KPMG AUDIT NORMANDIE
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64
Site internet : www.kpmg.fr

Association Femmes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2015
Association Femmes
Rue Cotis Capel - 50100 Cherbourg-Octeville
Ce rapport contient 45 pages
Référence : OL/MR

KPMG Audit Normandie,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie
Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Caen.

Siège social :
KPMG Audit Normandie
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair
Cedex
Capital : 200 000 €.
Code APE 6920Z
512 772 567 R.C.S. Caen
TVA Union Européenne
FR 48 51 27 72 567

KPMG AUDIT NORMANDIE
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64
Site internet : www.kpmg.fr

Association Femmes

Siège social : Rue Cotis Capel - 50100 Cherbourg-Octeville

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2015

Mesdames, Messieurs,

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 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Femmes, 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 le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 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 l'association à la fin de cet exercice.

2 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.

La note « Etat des provisions » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation de la provision pour risques relative aux litiges prudhommaux.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

3 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 financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Cherbourg, le 15 juin 2016

KPMG Audit Normandie

Olivier Lenoël
Associé

Nom de l'Etablissement : **ASSOCIATION FEMMES**

BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

ACTIF	31 DECEMBRE 2015			31 DECEMBRE 2014
	Montant brut	Amort. et dépréciation	Montant net	Montant net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles			-	
Frais d'établissement	42 290.03	42 290.03	-	-
Autres immobilisations incorporelles			-	
			-	
Immobilisations incorporelles en cours			-	
Immobilisations corporelles			-	
Terrains			-	
Constructions			-	
Installations techniques, matériels et outillage	66 994.00	54 556.30	12 437.70	11 828.65
Autres immobilisations corporelles	279 883.56	206 448.54	73 435.02	60 572.37
Immobilisations corporelles en cours			-	
Immobilisations financières			-	
Participations et créances rattachées à des participations			-	
Autres titres immobilisés	493.00		493.00	493.00
Prêts			-	
Autres immobilisations financières	674.67		674.67	
TOTAL I =	**390 335.26**	**303 294.87**	**87 040.39**	**72 894.02**
Comptes de liaison (1)			-	
TOTAL II =	**-**	**-**	**-**	**-**
Actif circulant			-	
			-	
Stocks et en-cours			-	
Matières premières et fournitures	6 895.38		6 895.38	3 998.95
Autres approvisionnements			-	
En-cours de production (biens et services)			-	
Produits intermédiaires et finis			-	
Marchandises			-	
Avances et acomptes versés sur commandes			-	
			-	
Créances (2)			-	
Créances redevables et comptes rattachés (3)	22 122.24		22 122.24	30 652.30
Autres créances	62 010.87		62 010.87	53 748.35
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
Valeurs mobilières de placement			-	56 988.07
Disponibilités	776 180.05		776 180.05	601 290.64
Charges constatées d'avance	14 333.53		14 333.53	13 223.24
TOTAL III =	**881 542.07**	**-**	**881 542.07**	**759 901.55**
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV =			-	
			-	
Primes de remboursement des obligations V =			-	
			-	
Ecart de conversion (actif) VI =			-	
			-	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 271 877.33**	**303 294.87**	**968 582.46**	**832 795.57**
			-	-

(1) un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement, entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an : ...53 794,48 €.....Dont à plus d'un an : .....30 338,63 €.....
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 394-96 du CASF.

Nom de l'Etablissement : **ASSOCIATION FEMMES**

PASSIF	31 DECEMBRE 2015	31 DECEMBRE 2014
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	42 371.61	42 371.61
Fonds associatifs avec droit de reprise	23 320.00	23 320.00
Dons et legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	37 974.94	37 974.94
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	1 536.14	1 536.14
Réserves de compensation	123 219.75	94 236.11
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	15 244.90	15 244.90
Autres réserves	21 940.85	7 580.83
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	91 826.17	94 383.88
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposable aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	101 384.01	21 708.24
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	- 109 872.82	- 88 833.16
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	147 556.71	105 720.66
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	37 849.55	37 849.55
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserves des plus-values nettes d'actif	1 919.59	1 919.59
Immobilisations grevées de droits		
TOTAL I =	**536 271.40**	**395 013.29**
Comptes de liaison		
TOTAL II =	-	-
Provisions pour risques	15 000.00	15 000.00
Provisions pour charges	86 639.27	84 990.71
Fonds dédiés		
TOTAL III =	**101 639.27**	**99 990.71**
Dettes (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 185.00	3 695.20
Redevables créditeurs	1 629.60	672.90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	116 344.97	100 071.96
Dettes sociales et fiscales	206 895.14	231 778.48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance	1 617.08	1 573.03
TOTAL IV =	**330 671.79**	**337 791.57**
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V =	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**968 582.46**	**832 795.57**

(1) Dont compte 1201 : 101 282,03 €....et compte 1291 :.....€.....: résultats sous contrôle de tiers financeurs 101 282.03 €
(1) Dont compte 1201 : 6 298,60 €....et compte 1291 : .....€ : résultats antérieurs repris par le tiers financeurs 6 298.60 €
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques : .....
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement
(4) Dont à plus d'un an : .....Dont à moins d'un an : .....116 344,97 €.....
(5) Dont fonds des majeurs protégés : .....

