

SOMMAIRE

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3-4
Règles, méthodes et faits caractéristiques	5
Immobilisations	6
Amortissements	7
Provisions et dépréciations inscrites au bilan	8
Etat des créances et des dettes	9
Produits et charges exceptionnels	10
Tableaux de suivi des fonds dédiés	11
Tableaux de suivi des fonds associatifs	12
Produits à recevoir-Charges à payer- Produits et charges constatés d'avance	13
Détail du bilan actif	14
Détail du bilan passif	15-16
Détail du compte de résultat	17-18-19
Variation des produits	20
Variation des charges	21-22

BILAN ACTIF - Exercice clos le 31/12/13

	31/12/2013			31/12/2012
	BRUT	AMORT & PROV	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (dont droit au bail)				
Autres immobilisations incorporelles	3 371	2 791	580	1 341
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	66 749	61 198	5 551	6 095
Immobilisations grévées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (dont à moins d'un an)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	5 100	0	5 100	4 934
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	75 220	63 989	11 231	12 371
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnement				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances d'exploitation (dont à plus d'un an)				
Créances usagers et comptes rattachés	67 788	0	67 788	
Autres créances	24 333	0	24 333	134 260
Valeurs mobilières de placement	131 674	0	131 674	142 290
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	73 468	0	73 468	20 965
Charges constatées d'avance	5 908	0	5 908	5 883
TOTAL (II)	303 171		303 171	303 397
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	378 391	63 989	314 402	315 768

EN EUROS

BILAN PASSIF - Exercice clos le 31/12/13

	31/12/2013	31/12/2012
	NET	NET
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	159 323	153 107
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau débiteur		
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	15 621	6 216
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	174 944	159 323
Comptes de liaison		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0	3 750
Provisions pour charges	41 421	53 669
TOTAL (III)	41 421	57 419
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources	0	8 500
TOTAL (IV)	0	8 500
DETTES (1)		
Emprunts obligatoires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 020	6 850
Dettes fiscales et sociales	89 017	65 426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		18 250
TOTAL (V)	98 037	90 526
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	314 402	315 768
(1) dont à moins d'un an (à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	98 037	90 526
(1) dont à plus d'un an (à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		

EN EUROS

COMPTE DE RESULTAT - Exercice clos le 31/12/13

	31/12/2013	31/12/2012
	TOTAL	TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services		
Montant net des produits d'exploitation	0	0
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	645 526	630 620
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	35 121	13 065
Collectes		
Cotisations		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	680 647	643 685
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	107 706	103 377
Impôts, taxes et versements assimilés	44 970	41 475
Salaires et traitements	404 653	388 176
Charges sociales	104 588	93 839
Autres charges de personnel	1 806	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	4 702	8 993
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	6 600	596
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	675 025	636 456
1-RESULTAT D'EXPLOITATION	5 622	7 228
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)	306	863
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	940	473
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de changes		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	253	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 499	1 336
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0	0
2-RESULTAT FINANCIER	1 499	1 336
3-RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	7 121	8 564

	TOTAL	TOTAL
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0
TOTAL DES PRODUITS	682 146	645 021
TOTAL DES CHARGES	675 025	636 456
5-SOLDE INTERMEDIAIRE	7 121	8 564
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	8 500	6 152
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		8 500
6-EXCEDENT OU DEFICIT	15 621	6 216
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier		
(2) dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) dont produits concernant des entreprises liées		
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées		

EN EUROS

IMMOBILISATIONS - Exercice clos le 31/12/13

		Valeur brute de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement	TOTAL I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	3 371		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers		6 216		
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		57 137		3 396
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL III	63 353		3 396
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		4 934		165
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL IV	4 934		165
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		71 658		3 561

		Diminution		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement, de recherche et développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			3 371	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers				6 216	
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier				60 533	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III		0	66 749	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				5 100	
Prêts et autres immobilisations financières					
	Total IV		0	5 100	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			0	75 220	

AMORTISSEMENTS - Exercice clos le 31/12/13

SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/Reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, rech, développ.				
Total I				
Autres immobilisations incorporelles				
Total II	2 030	761		2 791
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et amén.constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et amén.divers	6 198	18		6 216
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	51 059	3 923		54 982
Emballages récupérables et divers				
Total III	57 257	3 941	0	61 198
TOTAL GENERAL (I+II+III)	59 287	4 702	0	63 989

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN - Exercice clos le 31/12/13

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprise exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour fluctuation des cours				
Amortissement dérogatoires				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	53 669		12 248	41 421
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur CP				
Autres provisions pour risques et charges	3 750		3 750	0
Total II	57 419	0	15 998	41 421
Provisions pour dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
Total III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)	57 419	0	15 998	41 421

