

Michelle KOSA

Expert comptable Commissaire aux comptes

ASSOCIATION FRANCE DIGUES

2 chemin des Marronniers 38100 GRENOBLE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2014

Téléphone: 04 76 46 78 14

Messagerie: Michelle.Kosa@orange.fr



Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents liminaires		
Attestation		3
Documents de synthèse		
Bilan		5
Compte de résultat		7
Annexe		1
Principes, règles et méthodes comptables	20	10
Notes sur l'actif	20	10
Immobilisations	31	10
Créances	34	13
Notes sur le passif		13
Fonds associatifs et réserves	40	13
Fonds dédiés	41	14
Dettes	43	14
Notes sur le compte de résultat		14
Produits d'exploitation	50	14
Charges exceptionnelles	56	15
Autres informations	60	15
Détail des postes	,	×
Actif		18
Immobilisations	31	18
Avances et acomptes versés	33	18
Créances	34	18
Divers	35	19
Passif		19
Fonds associatifs et réserves	40	19
Fonds dédiés	41	19
Dettes	43	19
Compte de résultat		20
Produits d'exploitation	50	20
Charges d'exploitation	51	21
Produits financiers	53	22
Produits exceptionnels	55	22
Charges exceptionnelles	56	23
Ressources et engagements sur fonds dédiés	59	23



Documents liminaires



ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02/01/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **FRANCE DIGUES** relatifs à l'exercice du **01/01/2014 au 31/12/2014**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	131	766	Euros
Chiffre d'affaires	41	760	Euros
Résultat net comptable	35	722	Euros

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 ne 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 Grenoble

le 26/01/2014

Michelle KOSA Expert comptable



Euros

Documents de synthèse



BILAN ACTIF

				Exercice N, clos	s la ·	31/12/2014	31/12/2013
			Note		Amortissements	Net	Net
				1	dépréciations 2	3	4
	LES	Frais d'établissement					
	OREL	Frais de développement					
	COR	Concessions, brevets et droits similaires					
	NS IN	Fonds commercial (1)					
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Autres immobilisations incorporelles		22 975	483	22 492	
	MOBIL	Immobilisations incorporelles en cours					
ŀ	¥	Avances et acomptes					
Ŋ,	ES	Terrains					
\ <u>\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\</u>	RELL	Constructions					
10E	ORPC	Installations techniques, matériel et outillage industriels					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	31	1 126	206	920	
H	ISATI	Immobilisations grevées de droit					
AC	MOBIL	Immobilisations en-cours					
	Z	Avances et acomptes					
	MMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations					
	NCIÈF	Créances rattachées à des participations					
	FINA	T.I.A.P					
	TIONS	Autres titres immobilisés		168		168	168
	SILISA	Prêts					
	IMMO	Autres immobilisations financières					
		To	tal (I)	24 269	690	23 580	168
		Matières premières, approvisionnements			38,8-210		
	STOCKS	En-cours de production de biens et services	32				
_	STC	Produits intermédiaires et finis	02				
AN		Marchandises					
RCULANT	_	Avances et acomptes versés	33	484	444	484	
	ES (3)	Usagers et comptes rattachés		20 750		20 750	3 838
ACTIF CI	CRÉANCES	Comptes affiliés	34				
AC	CRÉ	Autres créances					
	S	V.M.P					
	DIVERS	Instruments de trésorerie	35				
		Disponibilités		86 952		86 952	91 631
	N	Charges constatées d'avance (3)	36				
S	ATIC		al (II)	108 186		108 186	95 469
COMPTES	RÉGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
00	GUL	Primes de remboursement d'obligations (IV)	36				
	RÉ	Ecarts de conversion actif (V)					
		TOTAL GENERAL		132 455	690	131 766	95 637
Ren	vois	s : (1) Dont droit au bail :		art-d'1 an Immo. ettes		(3) Part à + 1 an	
		Legs nets à réaliser acceptés p	par les	organes statutairer	ment compétents		
Eng	age	ments reçus Legs nets à réaliser autorisés p		ganisme de tutelle			
		Dons en nature restant à vend	re				