Nom de l'Etablissement : ASSOCIATION FEMMES

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	2015	2014	ECART	PRODUITS	2015	2014	ECART
Charges d'exploitation				**Produits d'exploitation**			
			-				-
. Achats de marchandises			-	. Ventes de marchandises			-
. Variation de stock de marchandises			-	. Production vendue			-
. Achats de matières premières et fournitures	77 914.74	73 879.89	4 034.85	- prestations de services			-
. Variation de stock de matières premières	- 2 896.43	- 871.49	- 2 024.94	- divers	165 068.51	169 262.81	- 4 194.30
et fournitures			-				-
. Achats d'autres approvisionnements			-	.....			-
. Variation de stock d'autres approvisionnement			-				-
. Achats non stockés de matières et fournitures	161 956.11	141 732.60	20 223.51				-
. Services extérieurs et autres	307 208.26	294 773.15	12 435.11	. Production stockée ou déstockage de production			-
. Impôts, taxes et versements assimilés			-	. Production immobilisée			-
- sur rémunérations	80 133.12	77 510.95	2 622.17	. Dotations et produits de tarification	1 571 348.47	1 443 835.09	127 513.38
- autres	693.76	794.50	- 100.74	. Subventions d'exploitations et participations	254 864.11	308 040.78	- 53 176.67
. Charges de personnel			-				-
- salaires et traitements	864 514.23	887 714.97	- 23 200.74				-
- charges sociales	353 539.50	376 963.69	- 23 424.19				-
. Dotations aux amortissements et provisions			-	. Reprises sur amortissements, dépréciations	61.84		61.84
Dotations aux amortissements :			-	et provisions			-
- des immobilisations	37 381.75	22 067.81	15 313.94				-
- des charges d'exploitation à répartir			-				-
Dotations aux dépréciations et aux provisions :			-				-
- sur actif circulant		61.84	- 61.84				-
- pour risques et charges d'exploitation	1 648.56	2 435.05	- 786.49				-
			-	. Transferts de charges	20 242.53	18 136.72	2 105.81
. Autres charges	2 758.02	1 441.95	1 316.07	. Autres produits	146.96	177.75	- 30.79
			-				-
TOTAL I :	**1 884 851.62**	**1 878 504.91**	**6 346.71**	**TOTAL I :**	**2 011 732.42**	**1 939 453.15**	**72 279.27**
Charges financières				**Produits financiers**			
			-				-
. Dotations aux amortissements et aux provisions			-	. De participations et des immobilisations financières	2 811.79	1 686.44	1 125.35
. Intérêts et charges assimilées			-	. Revenus des VMP, escomptes obtenus	458.71	505.43	- 46.72
			-	et autres produits financiers			-
. Différences négatives de change			-	. Différences positives de change			-
. Charges nettes sur cessions de VMP			-	. Produits nets sur cessions de VMP	12 462.22		12 462.22
			-	. Reprises sur provisions			-
			-	. Transferts de charges			-
			-				-
TOTAL II :	**-**	**-**		**TOTAL II :**	**15 732.72**	**2 191.87**	**13 540.85**
Charges exceptionnelles				**Produits exceptionnels**			
			-				-
. Sur opérations de gestion			-	. Sur opérations de gestion	90.75	35 019.00	- 34 928.25
. Exercice courant	337.16	269.95	67.21				-
. Exercices antérieurs			-	. Exercices antérieurs			-
. Sur opérations en capital	500.00		500.00	. Sur opérations en capital	90.00	3 451.00	- 3 361.00
. Dotations aux amortissements et aux provisions			-	. Reprise sur provisions			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
destinées à la couverture du BFR			-	destinées à la couverture du BFR			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
pour renouvellement des immobilisations			-	pour renouvellement des immobilisations			-
- dotations aux provisions réglementées			-	- reprises sur provisions réglementées			-
des plus-values nettes d'actif			-	des plus-values nettes d'actif			-
- dotations aux autres provisions réglementées			-	- reprises sur autres provisions réglementées			-
- pour risques et charges d'exceptionnelles	500.00		500.00	- pour risques et charges d'exceptionnelles	500.00		500.00
. Engagements à réaliser sur ressources affectées			-	. Report des ressources non utilisées			-
			-	des exercices antérieurs			-
Impôts sur les sociétés	699.00	2 240.00	- 1 541.00	. Transferts de charges			-
			-				-
TOTAL III :	**2 036.16**	**2 509.95**	**- 473.79**	**TOTAL III :**	**680.75**	**38 470.00**	**- 37 789.25**
TOTAL DES CHARGES	**1 886 887.78**	**1 881 014.86**	**5 872.92**	**TOTAL DES PRODUITS**	**2 028 145.89**	**1 980 115.02**	**48 030.87**
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	**141 258.11**	**99 100.16**	**42 157.95**	**RESULTAT DEBITEUR = Déficit**			
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**2 028 145.89**	**1 980 115.02**	**48 030.87**	**TOTAL GENERAL (I + II + III)**	**2 028 145.89**	**1 980 115.02**	**48 030.87**

* : Transfert de charges d'exploitation et non exceptionnelles

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2015 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos au 31/12/2014 avait une durée de 12 mois pour l'ensemble des établissements.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 968 582.46 €

Le résultat net comptable est un bénéfice de 141 258.11 €.

