

COMPTES ANNUELS

2013

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

ASS LABOMEDIA
108 RUE DE BOURGOGNE
45000 ORLEANS

Siret : 43040244600016
www.labomedia.org
infos@labomedia.org

SAFREC

600 rue de la Juine BP 314

45163 OLIVET CEDEX

Tél. 02 38 76 06 00

Fax. 02 38 63 04 50

Courriel. safrec@safrec.fr

Web. www.safrec.fr

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	15
Autres informations	16
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	22
3. Autres informations	25
Liste simplifiée des immobilisations	26

COMPTES ANNUELS

2013

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Comptes annuels

SAFREC

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectués une mission de présentation des comptes annuels de l'association LABOMEDIA relatifs à l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	118 025
Total des ressources	95 591
Résultat net comptable (Excédent)	8 737

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à OLIVET

Le 28/03/2014

OLIVIER NEHAUME
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 043	1 010	33	86
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	16 371	14 292	2 079	311
Autres immobilisations corporelles	35 993	30 123	5 870	9 755
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	50		50	50
TIAP & autres titres immobilisés	61		61	61
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	53 519	45 425	8 094	10 262
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	16 667		16 667	15 104
Autres créances	35 567		35 567	37 150
Divers				
Valeurs mobilières de placement	137		137	137
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	57 560		57 560	57 344
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	109 931		109 931	109 735
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	163 449	45 425	118 025	119 997

Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	76 128	
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		28 515
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 737	47 613
Subventions d'investissement	72	581
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	84 937	76 708
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		13 500
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		13 500
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 185	7 256
Dettes fiscales et sociales	26 102	12 858
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	800	800
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		8 875
DETTES	33 088	29 789
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	118 025	119 997

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	82 091	42.61	80 035	36.58	2 055	2.57
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	110 556	57.39	138 745	63.42	-28 190	-20.32
Reprises et Transferts de charge	1 910	0.99	3 344	1.53	-1 434	-42.89
Cotisations						
Autres produits	3		10		-7	-66.90
Produits d'exploitation	194 560	100.99	222 135	101.53	-27 576	-12.41
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exte	54 549	28.32	73 316	33.51	-18 767	-25.60
Impôts et taxes	3 664	1.90	1 237	0.57	2 427	196.12
Salaires et Traitements	107 800	55.96	75 876	34.68	31 924	42.07
Charges sociales	30 741	15.96	26 678	12.19	4 063	15.23
Amortissements et provisions	4 215	2.19	2 665	1.22	1 550	58.16
Autres charges	19	0.01	20	0.01	-1	-6.16
Charges d'exploitation	200 988	104.33	179 792	82.18	21 196	11.79
RESULTAT D'EXPLOITATION	-6 428	-3.34	42 343	19.35	-48 771	-115.18
Opérations faites en commun						
Produits financiers	333	0.17	181	0.08	152	83.75
Charges financières						
Résultat financier	333	0.17	181	0.08	152	83.75
RESULTAT COURANT	-6 095	-3.16	42 524	19.44	-48 620	-114.33
Produits exceptionnels	2 436	1.26	3 822	1.75	-1 386	-36.27
Charges exceptionnelles	1 104	0.57	2 234	1.02	-1 130	-50.58
Résultat exceptionnel	1 332	0.69	1 588	0.73	-256	-16.14
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	13 500	7.01	3 500	1.60	10 000	285.71
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	8 737	4.54	47 613	21.76	-38 876	-81.65

COMPTES ANNUELS

2013

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Annexe

SAFREC

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LABOMEDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 118 025 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 8 737 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/03/2014 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 043			1 043
Immobilisations incorporelles	1 043			1 043
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 325	2 046		16 371
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	35 993			35 993
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	50 318	2 046		52 364
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	50			50
- Autres titres immobilisés	61			61
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	111			111
ACTIF IMMOBILISE	51 472	2 046		53 519

