

Association ROUE DE SECOURS

13 RUE CHARLES KRUG

25000 BESANCON

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

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail bilan	5 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 12
- Annexe	13 à 17

SOTEXO

8 rue du Chalet d'Arguel

25720 PUGEY

03 81 57 39 39

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2014 12			Exercice N-1 31/12/2013 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 877	3 877					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions	10 171	5 882	4 289	5 343	1 054	19.73	
	Installations techniques Matériel et outillage	2 649	2 649					
	Autres immobilisations corporelles	74 585	63 164	11 421	11 902	481	4.05	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	2 600		2 600	2 600				
TOTAL I	93 882	75 573	18 310	19 845	1 535	7.74		
Comptes de liaison								
TOTAL II								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	16 812		16 812	19 236	2 424	12.60	
	Autres créances	140 419		140 419	128 866	11 553	8.97	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	118 959		118 959	104 170	14 788	14.20		
Charges constatées d'avance (3)	4 256		4 256	116	4 140	NS		
TOTAL III	280 445		280 445	252 388	28 057	11.12		
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	374 327	75 573	298 755	272 233	26 522	9.74		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	42 410		42 410			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	133 939		133 939			
	Report à nouveau	1 852				1 852	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	20 944		1 852		19 092	NS
	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	11 323		10 184		1 139	11.19	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	164 876		184 681		19 805	10.72
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	6 102				6 102	
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	6 102				6 102	
DETTES (I)	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	23 668		14 196		9 472	66.72
	Dettes fiscales et sociales	44 189		45 256		1 067	2.36
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			600		600	100.00
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	59 920		27 500		32 420
TOTAL IV		127 777		87 552		40 225	45.94
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	298 755		272 233		26 522	9.74