Les informations communiquées, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/05/2015 par la responsable comptable et financière et les dirigeants.

Faits majeurs

Les principaux faits majeurs sur l'exercice 2015 sont :

- Agrément pour les Lits Halte Soins Santé de 3 places supplémentaires dès le 01/01/2015 soit 122 289.50 € de DGF supplémentaire,
- L'évaluation externe, rendue obligatoire par la loi du 2 janvier 2002, a été effectuée et amortie sur l'année.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables.
- Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Etat des stocks

La méthode comptable adoptée pour évaluer les stocks est le coût d'achat selon la méthode du premier entré premier sortie.

Valeur comptable globale des stocks est de 6 895.38 €.

Etat des provisions

Une provision pour risque, à hauteur de 15 000 €, est présente dans les comptes pour faire face aux indemnités de réparation des préjudices subis et aux divers frais de procédure concernant deux recours prudhommaux envers l'Association Femmes. Ces procédures ont débuté courant d'année 2015 et les jugements sont prévus pour le 14/09/2016.

Le montant réclamé est de :

- 15 000 € à titre de dommage et intérêts en réparation des préjudices causés du fait des manquements par l'employeur à ses obligations durant l'exécution des contrats de travail,
- 100 000 € à titre de dommages et intérêts en réparation du préjudice causé par les pertes de leurs emplois,
- 6 000 € sur le fondement de l'article 700 du Code de Procédure civile.

Il existe des incertitudes relatives aux montants et aux échéances de ces dépenses.

Néanmoins, les dossiers ont peu de chance d'aboutir pour les montants réclamés et au vu des éléments apportés d'où une provision de 15 000 €.

Une provision pour charges a été dotée, sur l'exercice 2015, à hauteur de 1 648.56 €, pour faire face aux dépenses liées aux départs en retraite.

Tableau des engagements retraite au 31/12/2015

ETABLISSEMENTS	PROVISION TOTALE	PROVISION COMPTABILISE			PROVISION RESTANT A PROVISIONNER
		COMPTE 158800	COMPTE 106861	TOTAL	
CHRS	35 098,31	27 750,30	17 379,23	45 129,53	- 10 031,22
MP	77 782,76	23 242,15	461,65	23 703,80	54 078,96
LHSS	7 645,33				7 645,33
ALT	1 249,43	1 249,43		1 249,43	-
AAVA	21 963,25	21 963,25		21 963,25	-
SIEGE	-			-	-
FA	-			-	-
TOTAL	**143 739,07**	**74 205,13**	**17 840,88**	**92 046,01**	**51 693,06**

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 3 577 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE (compte 649) en diminution des charges de personnel (brut).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 3 577 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE 2015 a permis de financer le reliquat en matière :

- d'investissement pour l'année 2014 : 291.50 €
- d'investissement pour l'année 2015 : 3 260.00 €.

Le solde du CICE 2015 non utilisé est de 25.50 € au 31/12/2015.

Produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Sur 2015, les produits exceptionnels correspondent essentiellement à la reprise de provision liée au dossier prudhommal qui s'est achevé en 2015 et à la vente de divers matériels et outillage.

Le montant des charges exceptionnelles est correspondent principalement à la dotation pour les risques prudhommaux nés en 2015 et à la condamnation du prud'homme fini en 2015.

Rémunération des dirigeants

Le montant de la rémunération globale des plus hauts cadres dirigeants n'est pas communiqué car il conduirait indirectement à mentionner des rémunérations individuelles.

1.0. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles				-
- Frais d'établissement	28 250,03	-	-	28 250,03
- Frais d'évaluation	-	14 040,00	-	14 040,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
- Matériels	62 729,94	5 396,47	1 266,51	66 859,90
- Agencements et aménagements du matériels	134,10	-	-	134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	5 501,28	-	-	5 501,28
- Matériel de transport	89 138,20	14 670,00	-	103 808,20
- Matériel de bureau et informatique	52 423,79	9 787,15	13 083,83	49 127,11
- Mobilier	114 487,14	6 959,83	-	121 446,97
	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
- Titres immobilisés	493,00	-	-	493,00
- Dépôt de garantie-caution versée	-	674,67	-	674,67
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	
TOTAL	**353 157,48**	**51 528,12**	**14 350,34**	**390 335,26**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