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 046		2 046
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 046		2 046
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	957	53		1 010
Immobilisations incorporelles	957	53		1 010
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 014	278		14 292
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 238	3 884		30 123
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	40 252	4 162		44 415
ACTIF IMMOBILISE	41 210	4 215		45 425

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 52 233 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	16 667	16 667	
Autres	35 567	35 567	
Charges constatées d'avance			
Total	52 233	52 233	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
SUBVENTIONS A RECEVOIR	35 567
Total	35 567

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 33 088 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 185	6 185		
Dettes fiscales et sociales	26 102	26 102		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	800	800		
Produits constatés d'avance				
Total	33 088	33 088		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
DETTES PROV.CONG.A PAYER	7 528
CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	1 988
ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	84
ETAT CHARGES A PAYER	3 464
Total	13 064

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice A - B + C
ACTION MINISTERE W	15 000	13 500	13 500		
Total	15 000	13 500	13 500		

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Le montant global des rémunérations versées aux trois plus hauts dirigeants les mieux rémunérés n'a pas été renseigné car il s'agit de bénévoles et ils ne touchent pas de rémunérations.

COMPTES ANNUELS

2013

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Détail des comptes

SAFREC

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205030 - LOGICIELS ECM	1 043.38		1 043.38	1 043.38
280503 - AMT LOGICIELS ECM		1 010.04	-1 010.04	-957.20
	1 043.38	1 010.04	33.34	86.18
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215400 - MATERIEL INDUSTRIEL	2 046.46		2 046.46	
215410 - MATERIEL ULTIMEDIA	1 802.87		1 802.87	1 802.87
215430 - MATERIEL ECM	457.35		457.35	457.35
215470 - MATERIEL EPN	7 155.39		7 155.39	7 155.39
215700 - AGENCEMENT MAT OUTILLAG	4 909.24		4 909.24	4 909.24
281540 - AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		39.66	-39.66	
281541 - AMORT MAT ULTIMEDIA		1 802.87	-1 802.87	-1 802.87
281543 - AMORT MAT ECM		457.35	-457.35	-457.35
281547 - AMORT MAT EPN		7 155.39	-7 155.39	-7 155.39
281548 - AMORT AGENC. MAT. OUT.		4 836.84	-4 836.84	-4 598.53
	16 371.31	14 292.11	2 079.20	310.71
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQU	35 992.88		35 992.88	35 992.88
281830 - AMORT MAT.BUR ET INFORMA		30 122.56	-30 122.56	-26 238.35
	35 992.88	30 122.56	5 870.32	9 754.53
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION	50.00		50.00	50.00
	50.00		50.00	50.00
TIAP & autres titres immobilisés				
271100 - ACTIONS	61.00		61.00	61.00
	61.00		61.00	61.00
ACTIF IMMOBILISE	53 518.57	45 424.71	8 093.86	10 262.42
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411100 - CLIENTS	16 666.74		16 666.74	15 104.08
	16 666.74		16 666.74	15 104.08
Autres créances				
468700 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	35 566.67		35 566.67	37 150.00
	35 566.67		35 566.67	37 150.00
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - AUTRES VALEURS MOBILIERE	137.25		137.25	137.25
	137.25		137.25	137.25
Disponibilités				
512001 - CRDT COOPERATIF	14 400.16		14 400.16	16 529.27
512004 - BCFC LIVRET	43 094.47		43 094.47	40 764.89
531000 - CAISSE CREDO	65.39		65.39	49.51
	57 560.02		57 560.02	57 343.67

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF CIRCULANT	109 930.68		109 930.68	109 735.00
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	163 449.25	45 424.71	118 024.54	119 997.42