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

67 857

60 052

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	72 852		73 225		373	0.51
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	247 766		229 730		18 036	7.85
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	7 014		4 422		2 592	58.62
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	109		1 163		1 054	90.59
TOTAL I	327 742		308 541		19 201	6.22
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
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	121 887		111 145		10 742	9.66
Impôts, taxes et versements assimilés	2 946		5 361		2 415	45.04
Salaires et traitements	163 153		147 608		15 545	10.53
Charges sociales	47 297		41 733		5 564	13.33
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 480		11 549		1 069	9.26
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	6 102				6 102	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2 087		821		1 266	154.24
TOTAL II	353 951		318 217		35 735	11.23
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	26 210		9 676		16 534	170.87
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
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	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	437		703		265	37.75
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	437		703		265	37.75
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	437		703		265	37.75
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	25 772		8 973		16 799	187.21
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 780		1 780	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 011		8 545		1 534	17.96
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	7 011		10 326		3 315	32.10
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 065		3 204		1 139	35.56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	118				118	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	2 183		3 204		1 021	31.87
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 828		7 122		2 293	32.20
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	335 190		319 569		15 621	4.89
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	356 134		321 421		34 714	10.80
SOLDE INTERMEDIAIRE	20 944		1 852		19 092	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	20 944		1 852		19 092	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	3 877		3 877			
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	3 877		3 877			
CONSTRUCTIONS	4 289		5 343		1 054	19.73
21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS	3 109		3 109			
21350100 AAI DES CONSTRUCTIONS MTB	7 061		7 061			
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	547		199		348	174.53
28135010 AMORT AAI CONSTRUCTION MBT	5 335		4 629		706	15.25
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	1 495		1 495			
21540100 MATERIEL MONTBELIARD	1 154		1 154			
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	1 495		1 495			
28154010 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL MBT	1 154		1 154			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 421		11 902		481	4.05
21820000 MATERIEL TRANSPORT BN	46 690		43 688		3 003	6.87
21820100 MATERIEL TRANSPORT MTB	17 980		19 832		1 852	9.34
21820200 MATERIEL TRANSPORT BELFOR	6 824		9 098		2 274	24.99
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	3 091		3 091			
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	36 365		35 204		1 161	3.30
28182010 AMORT MATERIEL TRANSPORT MBT	16 884		17 660		776	4.39
28182020 AMORT MATERIEL TRANSPORT BFT	6 824		7 851		1 027	13.08
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	3 091		3 091			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 600		2 600			
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	2 600		2 600			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 310		19 845		1 535	7.74
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	16 812		19 236		2 424	12.60
41102000 CLIENTS	9 500		4 967		4 533	91.27
41199999	7 312		14 269		6 957	48.76
AUTRES CREANCES	140 419		128 866		11 553	8.97
40102000 FOURNISSEURS	711		2 538		1 827	72.00
42102000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL			508		508	100.00
43870000 SUBROGATION	971				971	
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	133 485		111 177		22 308	20.07
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	5 252		14 643		9 391	64.13
DISPONIBILITES	118 959		104 170		14 788	14.20
51200000 BPFC	16 618		17 530		912	5.20
51230000 COMPTE EPARGNE	73 973		86 226		12 253	14.21
51235000 LIVRETBPFC 32323280571	27 118				27 118	
53100000 CAISSE CENTRALE	297		69		228	332.32
53105000 CAISSE BESANCON	234		128		106	82.97
53110000 CAISSE MONTBELIARD	719		218		501	230.03
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 256		116		4 140	NS
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	4 256		116		4 140	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	42 410		42 410			
10250000 DONAT° D'ACTIFS IMMOBILIS	10 742		10 742			
10260000 SUBV INVNT SANS DT REPRISE	31 668		31 668			
AUTRES RESERVES	133 939		133 939			
10680000 AUTRES RESERVES	133 939		133 939			
REPORT A NOUVEAU	1 852		1 852		1 852	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	1 852		1 852		1 852	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	20 944		1 852		19 092	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	11 323		10 184		1 139	11.19
13113000 SUBV IT PLIE MTB	2 500		2 500			
13114000 SUBV IT CAPM MTB	7 500		7 500			
13122000 SUBV IT MDE PMA	7 596		7 596			
13123000 SUBV IT CG25 PF	4 700		4 700			
13124000 SUBV IT VILLE BN	1 500		1 500			
13125000 SUBV CG DOUBS	3 358		3 358			
13126000 SUBV IT ERDF FC	4 047		4 047			
13127000 SUBV IT REUNICA	7 000				7 000	
13900000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	26 879		21 018		5 861	27.89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	164 876		184 681		19 805	10.72
PROVISIONS POUR RISQUES	6 102				6 102	
15180000 PROVISION POUR RISQUE	6 102				6 102	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	6 102				6 102	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	23 668		14 196		9 472	66.72
40102000 FOURNISSEURS	10 415		7 165		3 251	45.37
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	13 252		7 031		6 221	88.47
DETTES FISCALES ET SOCIALES	44 189		45 256		1 067	2.36
42102000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	707				707	
42700000 SAISIE ARRET			30		30	100.00
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	10 120		12 026		1 905	15.85
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	5 400		2 925		2 475	84.62
43100000 URSSAF	14 737		13 923		814	5.85
43702000 RETRAITE CHORUM	3 861		4 315		454	10.52
43705000 MUTUELLE	312				312	
43706000 PREVOYANCE MUTUALITE	290		309		18	5.91
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 735		5 312		577	10.86
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 080		1 652		572	34.62
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 946		4 765		1 819	38.17
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES			600		600	100.00
40400000 FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS			600		600	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	59 920		27 500		32 420	117.89
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	59 920		27 500		32 420	117.89