1.0. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Immobilisations incorporelles	-								-								-	-
- Frais d'établissement	**28 250,03**								-								-	**28 250,03**
- Frais d'évaluation	-	5 040,00	5 040,00			3 960,00			**14 040,00**								-	**14 040,00**
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations corporelles	-								-								-	-
- Matériels	**62 729,94**		1 685,97			450,50	3 260,00		**5 396,47**		1 266,51						**1 266,51**	**66 859,90**
- Agencements et aménagements du matériels	**134,10**								-								-	**134,10**
- Installation générale, agencement, aménagements divers	**5 501,28**								-								-	**5 501,28**
- Matériel de transport	**89 138,20**					14 670,00			**14 670,00**								-	**103 808,20**
- Matériel de bureau et informatique	**52 423,79**	2 180,12	5 426,90			2 180,13			**9 787,15**	5 403,13	7 680,70						**13 083,83**	**49 127,11**
- Mobilier	**114 487,14**	1 267,49	2 809,77			2 882,57			**6 959,83**								-	**121 446,97**
	-								-								-	-
Immobilisations financières	-								-								-	-
- Titres immobilisés	**493,00**								-								-	**493,00**
- Dépôt de garantie-caution versée	-	674,67							**674,67**								-	**674,67**
	-								-								-	-
	-								-								-	-
									-								-	
TOTAL	**353 157,48**	**9 162,28**	**14 962,64**	-	-	**24 143,20**	**3 260,00**	-	**51 528,12**	**5 403,13**	**8 947,21**	-	-	-	-	-	**14 350,34**	**390 335,26**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

1.1. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations					
	Virements		Entrées			
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
- Frais d'évaluation			14 040,00			
Immobilisations corporelles						
- Matériels			5 396,47			
- Agencements et aménagements du matériels						
- Installation générale, agencement, aménagements divers						
- Matériel de transport			14 670,00			
- Matériel de bureau et informatique			9 787,15			
- Mobilier			6 959,83			
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
- Dépôt de garantie-caution versée			674,67			
TOTAL	-	-	**51 528,12**	-	-	**51 528,12**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions					
	Virements		Sorties			
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mise hors service	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
- Frais d'évaluation						
Immobilisations corporelles						
- Matériels			1 266,51			
- Agencements et aménagements du matériels						
- Installation générale, agencement, aménagements divers						
- Matériel de transport						
- Matériel de bureau et informatique					13 083,83	
- Mobilier						
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
- Dépôt de garantie-caution versée						
TOTAL	-	-	**1 266,51**	-	**13 083,83**	**14 350,34**

2.0. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles		-	-	-
- Frais d'établissement	28 250,03	-	-	28 250,03
- Frais d'évaluation	-	14 040,00	-	14 040,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
- Matériels	50 951,40	4 760,60	1 266,51	54 445,49
- Agencements et aménagements du matériels	83,99	26,82	-	110,81
- Installation générale, agencement, aménagements divers	1 506,02	1 100,25	-	2 606,27
- Matériel de transport	52 296,32	9 865,12	-	62 161,44
- Matériel de bureau et informatique	46 622,48	2 560,63	13 083,83	36 099,28
- Mobilier	100 553,22	5 028,33	-	105 581,55
	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
- Titres immobilisés	-	-	-	-
- Dépôt de garantie-caution versée	-	-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	
TOTAL	**280 263,46**	**37 381,75**	**14 350,34**	**303 294,87**

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

2.0. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE								DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE								AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Immobilisations incorporelles									-								-	-
- Frais d'établissement	**28 250,03**								-								-	**28 250,03**
- Frais d'évaluation	-	5 040,00	5 040,00			3 960,00			**14 040,00**								-	**14 040,00**
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations corporelles	-								-								-	-
- Matériels	**50 951,40**	853,33	582,08			140,22	3 184,97		**4 760,60**		1 266,51						**1 266,51**	**54 445,49**
- Agencements et aménagements du matériels	**83,99**		26,82						**26,82**								-	**110,81**
- Installation générale, agencement, aménagements divers	**1 506,02**	380,19	380,19				339,87		**1 100,25**								-	**2 606,27**
- Matériel de transport	**52 296,32**	4 576,34	5 078,24			210,54			**9 865,12**								-	**62 161,44**
- Matériel de bureau et informatique	**46 622,48**	854,87	1 307,11			234,27	164,38		**2 560,63**	5 403,13	7 680,70						**13 083,83**	**36 099,28**
- Mobilier	**100 553,22**	1 267,60	2 523,55			509,07	728,11		**5 028,33**								-	**105 581,55**
	-								-								-	-
Immobilisations financières	-								-								-	-
- Titres immobilisés	-								-								-	-
- Dépôt de garantie-caution versée	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
									-									
TOTAL	**280 263,46**	**12 972,33**	**14 937,99**	-	-	**5 054,10**	**4 417,33**	-	**37 381,75**	**5 403,13**	**8 947,21**	-	-	-	-	-	**14 350,34**	**303 294,87**

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

2.1. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations					
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles	Virements de poste à poste	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
- Frais d'évaluation		14 040,00				
Immobilisations corporelles						
- Matériels		4 760,60				
- Agencements et aménagements du matériels		26,82				
- Installation générale, agencement, aménagements divers		1 100,25				
- Matériel de transport		9 865,12				
- Matériel de bureau et informatique		2 560,63				
- Mobilier		5 028,33				
		-				
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
- Dépôt de garantie-caution versée						
TOTAL	-	**37 381,75**	-	-	-	**37 381,75**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	Virements de poste à poste	
Immobilisations incorporelles					
- Frais d'établissement					
- Frais d'évaluation					
Immobilisations corporelles					
- Matériels		1 266,51			
- Agencements et aménagements du matériels					
- Installation générale, agencement, aménagements divers					
- Matériel de transport					
- Matériel de bureau et informatique			13 083,83		
- Mobilier					
Immobilisations financières					
- Titres immobilisés					
- Dépôt de garantie-caution versée					
TOTAL	-	**1 266,51**	**13 083,83**	-	**14 350,34**