- d'exploitation Dont dotations et reprises : - financières - exceptionnelles	3 750	
---	-------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art.39-1-5 du CGI)	
--	--

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES - Exercice clos le 31/12/13

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéficiaires			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	92 121	92 121	
Charges constatées d'avance			
Total	92 121	92 121	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligatoires convertibles				
Autres emprunts obligatoires				
Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit :				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 020	9 020		
Personnel et comptes rattachés	25 226	25 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 791	62 817		
Impôts sur les bénéficiaires				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupes et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	98 037	97 063		

EN EUROS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS - Exercice clos le 31/12/13

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
Total	0	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
Total	0	

EN EUROS

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES - Exercice clos le 31/12/13

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

RESSOURCES	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
CONSEIL GENERAL ACI	1 000	1 000	1 000		0
PARTENAIRES SOCIAUX	7 500	7 500	7 500		0
TOTAL	8 500	8 500	8 500	0	0

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

RESSOURCES	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donation					
Total					
TOTAL					

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS - Exercice clos le 31/12/13

LIBELLE	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- patrimoine intégré	153 107	6 216		159 323
- fonds statutaires				
- subventions d'investissement non renouvelables				
- apports sans droits de reprise				
- legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	6 216	15 621	6 216	15 621
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires (Commodat)				
TOTAL	159 323	21 837	6 216	174 944

EN EUROS

PRODUITS A RECEVOIR - Exercice clos le 31/12/13

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	92 121	134 150
Valeurs mobilières de placements		
Disponibilités	235	235
Total	92 356	134 385

CHARGES A PAYER - Exercice clos le 31/12/13

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Emprunts obligatoires convertibles		
Autres emprunts obligatoires		
Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 020	3 603
Dettes fiscales et sociales	63 791	42 024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	72 811	45 627

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE - Exercice clos le 31/12/13

Produits constatés d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Produits d'exploitation	0.00	18 250.00
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	0.00	18 250.00

Charges constatées d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Charges d'exploitation	5 908.00	5 883.00
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	5 908.00	5 883.00

EN EUROS

DETAIL DU BILAN ACTIF - Exercice clos le 31/12/13

	31/12/2013	31/12/2012
	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Autres immobilisations incorporelles		
Logiciels	3 371	3 371
Amortissements logiciels	-2 791	-2 030
Total	580	1 341
Total immobilisations incorporelles	580	1 341
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
Aménagements généraux	6 216	6 216
Matériel de bureau	40 007	36 611
Mobilier	20 526	20 526
Amortissement aménagement	-6 216	-6 198
Amortissement matériel de bureau	-35 406	-32 129
Amortissement mobilier	-19 576	-18 930
Total	5 551	6 095
Total immobilisations corporelles	5 551	6 095
Immobilisations financières		
Autres titres immobilisés		
Parts sociales BPSO	5 100	4 934
Total	5 100	4 934
TOTAL ACTIF IMMOBILISE NET	11 231	12 371
ACTIF CIRCULANT		
Clients et comptes rattachés		
Vertheuil	1 680	
Conseil Général Gironde	7 500	
Conseil Régional / CO	35 021	
Conseil Régional / EPM	14 986	
Pôle Emploi	8 602	
Total	67 789	0
Autres créances		
Fournisseurs débiteurs		110
Subventions DIRECCTE à recevoir		8 602
Subventions POLE EMPLOI à recevoir		
Subvention FIPJ à recevoir		53 787
Subvention CONSEIL GENERAL à recevoir	9 900	60 250
Subventions CONSEIL REGIONAL à recevoir	9 300	10 200
Subvention ANI à recevoir		480
Débiteurs divers		831
Produits divers à recevoir	5 133	
Total	24 333	134 260
Valeurs mobilières de placement		
SICAV BPSO	111 674	122 290
Compte à terme BPSO	20 000	20 000
Total	131 674	142 290
Disponibilités		
BPACA	73 232	20 730
Intérêts courus à obtenir	235	235
Total	73 467	20 965
Charges constatées d'avance		
Charges payées d'avance	5 908	5 883
Total	5 908	5 883
Total créances d'exploitation	303 171	303 397
TOTAL ACTIF CIRCULANT	303 171	303 397
TOTAL GENERAL	314 402	315 768

EN EUROS

DETAIL DU BILAN PASSIF - Exercice clos le 31/12/13

		31/12/2013	31/12/2012
		NET	NET
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
Fonds associatif		159 323	153 107
Total		159 323	153 107
Report à nouveau			
Report à nouveau débiteur			
Total		0	0
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		15 621	6 216
Total fonds propres		174 944	159 323
Autres fonds associatifs			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Total autres fonds associatifs			
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		174 944	159 323

