

COMPTES ANNUELS

2014

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

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	21
3. Autres informations	24
Liste simplifiée des immobilisations	25

COMPTES ANNUELS

2014

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

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 01/01/2014 au 31/12/2014.

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

	Montant en euros
Total bilan	121 533
Total des ressources	55 239
Résultat net comptable (Déficit)	-6 174

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 10/09/2015

OLIVIER NEHAUME
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 043	1 043		33
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	16 371	14 774	1 598	2 079
Autres immobilisations corporelles	35 993	33 328	2 665	5 870
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	49 145	4 374	8 094
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	13 510		13 510	16 667
Autres créances	77 524		77 524	35 567
Divers				
Valeurs mobilières de placement	137		137	137
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	25 988		25 988	57 560
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	117 159		117 159	109 931
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	170 678	49 145	121 533	118 025

Bilan

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	84 864	76 128
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-6 174	8 737
Subventions d'investissement		72
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	78 690	84 937
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		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
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	3 672	6 185
Dettes fiscales et sociales	28 920	26 102
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	800	800
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	9 450	
DETTES	42 843	33 088
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	121 533	118 025

Compte de résultat

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	59	0,03			59	
Production vendue	55 180	27,80	82 091	42,61	-26 910	-32,78
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	143 224	72,17	110 556	57,39	32 668	29,55
Reprises et Transferts de charge	2 201	1,11	1 910	0,99	291	15,21
Cotisations						
Autres produits	1		3		-2	-58,58
Produits d'exploitation	200 665	101,11	194 560	100,99	6 105	3,14
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	46 732	23,55	54 549	28,32	-7 817	-14,33
Impôts et taxes	2 277	1,15	3 664	1,90	-1 387	-37,85
Salaires et Traitements	123 108	62,03	107 800	55,96	15 308	14,20
Charges sociales	32 544	16,40	30 741	15,96	1 804	5,87
Amortissements et provisions	3 720	1,87	4 215	2,19	-495	-11,74
Autres charges			19	0,01	-19	-100,00
Charges d'exploitation	208 382	105,00	200 988	104,33	7 394	3,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	-7 717	-3,89	-6 428	-3,34	-1 289	20,05
Opérations faites en commun						
Produits financiers	72	0,04	333	0,17	-261	-78,29
Charges financières						
Résultat financier	72	0,04	333	0,17	-261	-78,29
RESULTAT COURANT	-7 645	-3,85	-6 095	-3,16	-1 550	25,42
Produits exceptionnels	2 547	1,28	2 436	1,26	112	4,58
Charges exceptionnelles	1 077	0,54	1 104	0,57	-27	-2,49
Résultat exceptionnel	1 471	0,74	1 332	0,69	139	10,44
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées			13 500	7,01	-13 500	-100,00
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	-6 174	-3,11	8 737	4,54	-14 911	-170,67

COMPTES ANNUELS

2014

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

Annexe

SAFREC

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LABOMEDIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014, dont le total est de 121 533 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 6 174 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/09/2015 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2014 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.

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	16 371			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	52 364			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	53 519			53 519

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	1 010	33		1 043
Immobilisations incorporelles	1 010	33		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	14 292	482		14 774
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 123	3 205		33 328
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	44 415	3 687		48 101
ACTIF IMMOBILISE	45 425	3 720		49 145

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 91 034 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	13 510	13 510	
Autres	77 524	77 524	
Charges constatées d'avance			
Total	91 034	91 034	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
SUBVENTIONS A RECEVOIR	76 333
Total	76 333

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 42 843 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	3 672	3 672		
Dettes fiscales et sociales	28 920	28 920		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	800	800		
Produits constatés d'avance	9 450	9 450		
Total	42 843	42 843		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
DETTES PROV.CONG.A PAYER	9 506
CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	2 473
ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	88
ETAT CHARGES A PAYER	1 891
Total	13 958

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES AVANCE	9 450		
Total	9 450		