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - FONDS ASSOCIATIF	76 127.65	
	76 127.65	
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU (CREDIT)		28 514.95
		28 514.95
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 736.66	47 612.70
Subventions d'investissement		
131210 - SUB - REGION - ULTIMEDIA	4 730.00	4 730.00
131220 - SUBVENTION MAIRIE EPN	8 412.00	8 412.00
131240 - SUBVENTION AGEFIPH	1 810.00	1 810.00
139210 - SUB INSCR. CR-REGION-ULTI	-4 730.00	-4 474.22
139220 - SUB INSCR. CR MAIRIE	-8 412.00	-8 340.36
139240 - SUBV INSC AGEFIPH	-1 737.60	-1 556.60
	72.40	580.82
FONDS PROPRES	84 936.71	76 708.47
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
194000 - FONDS DEDIES		13 500.00
		13 500.00
FONDS DEDIES		13 500.00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	6 185.46	7 255.72
	6 185.46	7 255.72
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL REMUNERAT.DUES	23.03	23.03
421100 - CACHETS INTERMITTENTS		301.53
428200 - DETTES PROV.CONG.A PAYER	7 527.59	1 705.11
431000 - SECURITE SOCIALE	10 221.00	7 201.00
437200 - RETRAITE MEDERIC	2 533.67	1 711.67
437300 - PREVOYANCE	261.00	192.16
438200 - CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	1 988.11	497.27
438600 - ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	83.72	49.08
448600 - ETAT CHARGES A PAYER	3 464.25	1 177.38
	26 102.37	12 858.23
Autres dettes		
467100 - CREDITEURS DIVERS	800.00	800.00
	800.00	800.00
Produits constatés d'avance		
487000 - PRODUITS CONSTATES AVANCE		8 875.00
		8 875.00
DETTES	33 087.83	29 788.95
ECARTS DE CONVERSION		

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
TOTAL DU PASSIF	118 024.54	119 997.42