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	72 852		73 225		373	0.51
70600000 PRESTATIONS BESANCON	13 825		10 875		2 949	27.12
70600100 PRESTATIONS BN INTERIM	3 466		5 003		1 537	30.72
70605000 PRESTATIONS PONTARLIER	896		1 324		428	32.35
70606000 PRESTATION MONTBELIARD	15 627		3 328		12 299	369.56
70606100 PRESTATIONS MBT INTERIM	923		2 438		1 515	62.13
70607000 PRESTATIONS BELFORT	1 127		1 571		444	28.24
70607100 PRESTATIONS BELFORT INTERIM			480		480	100.00
70611000 FASTT BESANCON	6 880		6 864		16	0.23
70616000 FASTT MONTBELIARD	3 584		2 704		880	32.54
70617000 FASTT BELFORT	1 920		336		1 584	471.43
70620000 CONVENTION RDS 39	6 000		12 000		6 000	50.00
70625000 PRESTATIONS AUTO PARTAGE	90		333		243	72.97
70630000 PRESTATIONS DEMENAGEMENT	4 048		2 370		1 678	70.79
70635500 PRESTATIONS PF BN	575		398		177	44.47
70636000 PRESTATION PF MBT	3 480		5 300		1 820	34.34
70640000 PRESTATION CONSEIL REGIONAL	700		533		167	31.33
70645000 PRESTATIONS TOOWUP			4 759		4 759	100.00
70650000 PRESTATIONS FARE	9 212		12 609		3 397	26.94
70660000 PRESTATIONS DIVERS	500				500	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	247 766		229 730		18 036	7.85
74410000 SUBV CG DOUBS FONDS CAUT°			248		248	100.00
74420000 SUBV C VILLE BES.VILLE	11 000		11 000			
74420500 SUBV CV VILLE BN ETAT PF	4 000		4 000			
74421000 SUBV CG AUTO PARTAGE	1 500		1 500			
74422000 SUBV CG25 PF	26 500		26 500			
74425000 SUBV PLIE CAGB FSE	17 500		33 327		15 827	47.49
74429000 SUBV CG25 DEMENAGEMENT	8 600		8 600			
74430000 SUBV CG DOUBS	17 000		16 752		248	1.48
74431000 SUBV C VILLE PONT. ETAT	2 000		2 000			
74432000 SUBV C VILLE PONT. VILLE	2 500		2 500			
74435000 SUBV PLIE PMA FSE	7 838		28 500		20 663	72.50
74435100 SUBV MDE PMA	6 413				6 413	
74435200 SUBV PMA LOC MTB	7 838				7 838	
74435500 SUBV CIUCS PMA PF	5 700		6 000		300	5.00
74436000 SUBV CIUCS ETAT PF	8 750		8 750			
74437000 SUBV CG 90	1 250		5 000		3 750	75.00
74438000 SUBV PLIE 90 FSE	10 000		8 000		2 000	25.00
74440000 SUBV.C VILLE BES. ETAT	14 000		14 000			
74441000 SUBV. LACSE BP	2 500				2 500	
74442000 SUBV CR BP	1 021				1 021	
74443000 SUBV CUCS BP	2 500				2 500	
74445000 SUBVENTION MACIF BP	3 000				3 000	
74446000 SUBV CAF DEMENAGEMENT	2 000		2 500		500	20.00
74447000 SUBV CCAS BN DEMENAGEMENT	3 500		3 500			
74448000 SUBV CCAS BN AUTO PARTAGE	2 500		3 000		500	16.67
74449000 CONV POLE EMPLOI	30 000				30 000	
74450100 MECENAT FONDATION PSA	4 015				4 015	
74451000 ASP CAF REMUNERATIONS	35 595		33 453		2 142	6.40
74452000 C.REG FC EMPLOI TREMLIN	850		2 483		1 633	65.77
74453000 CAF REMUNERATION	7 897		8 117		220	2.71