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour risques		0	3 750
Total		0	3 750
Provisions pour charges			
Provision engagement retraite		41 421	53 669
Total		41 421	53 669
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		41 421	57 419

FONDS DEDIES			
Fonds dédiés			
Sur autres ressources			
Fonds dédiés CG action co		0	1 000
Fonds dédiés ANI		0	7 500
Total		0	8 500
TOTAL FONDS DEDIES		0	8 500

		31/12/2013	31/12/2012
		NET	NET
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Fournisseurs		4 454	3 247
Factures non parvenues		4 566	3 603
Total		9 020	6 850
Dettes fiscales et sociales			
Provision congés payés		25 226	24 666
Personnel charges à payer			
URSSAF		22 080	7 115
POLE EMPLOI		3 627	4 446
IRCANTEC - Retraite		3 563	1 899
IRCANTEC - Article 83		4 020	3 345
PREVOYANCE		2 663	3 663
OCSO Mutuelle		3 438	2 934
Charges à payer / provisions congés payés		8 325	8 633
Charges sociales à payer		16 075	8 725
Total		89 017	65 426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Fournisseurs d'immo			
Total		0	0
Autres dettes			
Créditeurs divers			
Charges diverses à payer			
Total		0	0
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance			16 500
Subventions perçues d'avance			1 750
Total		0	16 500
TOTAL DETTES		98 037	88 776
TOTAL GENERAL		314 402	314 018

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - Exercice clos le 31/12/13

	31/12/2013	31/12/2012
	TOTAL	TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Subventions d'exploitation		
Subventions communes	120 025	117 096
Subvention DIRECCTE	194 465	194 465
Subvention DIRECCTE FIPJ	7 589	6 631
Subvention ETAT Emploi d'Avenir	36 137	0
Subvention PART SOCIAUX ANI	21 150	33 000
Subvention CONSEIL GENERAL	35 696	52 787
Subvention CONSEIL GENERAL RSA	7 500	
Subvention CONSEIL REGIONAL	116 736	116 736
Subvention CR / Apprentissage	16 500	16 500
Subvention CR / Espace partenarial	36 632	37 438
Subvention POLE EMPLOI PPAE	43 010	43 010
Subvention CG action co	432	1 000
Contrats aidés CAE	9 654	11 956
Total	645 526	630 620
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		
Reprise prov pour risques	15 998	2 989
Remboursements formation	10 571	1 060
Remboursement ARML transports jeunes		977
Remboursements indemnités journalières	8 553	8 039
Total	35 122	13 065
Autres produits		
Produits divers de gestion		
Total	0	0
Total des produits d'exploitation	680 648	643 685
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
Prestations FIPJ Permis	3 243	5 902
Prestations FIPJ Tickets services	2 560	2 975
Prestations FIPJ Tram	735	702
Prestations FIPJ Clés USB		300
Prestations FAJ CO / Permis	800	
Prestations FAJ CO / Kit hygiène	528	
Etude et prestations		2 900
Eau, gaz, électricité	4 434	3 809
Petit équipement	1 123	859
Fournitures de bureau	4 239	4 764
Loyer Lesparre	10 473	10 253
Locations mobilières	11 589	10 908
Entretien et maintenance locaux	2 858	3 477
Entretien et maintenance matériel	6 447	4 296
Maintenance informatique	4 816	4 417
Primes d'assurances	2 774	2 609
Assurance PMP/CIVIS	263	107
Formation externe	8 647	
Documentation	2 276	2 131
Personnel externe à l'association	0	4 188
Honoraires	4 150	3 349
Communication	265	425
Déplacements, missions	21 250	18 507

	31/12/2013	31/12/2012
	TOTAL	TOTAL
Frais forum		1 600
Frais de transport co jeunes		1 022
Frais de transport sur achats	586	
Télécommunications	8 651	9 492
Frais postaux	2 862	2 931
Services bancaires	152	33
Cotisations	1 364	1 284
Divers autres services extérieurs	620	140
Total	107 705	103 377
Impôts, taxes et versements assimilés		
Taxe sur les salaires	33 552	29 947
Formation continue	11 418	11 528
Total	44 970	41 475
Salaires et traitements		
Rémunérations FD	42 697	40 210
Rémunérations AH	25 691	23 603
Rémunérations FS		2 676
Rémunérations JMF	30 830	28 284
Rémunérations CBA	27 422	25 103
Rémunérations CG	26 942	24 499
Rémunérations CBR	26 933	24 495
Rémunérations BBO	26 316	23 364
Rémunérations BG	26 545	23 852
Rémunérations MLD	4 150	18 302
Rémunérations CD	26 530	23 785
Rémunérations MG	34 078	31 666
Rémunérations VS	26 632	22 014
Rémunérations CH	0	18 559
Rémunérations MS	9 457	2 888
Rémunérations PA	14 414	
Rémunérations CM	25 701	23 585
Rémunérations FB	29 757	27 394
Congés payés	560	-117
Indemnités et avantages divers	0	4 014
Total	404 655	388 176
Charges sociales		
Cotisations URSSAF	52 212	47 303
Cotisations retraite	15 152	14 698
Cotisations Art 83	8 384	8 475
Cotisations chômage	17 168	17 354
Cotisations prévoyance	6 702	6 637
Cotisations OCSO Mutuelle	4 304	3 891
Médecine du Travail	974	1 095
Variations charges prov salaires	0	-7 254
Variations charges prov congés	-308	950
Autres charges sociales	1 806	690
Total	106 394	93 839
Dotations amortissements immo incorp	4 702	5 243
Dotations amortissements immo corp		
Total	4 702	5 243
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Provision engagement retraite		
Provision pour risques		3 750
Total	0	3 750
Autres charges		
Pertes/ Créances irrécouvrables	6 600	596
Total	6 600	596
Total des charges d'exploitation	675 026	636 456