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
705000 - ETUDES			1 017.00	0.46	-1 017.00	-100.00
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	44 801.33	23.26	45 298.10	20.70	-496.77	-1.10
706110 - ATELIERS PERISCOLAIRES			1 000.00	0.46	-1 000.00	-100.00
706120 - ATELIERS HORS ET DANS MU	5 919.20	3.07	5 050.00	2.31	869.20	17.21
706130 - FORMATIONS PROFESSIONNE	7 095.00	3.68	3 125.00	1.43	3 970.00	127.04
706200 - CREATION INSTALLATION	23 553.10	12.23	23 624.37	10.80	-71.27	-0.30
708100 - ADHESIONS	662.00	0.34	555.00	0.25	107.00	19.28
708300 - LOCATIONS DIVERSES	60.00	0.03	366.00	0.17	-306.00	-83.61
	82 090.63	42.61	80 035.47	36.58	2 055.16	2.57
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741000 - SUBV CAF			600.00	0.27	-600.00	-100.00
741100 - SUBV DIVERSES			28 563.22	13.06	-28 563.22	-100.00
742000 - SUBV REGION CENTRE	69 848.57	36.26	62 375.00	28.51	7 473.57	11.98
742200 - SUBV DRAC	25 600.00	13.29	34 350.00	15.70	-8 750.00	-25.47
744000 - SUBV DRJS	7 107.00	3.69	8 107.00	3.71	-1 000.00	-12.34
746000 - SUBV VILLE ORLEANS	8 000.00	4.15	4 750.00	2.17	3 250.00	68.42
	110 555.57	57.39	138 745.22	63.42	-28 189.65	-20.32
Reprises et Transferts de charge						
791000 - TRANSFERT DE CH CNASEA	1 910.00	0.99	2 434.17	1.11	-524.17	-21.53
791200 - AUTRES TRANSFERTS DE CHA			910.30	0.42	-910.30	-100.00
	1 910.00	0.99	3 344.47	1.53	-1 434.47	-42.89
Cotisations						
Autres produits						
758000 - PDTS DIVERS DE GESTION	3.38		10.21		-6.83	-66.90
	3.38		10.21		-6.83	-66.90
Produits d'exploitation	194 559.58	100.99	222 135.37	101.53	-27 575.79	-12.41
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exte						
604000 - ETUDES PREST.SERVICES	14 608.63	7.58	32 863.82	15.02	-18 255.19	-55.55
606300 - FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP	4 777.73	2.48	6 645.30	3.04	-1 867.57	-28.10
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	690.72	0.36	427.01	0.20	263.71	61.76
606500 - ACHATS SPECIAUX			100.00	0.05	-100.00	-100.00
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	2 940.30	1.53	2 700.60	1.23	239.70	8.88
613500 - LOCATIONS DE MATERIEL	1 409.97	0.73	1 080.44	0.49	329.53	30.50
615600 - MAINTENANCE			206.61	0.09	-206.61	-100.00
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	1 702.61	0.88	1 708.81	0.78	-6.20	-0.36
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	503.86	0.26	120.63	0.06	383.23	317.69
618300 - DOCUMENTATION TECHNIQUE			64.44	0.03	-64.44	-100.00
622600 - HONORAIRES	3 774.24	1.96	5 093.56	2.33	-1 319.32	-25.90
623100 - ANNONCES & INSERTIONS	712.02	0.37	200.00	0.09	512.02	256.01
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS			125.58	0.06	-125.58	-100.00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
623600 - BROCHURES DEPLIANTS	395.08	0.21	1 720.56	0.79	-1 325.48	-77.04
625100 - VOYAGES ET DEPLACTS	14 450.12	7.50	11 313.65	5.17	3 136.47	27.72
625600 - MISSIONS	140.00	0.07			140.00	
625700 - RECEPTIONS	7 276.79	3.78	6 381.03	2.92	895.76	14.04
626000 - TELECOMMUNICATIONS ET FR	593.41	0.31	1 792.78	0.82	-1 199.37	-66.90
627000 - SERVICES BANCAIRES	508.82	0.26	717.34	0.33	-208.52	-29.07
628100 - COTISATIONS	65.00	0.03	54.00	0.02	11.00	20.37
	54 549.30	28.32	73 316.16	33.51	-18 766.86	-25.60
Impôts et taxes						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	1 858.00	0.96			1 858.00	
633300 - FORM.PROFESS.CONTINUE	1 606.25	0.83	1 237.40	0.57	368.85	29.81
635400 - DROITS ENREG.ET TIMBRE	200.00	0.10			200.00	
	3 664.25	1.90	1 237.40	0.57	2 426.85	196.12
Salaires et Traitements						
641000 - REMUNERATION DU PERSONN	101 777.59	52.83	74 044.30	33.84	27 733.29	37.45
641100 - REMUNERATIONS INTERMITTE	200.00	0.10	1 017.34	0.47	-817.34	-80.34
641200 - CONGES PAYES	5 822.48	3.02	814.48	0.37	5 008.00	614.87
	107 800.07	55.96	75 876.12	34.68	31 923.95	42.07
Charges sociales						
645100 - COTIS. A L'URSSAF	19 559.63	10.15	16 094.40	7.36	3 465.23	21.53
645200 - COTIS. RETRAITE	6 333.81	3.29	4 764.91	2.18	1 568.90	32.93
645300 - COTIS. PREVOYANCE	987.04	0.51	734.41	0.34	252.63	34.40
645800 - CHARGES SUR CONGES PAYE	1 490.84	0.77	236.58	0.11	1 254.26	530.16
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	299.00	0.16	194.83	0.09	104.17	53.47
648000 - AUTRES CHARGES PERSONN	2 070.33	1.07	4 652.51	2.13	-2 582.18	-55.50
	30 740.65	15.96	26 677.64	12.19	4 063.01	15.23
Amortissements et provisions						
681110 - DOT.AMT IMMO INCORPORELL	52.84	0.03	52.84	0.02		
681120 - DOT.AMT.IMMO CORPORELL	4 162.18	2.16	2 612.27	1.19	1 549.91	59.33
	4 215.02	2.19	2 665.11	1.22	1 549.91	58.16
Autres charges						
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION	18.59	0.01	19.81	0.01	-1.22	-6.16
	18.59	0.01	19.81	0.01	-1.22	-6.16
Charges d'exploitation	200 987.88	104.33	179 792.24	82.18	21 195.64	11.79
RESULTAT D'EXPLOITATION	-6 428.30	-3.34	42 343.13	19.35	-48 771.43	-115.18
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
761000 - PRODUITS DE PARTICIPATION	3.43		3.84		-0.41	-10.68
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER	329.58	0.17	177.39	0.08	152.19	85.79
	333.01	0.17	181.23	0.08	151.78	83.75
Charges financières						
Résultat financier	333.01	0.17	181.23	0.08	151.78	83.75
RESULTAT COURANT	-6 095.29	-3.16	42 524.36	19.44	-48 619.65	-114.33
Produits exceptionnels						
771000 - PROD.EXCEPT.OP.GESTION	1 927.50	1.00	2 045.50	0.93	-118.00	-5.77
771300 - DONS PERCUS			150.00	0.07	-150.00	-100.00
777000 - QU.PART SUBV.VIRE RESULTA	508.42	0.26	1 626.55	0.74	-1 118.13	-68.74
	2 435.92	1.26	3 822.05	1.75	-1 386.13	-36.27