BILAN PASSIF

		Note	31/12/2014	31/12/2013
	FONDS PROPRES			
	Fonds associatifs sans droit de reprise			
	Ecarts de réévaluation			
S	Réserves			
RVE	Report à nouveau		15 066	
SE	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		35 722	15 066
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
S FI	Fonds associatifs avec droit de reprise			
Ë	Apports	40		
ĕ	Legs et donations			
SSO	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme			
S AS	Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ñ	Ecarts de réévaluation			
6	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		11 097	
	Provisions réglementées			
	Droits des propriétaires (commodat)			
	To	otal (I)	61 885	15 066
10.10	Sur subventions de fonctionnement		48 167	37 084
FONDS	Sur autres ressources	41		
	То	tal (II)	48 167	37 084
NS SUES	Provisions pour risques			
VISIO RISC HAR	Provisions pour charges	42		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Tot	al (III)		
	Emprunts obligataires	D. Sale	and the same and t	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		26	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)			
(1)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		-	
DETTES	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	7 615	39 067
DET	Dettes fiscales et sociales		13 530	4 390
_	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		542	30
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	44		
	Tota	al (IV)	21 714	43 487
Ecarts	de conversion passif (V)	44		
	TOTAL GENERAL	(I à V)	131 766	95 637
Engage	ements donnés			
Sis	(1) Dont à plus d'un an			
Renvois	Dont à moins d'un an		21 714	43 487
8	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		26	



COMPTE DE RESULTAT

			p = 444 = 44 = 4 = 4 = 4 = 4 = 4 = 4 = 4				
					Note	31/12/2014	31/12/2013
	Nombre de mois d	e la période				12	8
			1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandi	ises					
z	Production	biens					
유	vendue	services	41 760			41 760	22 400
PRODUITS D'EXPLOITATION	CHIFFRE D'AFFAIR	ES NET (4)	41 760			41 760	22 400
2	Production stockée						
X	Production immobilisé	_			50		
D'E	Subventions d'exploits					64 726	57 179
TS	The state of the s	sements et provisions,	transferts de charges	i		56	
2	Cotisations					39 797	12 761
8	Dons						
Δ.	Legs et donations						
	Autres produits	347	7880			3	0
				duits d'exploitation	(1) (I)	146 343	92 340
	THE RESERVE THE PROPERTY OF THE PARTY OF THE	ises (y compris droits o	le douane)				
	Variation de stock (m						
N	(E)	remières et autres app	6,535%	droits de douane)			
Ĕ	-27.1 (2)	atières premières et ap	provisionnements)				
Ι	Autres achats et cha					37 313	40 191
2	Impôts, taxes et verse						
X	Salaires et traitements	S			51	35 829	
CHARGES D'EXPLOITATION	Charges sociales	87 767 2 56	100			14 609	
ES		sements sur immobilisa				690	
RG		iations sur immobilisation					
l ₹		iations sur actif circula	nt				
"	Dotations aux provision	ons					
	Autres charges	200				0	
			Total des cha	rges d'exploitation ((2) (II)	88 441	40 191
	SULTAT D'EXPLOITAT					57 902	52 150
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou			(III)	52		
OP.	Déficit supporté ou ex			(IV)			V 4
	Produits financiers de						
S-S-RS		aleurs mobilières et cré	ances de l'actif immol	oilisė		1	
PRODUITS INANCIERS	Autres intérêts et prod				53		
AN		ns et dépréciations et	transferts de charges				
PRODUITS FINANCIERS	Différences positives	주인					
_	Produits nets sur cess	sions de valeurs mobili	100		0.0		
	Dotationa financiàuse			es produits financie	rs (V)	1	
RES	Intérêts et charges as	aux amortissements, o	epreciations et provis	IUHS			
SGE	5.6537A338ed				54		
CHARGES NANCIERE	Différences négatives	s de change essions de valeurs mob	iliàres de placement				
CHARGES FINANCIERES	Charges helles sur ce	sooning de valeurs mot	·	ahargas financii	c (\(\(\) \)		
	BULTAT FINANCIER (V - VI)	i otai des	charges financière	s (VI)	4	
		V - VI) VANT IMPOTS (I-II+III	-IV+V-VI)			57 902	E2 450
3 - IVE	OLIAI OOUNANI A		-14.4-41)			57 902	52 150