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	7 014		4 422		2 592	58.62
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	7 014		4 422		2 592	58.62
AUTRES PRODUITS	109		1 163		1 054	90.59
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	109		1 163		1 054	90.59
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	327 742		308 541		19 201	6.22
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	121 887		111 145		10 742	9.66
60603000 GDF	963		398		564	141.72
60604000 CARBURANT	3 008		3 188		180	5.66
60610000 EAU ELECTRICITE	3 167		3 081		86	2.79
60630000 PETIT MATERIEL	4 248		4 151		97	2.33
60635000 ACHAT PIECES CYCLOS	6 250		7 045		795	11.29
60635100 ACHATS PIECES CYCLOS MTB	2 864		1 873		991	52.94
60635200 ACHATS PIECES BFT	1 724		861		863	100.28
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	1 754		1 543		211	13.68
60640100 FOURNITURES ADMINI. MTB	563		131		433	331.47
61100000 SOUS TRAITANCE / DEMENAGT	13 306		12 406		900	7.25
61101000 SOUS-TRAITANCE AUTO CITE	1 420		1 891		471	24.89
61102000 SOUS TRAITANCE PF	821		3 372		2 551	75.65
61103000 SOUS TRAITANCE PF MBT	2 520		850		1 670	196.47
61104000 SOUS TRAITANCE BP	1 656				1 656	
61105000 SOUS-TRAITANCE 90	600		1 300		700	53.85
61310000 LOC TELESURVEILLANCE	829		1 144		314	27.48
61310100 TELESURVEILLANCE MTB	660		720		60	8.33
61310200 LOCATION COPIEUR	965		962		3	0.31
61315000 LOCATION PARTNER	3 536		3 439		97	2.81
61315100 LOCATION PARTNERS MTB	3 458		3 159		298	9.45
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 371		11 951		420	3.51
61320100 LOCATIONS IMMOBILIERE MTB	4 416		4 447		31	0.70
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE			447		447	100.00
61520000 ENTR./BIENS IMMOBILIERS	681		844		163	19.37
61520100 ENTRETIEN IMMOBILIER MTB	472		52		420	811.88
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	735		1 104		369	33.44
61550100 ENTRETIEN ET REPARAT. MTB			152		152	100.00
61560000 MAINTENANCE	78				78	
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	14 011		16 809		2 797	16.64
61810000 DOCUMENTATION	307				307	
62100000 STAGIAIRES	523				523	
62260000 HONORAIRES COMPTABILITE	14 004		7 988		6 016	75.32
62300000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	489		286		203	70.99
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 622		6 776		154	2.27
62570000 RECEPTION	261		440		180	40.81
62610000 AFFRANCHISSEMENT	782		872		89	10.26
62620000 TELEPHONE ET FIXE BN	3 129		2 649		480	18.14
62630000 TELEPHONE ET FIXE MBT	1 422		1 539		117	7.59
62750000 FRAIS/ EFFETS (COMMISS°)	103		92		11	11.85
62810000 COTISATIONS	575		560		15	2.68
62820000 FORMATIONS	6 594		2 624		3 970	151.30
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 946		5 361		2 415	45.04
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES			2 653		2 653	100.00
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 946		2 517		429	17.06
63500000 AUTR.IMP.TAXES (IMPOTS)			191		191	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	163	153	147	608	15 545	10.53
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	162	583	143	472	19 111	13.32
64115000 PRIMES AU PERSONNEL	2	475	592		1 883	318.10
64120000 CONGES PAYES PROVISIONNES	1	905	3	544	5 449	153.77
CHARGES SOCIALES	47	297	41	733	5 564	13.33
64510000 COTIS URSSAF	35	389	28	682	6 708	23.39
64560000 COTIS PREVOYANCE	748		700		48	6.85
64570000 MUTUELLE PRISMA	1	609	1	015	594	58.52
64580000 COTIS RETRAITE	9	923	8	911	1 012	11.35
64581000 CHG SOCIALES/CP PROV	577		1	475	2 051	139.11
64585000 AUTRES CHARGES SOCIALES	572		270		842	312.21
64750000 MEDECINE DU W, PHARMACIE	776		681		96	14.08
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10	480	11	549	1 069	9.26
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	10	480	11	549	1 069	9.26
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6	102			6 102	
68158000 PROVISION POUR RISQUE	6	102			6 102	
AUTRES CHARGES	2	087	821		1 266	154.24
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOURV	1	631			1 631	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	456		821		365	44.45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	353	951	318	217	35 735	11.23
RESULTAT D'EXPLOITATION	26	210	9	676	16 534	170.87
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	437		703		265	37.75
76000000 PRODUITS FINANCIERS	437		703		265	37.75
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	437		703		265	37.75
RESULTAT FINANCIER	437		703		265	37.75
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	25	772	8	973	16 799	187.21
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			1	780	1 780	100.00
77200000 PRODUITS ANTERIEUR			1	780	1 780	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7	011	8	545	1 534	17.96
77520000 PRODUITS CES.IMM.CORPOREL	1	150			1 150	
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	5	861	8	545	2 684	31.41
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7	011	10	326	3 315	32.10
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2	065	3	204	1 139	35.56
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION			1	862	1 862	100.00
67200000 CHARGES EXCEPT S/ EXERCICE ANT	2	065	1	342	723	53.89
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	118				118	
67500000 ELEMENTS D'ACTIF CEDES	118				118	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Suite aux actions menées par l'association, la structure a bénéficiée de subvention PLIE de Belfort.