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
Total					

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

2014

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

Détail des comptes

SAFREC

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205030 - LOGICIELS ECM	1 043,38		1 043,38	1 043,38
280503 - AMT LOGICIELS ECM		1 043,38	-1 043,38	-1 010,04
	1 043,38	1 043,38		33,34
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215400 - MATERIEL INDUSTRIEL	2 046,46		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		448,95	-448,95	-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.		4 909,24	-4 909,24	-4 836,84
	16 371,31	14 773,80	1 597,51	2 079,20
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQU	35 992,88		35 992,88	35 992,88
281830 - AMORT MAT.BUR ET INFORMA		33 327,64	-33 327,64	-30 122,56
	35 992,88	33 327,64	2 665,24	5 870,32
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	49 144,82	4 373,75	8 093,86
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411100 - CLIENTS	13 510,00		13 510,00	16 666,74
	13 510,00		13 510,00	16 666,74
Autres créances				
421000 - PERSONNEL REMUNERAT.DU	1 190,91		1 190,91	
468700 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	76 333,34		76 333,34	35 566,67
	77 524,25		77 524,25	35 566,67
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	10 651,66		10 651,66	14 400,16
512004 - BCFC LIVRET	15 074,03		15 074,03	43 094,47
531000 - CAISSE CREDO	262,17		262,17	65,39

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
	25 987,86		25 987,86	57 560,02
ACTIF CIRCULANT	117 159,36		117 159,36	109 930,68
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	170 677,93	49 144,82	121 533,11	118 024,54

Bilan détaillé

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - FONDS ASSOCIATIF	84 864,31	76 127,65
	84 864,31	76 127,65
RESULTAT DE L'EXERCICE	-6 173,85	8 736,66
Subventions d'investissement		
131210 - SUB - REGION - ULTIMEDIA		4 730,00
131220 - SUBVENTION MAIRIE EPN		8 412,00
131240 - SUBVENTION AGEFIPH	1 810,00	1 810,00
139210 - SUB INSCR. CR-REGION-ULTI		-4 730,00
139220 - SUB INSCR. CR MAIRIE		-8 412,00
139240 - SUBV INSC AGEFIPH	-1 810,00	-1 737,60
		72,40
FONDS PROPRES	78 690,46	84 936,71
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	3 672,40	6 185,46
	3 672,40	6 185,46
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL REMUNERAT.DUES		23,03
428200 - DETTES PROV.CONG.A PAYER	9 506,19	7 527,59
431000 - SECURITE SOCIALE	11 497,00	10 221,00
437200 - RETRAITE MEDERIC	3 171,88	2 533,67
437300 - PREVOYANCE	293,00	261,00
438200 - CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	2 472,66	1 988,11
438600 - ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	88,20	83,72
448600 - ETAT CHARGES A PAYER	1 891,32	3 464,25
	28 920,25	26 102,37
Autres dettes		
467100 - CREDITEURS DIVERS	800,00	800,00
	800,00	800,00
Produits constatés d'avance		
487000 - PRODUITS CONSTATES AVANCE	9 450,00	
	9 450,00	
DETTES	42 842,65	33 087,83
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	121 533,11	118 024,54