COMPTE DE RESULTAT

		COMPTE DE RESULTA	AT		
			Note	31/12/2014	31/12/2013
STI	Produ	its exceptionnels sur opérations de gestion			(1. (1. (1. (1. (1. (1. (1. (1. (1. (1.
ONNE	Produ	its exceptionnels sur opérations en capital	55	144	
PRODUITS	Repris	ses sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
		Total des produits exception	nels (VII)	144	
LES	Charg	es exceptionnelles sur opérations de gestion		11 241	
SGES	Charg	es exceptionnelles sur opérations en capital	56		
CHARGES	Dotati	ons exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
EXCE		Total des charges exceptionne	lles (VIII)	11 241	
4 - RE	SULTA	T EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-11 097	
(IX)	Impôts	s sur les bénéfices	58		
(X)	Repor	t des ressources non utilisées des exercices antérieurs	59	37 084	
(XI)	Engag	gements à réaliser sur ressources affectées	29	48 167	37 084
	,	TOTAL DES PRODUITS (I+III+	-V+VII+X)	183 571	92 340
		TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+V	'III+IX+XI)	147 849	77 275
5 - EX	CEDEN	IT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)	12.00	35 722	15 066
	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			
Vois	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
Renvois	(3)	Dont crédit bail mobilier			
		Dont crédit bail immobilier			SHE
FVAI I	IATION	S DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	T		
	Bénév	The state of the s			
rits	Commission Commission	itions en nature		3 698	3 090
Produits		en nature		0 000	3 030
P.	200		Total	3 698	3 090
"	Secou	rs en nature			
ırges	Mise à	disposition gratuite de biens et services		3 698	3 090

Personnel Bénévole

3 090

3 698

Total





Euros

Annexe



Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

		Mouvements of	le l'exercice	
Désignation	Valeurs brutes début exercice	Acquisitions Réévaluations		
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial		14		
- Autres immobilisations incorporelles		22 975		22 975
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total		22 975		22 975
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles		1 126		1 126
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total		1 126		1 126
Immobilisations financières			4	
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés	168			168
- Prêts				
- Autres immobilisations financières				
Total	168			168
Total général	168	24 101		24 269



Mouvements des amortissements

		Mouvements	de l'exercice	
Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Dotations	Diminutions	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial		3		
- Autres immobilisations incorporelles		483		483
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total		483		483
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	1	206		206
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total		206		206
Total général		689		689

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation		bilisations orutes	Amortissemen	ts	mmobilisations nettes
Au début de l'exercice	+		+	+	
Réévaluation de l'exercice	+			+	
Investissements de l'exercice	+	22 975		+	22 975
Dotation de l'exercice			+	483 -	483
Cessions ou mises hors service			-	-	
Valeur en fin d'exercice		22 975	=,	483 =	22 492

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	The second state of	obilisations brutes	Amortis	sements		bilisations nettes
Au début de l'exercice	· +		+		+	1000
Réévaluation de l'exercice	+				+	
Investissements de l'exercice	+	1 126			+	1 126
Dotation de l'exercice			+	206	_	206
Cessions ou mises hors service	-		-		-	
Valeur en fin d'exercice	-	1 126	=	206		920



Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Mo	ntant
Valeur au début de l'exercice	+	168
Acquisitions	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-	
Valeur en fin d'exercice	=	168

Mouvements des immobilisations

Les immobilisations financières concernent la souscription de parts du CREDIT COOPERATIF, au total 11 parts de 15,25 € chacune soit :

- 10 parts BCC
- 1 PART ACC NCV

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
Immobilisations incorporelles		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	1 an et 5 ans
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
- Terrains		
 Constructions Installations techniques, matériels et outillages 		
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 ans
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	168
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	168



Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Concessions, brevets et droits similaires			
AMAZON MICROSOFT OFFICE 2010	132		-
AMAZON MICROSOFT OFFICE 2013	211		
KASPERSKY ANTIVIRU	150		
SITE INFORMATIQUE	22 482		
Total	22 975		
Autres immobilisations corporelles		71 XX C	
1 ORDINATEUR	1 126		
Total	1 126		
Total général	24 101		

Note 34 - Créances

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

SYMADREM FACTURE 4E TRIM 2014 A ETABLIR	9 600.00 €
PERPIGNAN MEDITERRANNEE COTIS 2014 A RECEVOIR	500.00€
GPMR COTISATION 2014 A RECEVOIR	750.00 €
JT 05/011/2014 CG30 PARTICIP A RECEVOIR	100.00 €
JT 05/11/2014 SMRD PARTICIP A RECEVOIR	200.00€
TOTAL	11 150 00 <i>E</i>

Note 40 - Fonds associatifs et réserves

Subventions d'investissement

Désignation		Brut	Amortissement	Net
PART SUBVENTION MIN ECOLOGIE DEV DUR ENERG		11 241	144	11 097
	Total	11 241	144	11 097

Amortissements des subventions d'investissement

Désignation	Amortissements	Mouvements of	Amortissements fin exercice	
	début exercice	Dotations Diminutions		
PART SUBVENTION MIN ECOLOGIE DEV DUR ENERG		144		144
Total		144		144



Note 41 - Fonds dédiés

	Fds dédiés au 01/01/2014	Subvention reportée ou reçue en 2014	Subvention reportée en 2015	Fds dédiés au 31/12/2014
Minitère de				
l'Ecologie				
Subvention 2013	37 084	37 084	N. 3	
Subvention 2014		64 726	48 167	48167

Les projets financés par les fonds dédiés 2013 ont été finalisés en 2014 : l'intégralité des fonds dédiés a donc été reportée sur 2014.

Dans les projets financé par la subvention 2013 figurent les acquisitions d'immobilisations pour un montant total de 26 021 € financé à hauteur de 50% soit un montant de 26 021 x 50% = 13 010 €.

Ce montant a été reclassé en subvention d'investissement afin de rendre compte du financement des immobilisations.

La part de la subvention 2014 reportée en 2015 correspond à la différence entre :

- d'une part le total des fonds dédiés reportés de 2013 et la subvention reçue au titre de 2014 : au total 101 810 €
- d'autre part 50% des dépenses en charges et immobilisations engagées en 2014 : 53 643 €.

Note 43 - Dettes

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	26	26		
Emprunts et dettes financières divers				
Tota	26	26		

Note 50 - Produits d'exploitation

Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par secteurs d'activités)

Désignation	Montant
PARTICIPATIONS A JOURNEES TECHNIQUES	1 600
PRESTATIONS DE SERVICES	40 160
Total	41 760

Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par marchés géographiques)

Désignation	Montant
PRESTATIONS FRANCE	41 760
Total	41 760



Note 56 - Charges exceptionnelles

Dans ce poste figure la contrepartie du reclassement d'une partie des subventions ayant servi à financer pour moitié l'acquisition d'immobilisations pour un montant de 11 241 €.

Bien que les conventions ne prévoient pas de subvention d'investissement, cette option a été prise pour :

1/ mettre en regard des immobiliations le financement correspondant

2/ laisser apparent le montant des subventions allouées et les mouvements de fonds dédiés.

Cette partie de subvention reclassée en capitaux permanent sera réintégrée au résultat au même rythme que les amortissements du site dont la durée de vie a été retenue pour 5 années.

Note 60 - Autres informations

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Elles correspondent à la mise à disposition de l'association par AD :

- d'un bureau : le montant de 1 655 € correspond à la quote part de la valeur locative du local mis à disposition et des charges afférentes déterminés en fonction de la surface occupée
- d'un photocopieur, d'un poste téléphonique et d'un accès internet dont l'avantage a été évalué à 2 043 € Soit un total d'avantages en nature inscrit pour 3 698 € pour l'année 2014.