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles						
671500 - SUBVENTIONS ACCORDEES			1 600.00	0.73	-1 600.00	-100.00
671800 - AUT.CHARG.EXCEPT.OP.GEST	1 103.97	0.57	555.58	0.25	548.39	98.71
675000 - VAL.COMPT.ELEMTS ACT CED			78.13	0.04	-78.13	-100.00
Résultat exceptionnel	1 103.97	0.57	2 233.71	1.02	-1 129.74	-50.58
Impôts sur les bénéfices	1 331.95	0.69	1 588.34	0.73	-256.39	-16.14
Report des ressources non utilisées						
789400 - REPRISE DOTATION FONDS D	13 500.00	7.01	3 500.00	1.60	10 000.00	285.71
Engagements à réaliser	13 500.00	7.01	3 500.00	1.60	10 000.00	285.71
EXCEDENT OU DEFICIT	8 736.66	4.54	47 612.70	21.76	-38 876.04	-81.65

COMPTES ANNUELS

2013

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Autres informations

SAFREC

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205030 LOGICIELS ECM							
000000003	SOLUTION ASSOCIATION CIEL	18/04/06 L 12.00	440.36	354.18	52.84	407.02	33.34
000000082	LOGICIEL CIEL PAYES	14/04/09 L 100.00	603.02	603.02		603.02	
Total du compte 205030			1 043.38	957.20	52.84	1 010.04	33.34
215400 MATERIEL INDUSTRIEL							
000000091	GRAVEUR LASER	22/11/13 L 20.00	642.32		13.92	13.92	628.40
000000092	GRAVEUR FORAGE FRAISAGE	28/11/13 L 20.00	1 404.14		25.74	25.74	1 378.40
Total du compte 215400			2 046.46		39.66	39.66	2 006.80
215410 MATERIEL ULTIMEDIA							
000000009	PROJECTEUR KIT UNIFLOOD	10/01/06 L 33.33	944.87	944.87		944.87	
000000014	2 MICROS MIXEXPERIENCE	24/03/06 L 33.33	858.00	858.00		858.00	
Total du compte 215410			1 802.87	1 802.87		1 802.87	
215430 MATERIEL ECM							
000000023	CONSOLE VIDEO	10/12/02 L 33.33	457.35	457.35		457.35	
Total du compte 215430			457.35	457.35		457.35	
215470 MATERIEL EPN							
000000029	SWITCH ABCYLANE	07/05/03 L 33.33	599.00	599.00		599.00	
000000030	VIDEOPROJECTEUR	09/05/03 L 33.33	2 253.29	2 253.29		2 253.29	
000000036	DIVERS MEUBLES	30/05/03 L 20.00	3 408.00	3 408.00		3 408.00	
000000038	INTERFACE	11/10/03 L 20.00	507.00	507.00		507.00	
000000039	DDE 250GO FAST FIREWIRE	17/10/03 L 20.00	388.10	388.10		388.10	
Total du compte 215470			7 155.39	7 155.39		7 155.39	
215700 AGENCEMENT MAT OUTILLAGE							
000000043	TINSEAU ELECTRICITE	31/03/03 L 10.00	2 316.84	2 259.53	57.31	2 316.84	
000000046	BUREAU + MEUBLE	29/04/03 L 20.00	782.40	782.40		782.40	
000000054	CHAISE SKATE ELEVATRICE	25/05/04 L 10.00	1 810.00	1 556.60	181.00	1 737.60	72.40
Total du compte 215700			4 909.24	4 598.53	238.31	4 836.84	72.40
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE							
000000058	2 ORDINATEURS	02/11/04 L 33.33	5 000.00	5 000.00		5 000.00	
000000060	MATERIEL SONY	19/04/05 L 33.33	700.00	700.00		700.00	
000000074	CAMERA	14/06/05 L 33.33	958.25	958.25		958.25	
000000064	BATTERIE CAMERA	20/06/05 L 33.33	38.54	38.54		38.54	
000000073	HOUSSE CAMERA	30/06/05 L 33.33	154.00	154.00		154.00	
000000066	ENCEINTES	04/07/05 L 33.33	514.00	514.00		514.00	
000000069	TABLE MIXAGE	04/07/05 L 33.33	1 050.00	1 050.00		1 050.00	
000000063	CARTE M ETUI TREPIEDS PIX	06/07/05 L 33.33	871.47	871.47		871.47	
000000061	WEB CAM	13/07/05 L 33.33	25.37	25.37		25.37	
000000070	CAMERA BATTERIE	21/07/05 L 33.33	2 504.52	2 504.52		2 504.52	
000000065	MICRO MIX EXPERIENCE	31/07/05 L 33.33	541.90	541.90		541.90	
000000067	CABLAGE CONNECTIQUE	08/09/05 L 33.33	519.00	519.00		519.00	