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
707000 - VENTES DE MARCHANDISES	59,00	0,03			59,00	
	59,00	0,03			59,00	
Production vendue						
705000 - ETUDES	1 125,00	0,57			1 125,00	
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	43 627,53	21,98	44 801,33	23,26	-1 173,80	-2,62
706120 - ATELIERS HORS ET DANS MU	3 824,84	1,93	5 919,20	3,07	-2 094,36	-35,38
706130 - FORMATIONS PROFESSIONNE	3 259,00	1,64	7 095,00	3,68	-3 836,00	-54,07
706200 - CREATION INSTALLATION	2 200,00	1,11	23 553,10	12,23	-21 353,10	-90,66
708100 - ADHESIONS	1 144,00	0,58	662,00	0,34	482,00	72,81
708300 - LOCATIONS DIVERSES			60,00	0,03	-60,00	-100,00
	55 180,37	27,80	82 090,63	42,61	-26 910,26	-32,78
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741100 - SUBV DIVERSES	6 750,00	3,40			6 750,00	
742000 - SUBV REGION CENTRE	87 766,67	44,22	69 848,57	36,26	17 918,10	25,65
742200 - SUBV DRAC	33 600,00	16,93	25 600,00	13,29	8 000,00	31,25
744000 - SUBV DRJS	7 107,00	3,58	7 107,00	3,69		
746000 - SUBV VILLE ORLEANS	8 000,00	4,03	8 000,00	4,15		
	143 223,67	72,17	110 555,57	57,39	32 668,10	29,55
Reprises et Transferts de charge						
791000 - TRANSFERT DE CH CNASEA	2 200,58	1,11	1 910,00	0,99	290,58	15,21
	2 200,58	1,11	1 910,00	0,99	290,58	15,21
Cotisations						
Autres produits						
758000 - PDTS DIVERS DE GESTION	1,40		3,38		-1,98	-58,58
	1,40		3,38		-1,98	-58,58
Produits d'exploitation	200 665,02	101,11	194 559,58	100,99	6 105,44	3,14
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	11 666,58	5,88	14 608,63	7,58	-2 942,05	-20,14
606300 - FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP	4 198,63	2,12	4 777,73	2,48	-579,10	-12,12
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	749,04	0,38	690,72	0,36	58,32	8,44
606800 - AUTRES MATIERES ET FOURNI	528,73	0,27			528,73	
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	3 563,80	1,80	2 940,30	1,53	623,50	21,21
613500 - LOCATIONS DE MATERIEL	240,00	0,12	1 409,97	0,73	-1 169,97	-82,98
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	1 706,76	0,86	1 702,61	0,88	4,15	0,24
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	75,38	0,04	503,86	0,26	-428,48	-85,04
622600 - HONORAIRES	3 014,40	1,52	3 774,24	1,96	-759,84	-20,13
623100 - ANNONCES & INSERTIONS	47,06	0,02	712,02	0,37	-664,96	-93,39
623600 - BROCHURES DEPLIANTS	1 717,86	0,87	395,08	0,21	1 322,78	334,81
625100 - VOYAGES ET DEPLACTS	12 309,43	6,20	14 450,12	7,50	-2 140,69	-14,81
625600 - MISSIONS	150,00	0,08	140,00	0,07	10,00	7,14
625700 - RECEPTIONS	5 599,61	2,82	7 276,79	3,78	-1 677,18	-23,05