2.2. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	VALEUR NETTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	MODE D'AMORTISSEMENT	DUREE D'AMORTISSEMENT	TAUX D'AMORTISSEMENT	POSTE DU COMPTE DE RESULTAT POUR LA DOTATION AUX AMORTISSEMENTS
Immobilisations incorporelles	-	-	-				
- Frais d'établissement	28 250,03	28 250,03	-	LINEAIRE			
- Frais d'évaluation	14 040,00	14 040,00	-	LINEAIRE	1 an	100%	COMPTE 681000
	-	-	-				
	-	-	-				
	-	-	-				
Immobilisations corporelles	-	-	-				
- Matériels	66 859,90	54 445,49	12 414,41	LINEAIRE	5 ans - 3 ans	20%-33,33%	COMPTE 681000
- Agencements et aménagements du matériels	134,10	110,81	23,29	LINEAIRE	5 ans	20%	COMPTE 681000
- Installation générale, agencement, aménagements divers	5 501,28	2 606,27	2 895,01	LINEAIRE	5 ans	20%	COMPTE 681000
- Matériel de transport	103 808,20	62 161,44	41 646,76	LINEAIRE	7 ans - 6 ans - 5 ans - 1 an	14,29%-16,67%-20%-100%	COMPTE 681000
- Matériel de bureau et informatique	49 127,11	36 099,28	13 027,83	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
- Mobilier	121 446,97	105 581,55	15 865,42	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
	-	-	-				
Immobilisations financières	-	-	-		-	-	-
- Titres immobilisés	493,00	-	493,00	AUCUN			
- Dépôt de garantie-caution versée	674,67	-	674,67	AUCUN			
TOTAL	390 335,26	303 294,87	87 040,39				-

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.

2.3. TABLEAU DES DEPRECIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	DEPRECIATIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRISES DE L'EXERCICE	DEPRECIATIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
				-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
				-
Immobilisations financières	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-
TOTAL	-	-	-	-

(a) A développer si nécessaire.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin.
(c)Le montant des dépréciations à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.0. TABLEAU DES PROVISIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE	PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Provisions réglementées			-	-
- destinées à renforcer le BFR	37 849,55	-	-	37 849,55
- des plus ou moins values d'actifs	1 919,59	-	-	1 919,59
	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
- pour litige	15 000,00	-	-	15 000,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
- pour grosses réparations	-	-	-	-
- pour grosses réparations bien pris en location	-	-	-	-
- autres provisions pour charges	84 990,71	1 648,56	-	86 639,27
	-	-	-	-
Provisions pour dépréciations	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	
TOTAL	**139 759,85**	**1 648,56**	**-**	**141 408,41**

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.0. TABLEAU DES PROVISIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE								DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE								PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Provisions réglementées	-								-								-	-
- destinées à renforcer le BFR	37 849,55								-								-	37 849,55
- des plus ou moins values d'actifs	1 919,59								-								-	1 919,59
	-								-								-	-
Provisions pour risques	-								-								-	-
- pour litige	15 000,00								-								-	15 000,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Provisions pour charges	-								-								-	-
- pour grosses réparations	-								-								-	-
- pour grosses réparations bien pris en location	-								-								-	-
- autres provisions pour charges	84 990,71				245,99		1 402,57		1 648,56								-	86 639,27
	-								-								-	-
Provisions pour dépréciations	-								-								-	-
	-								-								-	-
									-									-
									-									
TOTAL	139 759,85	-	-	-	245,99	-	1 402,57	-	1 648,56	-	-	-	-	-	-	-	-	141 408,41

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.1. TABLEAU DES PROVISIONS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Virement de compte à compte	
Provisions réglementées					
- destinées à renforcer le BFR					
- des plus ou moins values d'actifs					
Provisions pour risques					
- pour litige					
Provisions pour charges					
- pour grosses réparations					
- pour grosses réparations bien pris en location					
- autres provisions pour charges	1 648,56				
Provisions pour dépréciations					
TOTAL	**1 648,56**	**-**	**-**	**-**	**1 648,56**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises				
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Virement de compte à compte	
Provisions réglementées					
- destinées à renforcer le BFR					
- des plus ou moins values d'actifs					
Provisions pour risques					
- pour litige					
Provisions pour charges					
- pour grosses réparations					
- pour grosses réparations bien pris en location					
- autres provisions pour charges					
Provisions pour dépréciations					
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,00**

4.0. TABLEAU DES CAPITAUX

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
- Fonds Associatifs sans droit de reprise	42 371,61	-	-	42 371,61
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	37 974,94	-	-	37 974,94
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-	-	-	-
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	23 320,00	-	-	23 320,00
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Réserves	-	-	-	-
- Autres réserves	118 597,98	54 143,66	10 800,00	161 941,64
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Provision pour congés payés	- 88 833,16	- 21 039,66	-	- 109 872,82
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Fonds dédiés	-	-	-	-
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	-	-	-	-
		-	-	-
TOTAL	**133 431,37**	**33 104,00**	**10 800,00**	**155 735,37**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