Report

Liste simplifiée des immobilisations

218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
000000062	ENCEINTES	22/11/05 L 33.33	89.97	89.97		89.97	
000000072	CARTE FIRE WIRE	27/12/05 L 33.33	84.50	84.50		84.50	
000000068	2 MICROS	31/12/05 L 33.33	858.00	858.00		858.00	
000000077	CAMESCOPE DV PROGRESSIF	26/06/07 L 33.33	3 191.51	3 191.51		3 191.51	
000000078	PANASONIC LUMIX DMC FX12	14/11/07 L 33.33	602.61	602.61		602.61	
000000079	ASUS M2NPV + BOITIER	23/11/07 L 33.33	1 593.95	1 593.95		1 593.95	
000000081	CAMESCOPE DE POINT	07/07/08 L 33.33	2 952.92	2 952.92		2 952.92	
000000084	PC PORTABLE ASUS	08/05/10 L 33.33	999.25	881.74	117.51	999.25	
000000083	ORDINATEURS	11/05/10 L 33.33	2 258.64	1 986.77	271.87	2 258.64	
000000087	ORDI ASUS G51F	15/04/11 L 33.33	650.00	370.74	216.67	587.41	62.59
000000088	ORDI ASUS N53SN	06/07/11 L 33.33	837.20	414.73	279.07	693.80	143.40
000000089	2 VIDEOPROJECTEURS MITSUBISHI	19/11/12 L 33.33	8 379.08	325.85	2 793.02	3 118.87	5 260.21
000000090	MAC MINI	17/12/12 L 33.33	618.20	8.01	206.07	214.08	404.12
Total du compte 218300			35 992.88	26 238.35	3 884.21	30 122.56	5 870.32
261000 TITRES DE PARTICIPATION							
000000086	SARL ARTEFACTS	01/11/10 N	50.00				50.00
Total du compte 261000			50.00				50.00
271100 ACTIONS							
000000085	PARTS CREDIT COOPERATIF	05/10/09 N	61.00				61.00
Total du compte 271100			61.00				61.00
Total de la liste simplifiée			53 518.57	41 209.69	4 215.02	45 424.71	8 093.86
Répartition des dotations économiques					4 215.02	linéaire dégressif variable	