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
626000 - TELECOMMUNICATIONS ET FR	721,99	0,36	593,41	0,31	128,58	21,67
627000 - SERVICES BANCAIRES	378,19	0,19	508,82	0,26	-130,63	-25,67
628100 - COTISATIONS	65,00	0,03	65,00	0,03		
	46 732,46	23,55	54 549,30	28,32	-7 816,84	-14,33
Impôts et taxes						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES			1 858,00	0,96	-1 858,00	-100,00
633300 - FORM.PROFESS.CONTINUE	1 891,32	0,95	1 606,25	0,83	285,07	17,75
635400 - DROITS ENREG.ET TIMBRE	386,00	0,19	200,00	0,10	186,00	93,00
	2 277,32	1,15	3 664,25	1,90	-1 386,93	-37,85
Salaires et Traitements						
641000 - REMUNERATION DU PERSONN	120 822,21	60,88	101 777,59	52,83	19 044,62	18,71
641100 - REMUNERATIONS INTERMITTE	307,23	0,15	200,00	0,10	107,23	53,62
641200 - CONGES PAYES	1 978,60	1,00	5 822,48	3,02	-3 843,88	-66,02
	123 108,04	62,03	107 800,07	55,96	15 307,97	14,20
Charges sociales						
645100 - COTIS. A L'URSSAF	22 796,65	11,49	19 559,63	10,15	3 237,02	16,55
645200 - COTIS. RETRAITE	7 490,42	3,77	6 333,81	3,29	1 156,61	18,26
645300 - COTIS. PREVOYANCE	1 140,00	0,57	987,04	0,51	152,96	15,50
645800 - CHARGES SUR CONGES PAYE	764,33	0,39	1 490,84	0,77	-726,51	-48,73
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	352,80	0,18	299,00	0,16	53,80	17,99
648000 - AUTRES CHARGES PERSONN			2 070,33	1,07	-2 070,33	-100,00
	32 544,20	16,40	30 740,65	15,96	1 803,55	5,87
Amortissements et provisions						
681110 - DOT.AMT IMMO INCORPORELL	33,34	0,02	52,84	0,03	-19,50	-36,90
681120 - DOT.AMT.IMMO CORPORELLE	3 686,77	1,86	4 162,18	2,16	-475,41	-11,42
	3 720,11	1,87	4 215,02	2,19	-494,91	-11,74
Autres charges						
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION			18,59	0,01	-18,59	-100,00
			18,59	0,01	-18,59	-100,00
Charges d'exploitation	208 382,13	105,00	200 987,88	104,33	7 394,25	3,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	-7 717,11	-3,89	-6 428,30	-3,34	-1 288,81	20,05
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
761000 - PRODUITS DE PARTICIPATION	72,31	0,04	3,43		68,88	NS
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER			329,58	0,17	-329,58	-100,00
	72,31	0,04	333,01	0,17	-260,70	-78,29
Charges financières						
Résultat financier	72,31	0,04	333,01	0,17	-260,70	-78,29
RESULTAT COURANT	-7 644,80	-3,85	-6 095,29	-3,16	-1 549,51	25,42
Produits exceptionnels						
771000 - PROD.EXCEPT.OP.GESTION	2 475,07	1,25	1 927,50	1,00	547,57	28,41
777000 - QU.PART SUBV.VIRE RESULTA	72,40	0,04	508,42	0,26	-436,02	-85,76
	2 547,47	1,28	2 435,92	1,26	111,55	4,58
Charges exceptionnelles						
671800 - AUT.CHARG.EXCEPT.OP.GEST	1 076,52	0,54	1 103,97	0,57	-27,45	-2,49
	1 076,52	0,54	1 103,97	0,57	-27,45	-2,49
Résultat exceptionnel	1 470,95	0,74	1 331,95	0,69	139,00	10,44

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées 789400 - REPRISE DOTATION FONDS D			13 500,00	7,01	-13 500,00	-100,00
			13 500,00	7,01	-13 500,00	-100,00
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	-6 173,85	-3,11	8 736,66	4,54	-14 910,51	-170,67

COMPTES ANNUELS

2014

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

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	407,02	33,34	440,36	
000000082	LOGICIEL CIEL PAYES	14/04/09	L 100,00	603,02	603,02		603,02	
Total du compte 205030				1 043,38	1 010,04	33,34	1 043,38	
215400 MATERIEL INDUSTRIEL								
000000091	GRAVEUR LASER	22/11/13	L 20,00	642,32	13,92	128,46	142,38	499,94
000000092	GRAVEUR FORAGE FRAISAGE	28/11/13	L 20,00	1 404,14	25,74	280,83	306,57	1 097,57
Total du compte 215400				2 046,46	39,66	409,29	448,95	1 597,51
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	2 316,84		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	1 737,60	72,40	1 810,00	
Total du compte 215700				4 909,24	4 836,84	72,40	4 909,24	
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	



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	999,25		999,25	
000000083	ORDINATEURS	11/05/10 L 33,33	2 258,64	2 258,64		2 258,64	
000000087	ORDI ASUS G51F	15/04/11 L 33,33	650,00	587,41	62,59	650,00	
000000088	ORDI ASUS N53SN	06/07/11 L 33,33	837,20	693,80	143,40	837,20	
000000089	2 VIDEOPROJECTEURS MITSUBISHI	19/11/12 L 33,33	8 379,08	3 118,87	2 793,02	5 911,89	2 467,19
000000090	MAC MINI	17/12/12 L 33,33	618,20	214,08	206,07	420,15	198,05
Total du compte 218300			35 992,88	30 122,56	3 205,08	33 327,64	2 665,24
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	45 424,71	3 720,11	49 144,82	4 373,75
Répartition des dotations économiques					3 720,11	linéaire dégressif variable	