Effectifs

Catégorie	Effectif moyen
Direction et réalisation des projets	1

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés	168		168
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Usagers et comptes rattachés	20 750	20 750	
Comptes affiliés			
Autres créances			
Totaux	20 918	20 750	168





Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	26	26		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 615	7 615		
Dettes fiscales et sociales	13 530	13 530		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	542	542		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total	21 713	21 713		





Détail des postes



Note 31 - Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013
AUTRES IMMO	BILISATIONS INCORPORELLES		
208000	Autres immobilisations incorpor	. 493	11
208100	Site informatique	22 482	
280800	Amort autres immob incorporelles	-196	
280810	Amortissement site informatique	-287	
	Total	22 492	
AUTRES IMMO	BILISATIONS CORPORELLES		
218300	Matériel bureau et informatique	1 126	
281830	amortissements mat bureau et inform	-206	
	Total	920	
AUTRES TITRES	SIMMOBILISÉS	114	
271110	Crédit Coop-10 parts BCC 15,25E	153	153
271120	Crédit Coop-1 part ACC NCV 15,25E	15	15
	Total	168	168
	Total Immobilisations	23 580	168

Note 33 - Avances et acomptes versés

N° compte		Désignation		31/12/2013
AVANCES ET A	COMPTES VERSÉS			
401CHD	CHEQUES DEJEUNER		484	
		Total	484	
		Total Avances et acomptes versés	484	V

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013
USAGERS ET C	OMPTES RATTACHÉS		
411	Usagers et comptes rattachés	9 600	
412AVI	VILLE D'AVIGNON		125
412CGAM	CONS GAL ALPES MARITIMES		83
412ETAT	ETAT		3 330
412NOIR	COMM COMM NOIRMOUTIER		300
418100	Produits à recevoir	11 150	
	Total	20 750	3 838
	Total Créances	20 750	3 838



Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013
DISPONIBILITÉS			
512000	Crédit Coopératif	86 947	91 631
531000	Caisse	5	
	Total	86 952	91 631
	Total Divers	86 952	91 631

Note 40 - Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation		31/12/2014	31/12/2013
REPORT À NOU	JV EAU			
110000	Report à nouveau crédit		15 066	
		Total	15 066	
RÉSULTAT DE	L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice		35 722	15 066
		Total	35 722	15 066
SUBVENTIONS	D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			
131000	Min Ecologie financement site		11 241	
139000	Subventions d'invest cpte de résult		-144	
		Total	11 097	
	Total Fonds associatifs e	t réserves	61 885	15 066

Note 41 - Fonds dédiés

N° compte	compte Désignation		31/12/2013
FONDS DÉDIÉS	SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		
194000	Fonds dédiés / subv de fonctionn	48 167	37 084
	Total	48 167	37 084
	Total Fonds dédiés	48 167	37 084

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013
EM PRUNTS ET	DETTES ETS DE CRÉDIT		
519800	Intérêts courus s/concours bancaire	26	
	Total	26	
DETTES FOURN	ISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS		
401	Fournisseurs	4 815	
408100	Fournisseurs factures non parvenues	400	38 107
408226	Honoraires comptables à payer	2 400	960
	Total	7 615	39 067



N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013
DETTES FISCA	LES ET SOCIALES		
42	PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS	6 203	
421000	Personnel rémunérations dues	2 977	
428200	Dettes prov p/ congés payés	3 226	
43	SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES	6 779	
431000	Sécurité sociale	5 456	
438200	Charges soc /prov congés payés	1 323	
44	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	548	4 390
445500	Taxes s/ CA à décaisser	548	4 390
	Tota	13 530	4 390
AUTRES DETTE	ES CONTRACTOR OF THE PROPERTY		
412AVI	VILLE D'AVIGNON	125	
412CGAM	CONS GAL ALPES MARITIMES	417	
462000	Débiteurs divers et créditeurs div		30
	Total	542	30
	Total Dettes	21 714	43 487