4.0. TABLEAU DES CAPITAUX

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Fonds associatifs sans droit de reprise									-								-	-
- Fonds Associatifs sans droit de reprise	**42 371,61**								-								-	**42 371,61**
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	**37 974,94**								-								-	**37 974,94**
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-								-								-	-
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	**23 320,00**								-								-	**23 320,00**
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Réserves	-								-								-	-
- Autres réserves	**118 597,98**	21 166,85		1,00	13 573,00	5 042,79	12 511,26	1 848,76	**54 143,66**		10 800,00						**10 800,00**	**161 941,64**
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Provision pour congés payés	- **88 833,16**	- 13 130,95	- 8 260,48			351,77			- **21 039,66**								-	- **109 872,82**
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Fonds dédiés	-								-								-	-
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	**133 431,37**	**8 035,90**	- **8 260,48**	**1,00**	**13 573,00**	**5 394,56**	**12 511,26**	**1 848,76**	**33 104,00**	-	**10 800,00**	-	-	-	-	-	**10 800,00**	**155 735,37**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

4.1. TABLEAU DES CAPITAUX : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Acquisition	Dotation	
	De poste à poste	Détails			
Fonds associatifs sans droit de reprise					
- Fonds Associatifs sans droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Réserves					
- Autres réserves	54 143,66	Affect Rat 2013 CHRS+LHSS+Affect Rat 2014 FA+SIEGE+ALT+AAVA			
Provision pour congés payés				- 21 039,66	
Fonds dédiés					
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement					
TOTAL	**54 143,66**	-	-	**- 21 039,66**	**33 104,00**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sortie	Reprise	
	De poste à poste	Détails			
Fonds associatifs sans droit de reprise					
- Fonds Associatifs sans droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Réserves					
- Autres réserves	10 800,00	MODIFICATION Rat 2013 MP			
Provision pour congés payés					
Fonds dédiés					
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement					
TOTAL	**10 800,00**	-	-	-	**10 800,00**

5.0. TABLEAU DES REPORTS A NOUVEAU

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Report à nouveau (solde créditeur)	95 657,29	-	-	95 657,29
	-	-	-	-
Excédent affecté financement exploitation	-	-	-	-
	-	-	-	-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-	-	-	-
- Report à nouveau (solde créditeur)	28 209,64	101 384,01	28 209,64	101 384,01
- Report à nouveau (solde débiteur)	- 6 501,40	-	- 6 501,40	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Report à nouveau (solde débiteur)	- 1 273,41	- 3 831,12	- 1 273,41	- 3 831,12
	-	-	-	-
	-	-	-	-
		-	-	-
TOTAL	**116 092,12**	**97 552,89**	**20 434,83**	**193 210,18**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

5.0. TABLEAU DES REPORTS A NOUVEAU

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Report à nouveau (solde créditeur)	95 657,29								-								-	95 657,29
	-								-								-	-
Excédent affecté financement exploitation	-								-								-	-
	-								-								-	-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-								-								-	-
- Report à nouveau (solde créditeur)	28 209,64	55 369,88	38 400,30			7 613,83			101 384,01	23 166,85				5 042,79			28 209,64	101 384,01
- Report à nouveau (solde débiteur)	- 6 501,40								-		- 6 501,40						- 6 501,40	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Report à nouveau (solde débiteur)	- 1 273,41				- 3 831,12				- 3 831,12						- 1 273,41		- 1 273,41	- 3 831,12
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	116 092,12	55 369,88	38 400,30	-	- 3 831,12	7 613,83	-	-	97 552,89	23 166,85	- 6 501,40	-	-	5 042,79	- 1 273,41	-	20 434,83	193 210,18

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

5.1. TABLEAU DES CAPITAUX : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Acquisition	Dotation	
	De poste à poste	Détails			
Report à nouveau (solde créditeur)					
Excédent affecté financement exploitation					
Résultat sous contrôle de tiers financeurs					
- Report à nouveau (solde créditeur)	101 384,01	Rat 2014 CHRS+MP+LHSS			
- Report à nouveau (solde débiteur)					
Report à nouveau (solde débiteur)	- 3 831,12	Affect Résultat 2014 AVDL			
TOTAL	**97 552,89**	-	-	-	**97 552,89**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sortie	Reprise	
	De poste à poste	Détails			
Report à nouveau (solde créditeur)					
Excédent affecté financement exploitation					
Résultat sous contrôle de tiers financeurs					
- Report à nouveau (solde créditeur)	28 209,64	Affect Rat 2013 CHRS+LHSS			
- Report à nouveau (solde débiteur)	- 6 501,40	Affect Rat 2013 MP			
Report à nouveau (solde débiteur)	- 1 273,41	Affect Résultat 2014 AAVA			
TOTAL	**20 434,83**	-	-	-	**20 434,83**

