.46
75610000 DONS	124 650		121 660		2 990	2.46
AUTRES PRODUITS	1		1		0	11.57
75800000 PRODUITS DIVERS	1		1		0	11.57
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>130 302</b>		<b>121 661</b>		<b>8 641</b>	<b>7.10</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	27 932		36 983		9 052	24.47
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	409		149		260	175.12
61600000 ASSURANCE RC	291				291	
62260000 HONORAIRES	12 020		16 651		4 632	27.81
62261000 HONORAIRES CJD	3 000				3 000	
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	180		140		40	28.57
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	9 115		16 130		7 015	43.49
62380000 DONS	306		300		6	1.83
62430000 FRAIS DE PORT	96				96	
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	1 417		3 154		1 737	55.07
62600000 TELECOMMUNICATIONS	257				257	
62610000 AFFRANCHISSEMENT	45		22		23	103.56
62751000 SERVICES BANCAIRES CIC	258		204		54	26.45
62752000 SERVICES BANCAIRES MARTIN MAUR	130		73		57	78.16
62810000 COTISATIONS			160		160	100.00
62850000 AUTOROUTES ET PEAGES	410				410	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 510		2 535		25	0.99
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 510		2 535		25	0.99
SALAIRES ET TRAITEMENTS	26 984		29 257		2 273	7.77
64100000 SALAIRES BRUTS	27 589				27 589	
64110000 SALAIRES BRUTS			26 717		26 717	100.00
64120000 PROV CONGES PAYES	1 084		2 540		3 624	142.70
64142000 TICKETS RESTO	480				480	
CHARGES SOCIALES	12 386		11 974		413	3.45
64510000 URSSAF	9 463		9 181		283	3.08
64520000 COTISATION AG2R	1 986		1 523		463	30.41
64530000 CHORUM	378		245		134	54.63
64540000 MUTUELLE GENERATION	869				869	
64580000 PROV CHARGES/CONGES PAYES	310		1 025		1 335	130.23
AUTRES CHARGES	403		4		399	NS
65100000 REDEVANCES POUR MARQUES	400				400	
65800000 CHARGES DIVERSES	3		4		1	27.55
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>70 216</b>		<b>80 753</b>		<b>10 538</b>	<b>13.05</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>60 086</b>		<b>40 908</b>		<b>19 178</b>	<b>46.88</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 406		3 170		1 764	55.65
76400000 PRODUITS FINANCIERS	1 406		3 170		1 764	55.65
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1 406</b>		<b>3 170</b>		<b>1 764</b>	<b>55.65</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	995				995	
66400000 CHARGES FINANCIERES/PLACTS	995				995	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>995</b>				<b>995</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>410</b>		<b>3 170</b>		<b>2 760</b>	<b>87.05</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>60 497</b>		<b>44 078</b>		<b>16 419</b>	<b>37.25</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	37				37	
67120000 PENALITES AMENDES FISC PENALE	37				37	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>37</b>				<b>37</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>37</b>				<b>37</b>	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>131 708</b>		<b>124 831</b>		<b>6 877</b>	<b>5.51</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>71 248</b>		<b>80 753</b>		<b>9 505</b>	<b>11.77</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>60 460</b>		<b>44 078</b>		<b>16 382</b>	<b>37.17</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>60 460</b>		<b>44 078</b>		<b>16 382</b>	<b>37.17</b>