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION V	/ENDUE SERVICES FRANCE				
706000	Prestations de services	40 160	22 400	17 760	79,29
706100	Journées techniques	1 600		1 600	
	Total	41 760	22 400	19 360	86,43
SUBVENTIONS	D'EXPLOITATION				
740000	Subventions d'exploitation	64 726	57 179	7 547	13,20
	Total	64 726	57 179	7 547	13,20
REPRISES SUR	AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES				
791000	Charges imputables à des tiers	56		56	
	Total	56		56	
COTISATIONS					
756000	Cotisations	39 797	12 761	27 036	211,86
	Total	39 797	12 761	27 036	211,86
AUTRES PRODU	JITS				
758000	Ecarts de règlements	3	0	3	762,50
	Total	3	0	3	762,50
	Total Produits d'exploitation	146 343	92 340	54 002	58,48



Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHA	TS ET CHARGES EXTERNES				
604	ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	1 080		1 080	
604000	Achats d études et prestations de s	1 080		1 080	
606	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	461		461	
606320	Fourniture petit équipement	275		275	
606400	Fournitures administratives	185		185	
611	SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE	18		18	
611000	Sous traitance administrative	18		18	
613	LOCATIONS	1 275		1 275	
613200	Locations immobilières	875		875	
613300	Hébergement site	400		400	
616	PRIMES D'ASSURANCE	399		399	
616800	Autres assurances	399		399	
618	DIVERS	100		100	
618500	Frais colloques & séminaires	100		100	
621	PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE	22 298	37 444	-15 146	-40,45
621000	Personnel extérieur	22 298	37 444	-15 146	-40,45
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	1 632	1 970	-338	-17,15
622600	Honoraires	1 632	1 926	-294	-15,26
622700	Frais d'actes contentieux		44	-44	-100,00
623	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	2 760		2 760	
623600	Catalogues et imprimés	2 760		2 760	
625	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	6 925	756	6 169	816,03
625100	Voyages & déplacements	5 944	663	5 281	796,74
625600	Frais de mission	358	63	295	467,98
625700	Réceptions	624	30	594	1 964,63
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	171		171	
626100	Affranchissements	140		140	
626200	Téléphone	31		31	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	194	21	173	825,52
627500	Frais bancaires	194	21	173	825,52
	Total	37 313	40 191	-2 878	-7,16
SALAIRES ET T	RAITEMENTS				.,,,,
641000	Rémunération du personnel	32 260		32 260	
641200	Variation congés à payer	3 226		3 226	
641400	Indemnités avantages divers	343		343	
	Total	35 829		35 829	



N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES SOC	IALES				
645100	Cotisations patron sécurité sociale	9 205		9 205	
645200	Charges soc/congés payés	1 323		1 323	
645320	Part patronale retr compl	2 414	:	2 414	
645400	Part patronale chômage	1 387		1 387	
647510	Médecine du travail	279		279	
	Total	14 609		14 609	
DOTATIONS AL	IX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS				
681110	Dotation amort immo incorporelles	483		483	
681120	Dotation amort immo corporelles	206		206	
	Total	690		690	
AUTRES CHAR	GES				
658000	Ecarts de règlement	0		0	
	Total	0		0	
	Total Charges d'exploitation	88 441	40 191	48 250	120,0

Note 53 - Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PROD. DES AUT	RES VALEURS MOBILIÈRES				
762000	Dividendes parts CC	1		1	
	Total	1		1	
	Total Produits financiers	1		1	

Note 55 - Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXC	EPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL				
777000	Quote part subv site 50%	144		144	
	Total	144		144	
	Total Produits exceptionnels	144		144	



Note 56 - Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2014	31/12/2013	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCE	PTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION				
677000	QP Subvention virée à subv invest	11 241		11 241	
	Total	11 241		11 241	
	Total Charges exceptionnelles	11 241		11 241	

Note 59 - Ressources et engagements sur fonds dédiés

N° compte	Désignation		31/12/2014	31/12/2013	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
REPORT DES RE	ESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			33.00		10 2000
789400	Report subventions attribuées		37 084		37 084	
	т	otal	37 084		37 084	
ENGAGEMENTS	À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
689400	Engagements à réaliser/sub attrib		48 167	37 084	11 083	29,89
	т	otal	48 167	37 084	11 083	29,89