Après contrôle, les subventions remplissent les conditions d'octroi mais n'ont toujours pas fait l'objet de versement.

Une provision pour risque de non perception d'un montant de 6101.50€ a été comptabilisée représentant 50% du montant des subventions attribuées au titre des années 2010 et 2011.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 877		
TOTAL	3 877		
Installations générales agencements aménagements des constructions	10 171		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 649		
Matériel de transport	72 617		9 063
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 091		
TOTAL	88 528		9 063
Prêts, autres immobilisations financières	2 600		
TOTAL	2 600		
TOTAL GENERAL	95 005		9 063

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 877	3 877
TOTAL			3 877	3 877
Installations générales agencements aménagements constr.			10 171	10 171
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 649	2 649
Matériel de transport		10 186	71 494	71 494
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 091	3 091
TOTAL		10 186	87 405	87 405
Prêts, autres immobilisations financières			2 600	2 600
TOTAL			2 600	2 600
TOTAL GENERAL		10 186	93 882	93 882

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 877			3 877
TOTAL	3 877			3 877
Installations générales agencements aménagements constr.	4 828	1 054		5 882
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 649			2 649
Matériel de transport	60 715	9 427	10 068	60 073
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 091			3 091
TOTAL	71 283	10 480	10 068	71 695
TOTAL GENERAL	75 160	10 480	10 068	75 573

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 054				
Matériel de transport	9 427				
TOTAL	10 480				
TOTAL GENERAL	10 480				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	42 410				42 410
Réserves :					
Autres réserves	133 939				133 939
Report à nouveau			1 852	3 703	1 852
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 852	17 422		1 670	20 944
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	10 184		28 018	26 879	11 323
Provisions réglementées					
TOTAL I	184 681	17 422	29 869	32 252	164 876

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		6 102			6 102
TOTAL		6 102			6 102
TOTAL GENERAL		6 102			6 102
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 102			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 600	2 600	
Autres créances clients	16 812	16 812	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	971	971	
Divers état et autres collectivités publiques	133 485	133 485	
Débiteurs divers	5 963	5 963	
Charges constatées d'avance	4 256	4 256	
TOTAL	164 086	164 086	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	23 668	23 668		
Personnel et comptes rattachés	16 227	16 227		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 016	25 016		
Autres impôts taxes et assimilés	2 946	2 946		
Produits constatés d'avance	59 920	59 920		
TOTAL	127 777	127 777		

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	139 708
Total	139 708

- Subventions : 133 485€
- Prestations à recevoir : 6 223€

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 252
Dettes fiscales et sociales	24 282
Total	37 534

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 256
Total	4 256
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	59 920
Total	59 920

Subventions d'équipement

Les subventions utilisées pour le financement des investissements sont comptabilisées dans le compte n° 131 "Subvention d'investissement".

Ces subventions sont reprises au compte de résultat en fonction de l'amortissement des biens d'équipements en produits exceptionnels pour un montant de 5 861€.

Le poste subvention d'équipement, après déduction des reprises pour l'exercice et les exercices antérieurs, s'élève à 11 323 € au 31/12/2014.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Depuis la loi du 23 mai 2006, les associations dont le budget est supérieur à 150 000€ et qui reçoivent plus de 50 000€ de subventions publiques doivent communiquer la rémunération des dirigeants cadres.

Les membres du bureau ne sont pas rémunérés et assument leur fonction bénévolement.

Quant au cadre ayant des pouvoirs de direction, la rémunération brute s'est élevée à 39 071 € pour l'exercice.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	4	
Ouvriers	3	
Total	9	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2014, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 417 heures.