6.0. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)		Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
	TOTAL		
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations		-	-
Prêts (1)		-	-
Autres		-	-
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	22 122,24	22 122,24	-
		-	
		-	
Autres	62 010,87	31 672,24	30 338,63
		-	
		-	
Capital souscrit - appelé, non versé	-	-	-
		-	
		-	
Charges constatées d'avance (b)	14 333,53	14 333,53	-
		-	
TOTAL	**98 466,64**	**68 128,01**	**30 338,63**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

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

6.0. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)	Montant brut								Liquidité de l'actif	
									Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL		
Créances de l'actif immobilisé :										
Créances rattachées à des participations								-	-	-
Prêts (1)								-	-	-
Autres								-	-	-
Créances de l'actif circulant :										
Créances Clients et Comptes rattachés	4 091,91	3 235,87		- 1 075,45	357,37	15 512,54		22 122,24	22 122,24	-
									-	
									-	
Autres	33 672,31	4 760,83		19 432,00	671,63	3 474,10		62 010,87	31 672,24	30 338,63
									-	
									-	
Capital souscrit - appelé, non versé								-	-	-
									-	
									-	
Charges constatées d'avance (b)	6 115,21	6 455,77		1 039,61	722,94			14 333,53	14 333,53	-
									-	
TOTAL	**43 879,43**	**14 452,47**	**-**	**19 396,16**	**1 751,94**	**18 986,64**	**-**	**98 466,64**	**68 128,01**	**30 338,63**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice										
Prêts récupérés en cours d'exercice										

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

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

6.1. ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Produits à recevoir	
	TOTAL
Immobilisations financières	-
Clients et comptes rattachés	1 995,54
Autres créances	56 488,87
Disponibilités	3 352,94
TOTAL	**61 837,35**

6.1. ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Produits à recevoir	Montant							
	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL
Immobilisations financières								-
								-
								-
Clients et comptes rattachés	882,27	882,27				231,00		1 995,54
								-
								-
Autres créances	33 072,31	3 610,83		19 432,00	671,63	- 297,90		56 488,87
								-
								-
Disponibilités	866,54	1 188,48		352,10	205,01	264,58	476,23	3 352,94
								-
								-
TOTAL	**34 821,12**	**5 681,58**	**-**	**19 784,10**	**876,64**	**197,68**	**476,23**	**61 837,35**

7.0. ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dettes (b)		Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
	TOTAL			
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires (2)				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit				
dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)				
Avances et acomptes recus sur commandes en cours	4 185,00	4 185,00		
	-	-		
Redevables créditeurs	1 629,60	1 629,60		
	-	-		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	116 344,97	116 344,97		
	-	-		
Dettes fiscales et sociales	206 895,14	206 895,14		
	-	-		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-		
	-	-		
Autres dettes (3)	-	-		
	-	-		
Produits constatés d'avance	1 617,08	1 617,08		
	-			
TOTAL	**330 671,79**	**330 671,79**	**-**	**-**
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)				

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

7.0. ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dettes (b)	Montant brut								Degré d'exigibilité du passif		
									Échéances à moins 1 an	Échéances	
										à plus 1 an	à plus 5 ans
	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL			
Emprunts obligataires convertibles (2)								-			
Autres emprunts obligataires (2)								-			
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit											
dont :											
- à 2 ans au maximum à l'origine								-			
- à plus de 2 ans à l'origine								-			
								-	-		
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)								-	-		
								-	-		
Avances et acomptes recus sur commandes en cours	2 520,00	1 230,00			435,00			4 185,00	4 185,00		
								-	-		
Redevables créditeurs				1 629,60				1 629,60	1 629,60		
								-	-		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	48 548,28	49 552,43		4 617,22	10 532,86	2 994,18	100,00	116 344,97	116 344,97		
								-	-		
Dettes fiscales et sociales	88 725,82	85 451,84		3 818,92	11 267,69	17 630,87		206 895,14	206 895,14		
								-	-		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés								-	-		
								-	-		
Autres dettes (3)								-	-		
								-	-		
Produits constatés d'avance	808,54	808,54						1 617,08	1 617,08		
								-			
TOTAL	140 602,64	137 042,81	-	10 065,74	22 235,55	20 625,05	100,00	330 671,79	330 671,79	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice											
Emprunts remboursés en cours d'exercice											
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)											

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

7.1. ETAT DES CHARGES A PAYER A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Charges à payer	
	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Redevables créditeur	1 629,60
Fournisseurs	5 988,59
Dettes fiscales et sociales	103 623,77
Autres dettes	-
TOTAL	**111 241,96**

7.1. ETAT DES CHARGES A PAYER A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Charges à payer	Montant							
	CHRS	MP	FA	SL	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit								-
								-
								-
Emprunts et dettes financières divers								-
								-
								-
Redevables créditeur				1 629,60				1 629,60
								-
								-
Fournisseurs	2 273,45	3 065,86		122,53	280,34	146,41	100,00	5 988,59
								-
								-
Dettes fiscales et sociales	36 790,16	49 762,88		3 818,90	6 615,17	6 636,66		103 623,77
								-
								-
Autres dettes								-
								-
TOTAL	**39 063,61**	**52 828,74**	**-**	**5 571,03**	**6 895,51**	**6 783,07**	**100,00**	**111 241,96**

8.0. TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	Observations
				Brutte	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus (2) (3).											
1. Filiales (à détailler) (+ de 50 % du capital détenu par la société).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	...
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	...
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.											
1. Filiales non reprises au § A.											
a. Filiales françaises (ensemble)				-	-	-	-			-	...
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)				-	-	-	-			-	...
2. Participations non reprises au § A.											
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)				-	-	-	-			-	...
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)				-	-	-	-			-	...

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre le franc métropolitain et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En francs français, puis en euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

9.0. TABLEAU DU PORTEFEUILLE DES SICAP ET FCP

Valeur estimative du portefeuille des SICAV ET FCP

Exercice / Décomposition de la valeur estimative	Montant à l'ouverture de l'exercice			Montant à la clôture de l'exercice		
	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Fractions du portefeuille évaluées						
- au coût de revient	56 988	56 988	68 559	-	-	-
- au cours de bourse	-	-	-	-	-	-
- d'après la situation nette	-	-	-	-	-	-
- d'après la situation nette réestimée	-	-	-	-	-	-
- d'après une valeur de rendement ou de rentabilité	-	-	-	-	-	-
- d'après d'autres méthodes (à préciser)	-	-	-	-	-	-
Valeur estimative du portefeuille	**56 988**	**56 988**	**68 559**	**-**	**-**	**-**

9.1. TABLEAU DU PORTEFEUILLE DES SICAV ET FCP

Variation de la valeur du portefeuille des SICAV ET FCP

Valeur du portefeuille / Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	56 988	68 559
Acquisition de l'exercice	-	-
Cession de l'exercice (en prix de vente)	69 450	
Reprises de provisions sur titres cédés	-	-
Plus-values sur cessions de titres :		
- détenus au début de l'exercice	12 462	
- acquis dans l'exercice	-	-
Variation de la provision pour dépréciation du portefeuille	-	-
Autres variations de plus-values latentes :		
- sur titres acquis dans l'exercice		
- sur titres acquis antérieurement		- 68 559
		-
Autres mouvements comptables (à préciser)	-	
Montant à la clôture de l'exercice	**-**	**-**

10.0.Tableau de passage du Résultat comptable au Résultat à affecter par les financeurs

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2015	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2015 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	60 730,00 €	2 000,00 €	- 16 553,45 €		46 176,55 €
MP	467,96 €	4 298,60 €	- 4 313,86 €		452,70 €
FA					- €
ALT	25 594,30 €				25 594,30 €
AVDL	7 613,39 €				7 613,39 €
LHSS	40 084,07 €		1 395,73 €		41 479,80 €
AAVA	6 065,54 €				6 065,54 €
SIEGE	702,85 €				702,85 €
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	141 258,11	6 298,60	- 19 471,58		128 085,13

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2014	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2014 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	40 238,93 €	2 000,00 €	13 130,95 €		55 369,88
MP	25 519,32 €	4 620,50 €	8 260,48 €		38 400,30
FA	1,00				1,00
ALT	13 573,00				13 573,00
AVDL	- 3 831,12				- 3 831,12
LHSS	7 965,60 €		- 351,77 €		7 613,83
AAVA	13 784,67				13 784,67
SIEGE	1 848,76				1 848,76
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	99 100,16	6 620,50	21 039,66		126 760,32

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2013	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2013 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	30 148,76 €		- 6 981,91 €		23 166,85
MP	- 3 976,44 €		- 2 524,96 €	10 800,00 €	4 298,60
FA	1,84				1,84
ALT	3 397,73				3 397,73
AVDL	458,74				458,74
LHSS	4 916,09 €		126,70 €		5 042,79
AAVA	2 873,48				2 873,48
SIEGE	7 580,83				7 580,83
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	45 401,03	-	- 9 380,17		46 820,86

10.0.Tableau de passage du Résultat comptable au Résultat à affecter par les financeurs

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2012	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2012 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	31 367,35 €	3 543,66 €	7 446,50 €		42 357,51
MP	3 653,18 €	4 000,00 €	574,46 €		8 227,64
FA	10 817,77				10 817,77
ALT	6 558,51				6 558,51
AVDL	161,25				161,25
LHSS	2 304,77 €		606,86 €		2 911,63
AAVA	2 478,09				2 478,09
SIEGE	763,11				763,11
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**58 104,03**	**7 543,66**	**8 627,82**		**74 275,51**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2011	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2011 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	- 1 158,30		2 275,28		1 116,98
MP	- 7 854,75	4 062,11	- 827,86		- 4 620,50
FA	7 685,64				7 685,64
ALT	10 359,16				10 359,16
LHSS	1 330,37		2 671,56		4 001,93
AAVA	- 4 383,16				- 4 383,16
SIEGE	1 976,63				1 976,63
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**7 955,59**	**4 062,11**	**4 118,98**		**16 136,68**

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2010	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	AJUST RESULTAT PAR FINANCEUR	RESULTAT 2010 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	11 605,53				11 605,53
MP	19 654,51				19 654,51
FA	24 123,94				24 123,94
ALT	43 008,44				43 008,44
LHSS	3 851,97				3 851,97
AAVA	- 2 241,82				- 2 241,82
SIEGE	2 454,37				2 454,37
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	**102 456,94**	**-**	**-**		**102 456,94**