31/12/2013	31/12/2012
TOTAL	TOTAL

RESULTAT D'EXPLOITATION	5 622	7 228
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
Revenus parts sociales	306	
Autres intérêts et produits assimilés		
Produits financier cat	940	863
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Produits nets cession Vmp	253	473
Total	1 499	1 336
Total des produits financiers		
	1 499	1 336
RESULTAT FINANCIER	1 499	1 336
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	7 121	8 564
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
Dotations amortissement exceptionnel immobilisation		
Total	0	0
Total des charges exceptionnelles		
	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
TOTAL DES PRODUITS		
	682 147	645 021
TOTAL DES CHARGES		
	675 026	636 456
SOLDE INTERMEDIAIRE	7 121	8 564
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Reprise fonds dédiés FIPJ		6 152
Reprise fonds dédiés CG action co	1 000	
Reprise fonds dédiés PARTENAIRES SOCIAUX	7 500	
Total	8 500	6 152
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Fonds à engager ANI et CG action co		8 500
Total	0	8 500
EXCEDENT OU DEFICIT	15 621	6 216

VARIATION DES PRODUITS - Exercice clos le 31/12/13

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	NET	NET	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Subventions d'exploitation				
Subventions communes	120 025	117 096	2 929	2.5%
Subvention DIRECCTE	194 465	194 465	0	0.0%
Subvention DIRECCTE FIPJ	7 589	6 631	958	14.4%
Subvention ETAT Emploi d'Avenir	36 137	0	36 137	
Subvention CONSEIL GENERAL + RSA	43 196	52 787	-9 591	-18.2%
Subvention CG action co	432	1 000	-568	-56.8%
Subvention CONSEIL REGIONAL	116 736	116 736	1	0.0%
Subvention CR / Apprentissage	16 500	16 500	0	0.0%
Subvention CR / Espace partenarial	36 632	37 438	-806	-2.2%
Subvention POLE EMPLOI PAPND/PPAE	43 010	43 010	0	0.0%
Subvention PART SOC ANI	21 150	33 000	-11 850	-35.9%
Contrats aidés CAE	9 654	11 956	-2 302	-19.3%
Total	645 526	630 620	14 906	2%
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
Reprise provision pour risques	15 998	2 989	13 009	435.2%
Remboursements formation	10 571	1 060	9 511	897.4%
Remboursement ARML transports jeunes	0	977	-977	-100.0%
Remboursements indemnités journalières	8 553	8 039	514	6.4%
Total	35 122	13 065	22 057	168.8%
Autres produits				
Produits divers gestion			0	
Total	0	0	0	
Total des produits d'exploitation	680 648	643 685	36 963	5.7%
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
Revenus parts sociales	306			
Autres intérêts et produits assimilés				
Produits financiers cat	940	863	77	8.9%
Produits nets de cessions de VMP				
Produits nets cession VMP	253	473	-220	-46.5%
Total	1 499	1 336	-143	
Total des produits financiers	1 499	1 336	-143	
TOTAL DES PRODUITS	682 147	645 021	36 820	6%
Report de ressources non utilisées des ex. antérieur				
Reprise fonds dédiés FIPJ		6 153	-6 153	
Reprise fonds dédiés CG action co	1 000			
Reprise fonds dédiés PARTENAIRES SOCIAUX	7 500		7 500	
Total	8 500	6 153	1 347	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				
TOTAL GENERAL	690 647	651 173	38 168	6%

VARIATION DES CHARGES - Exercice clos le 31/12/13

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	NET	NET	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
Prestations FIPJ Permis	3 243	5 902	-2 659	-45%
Prestations FIPJ Tickets services	2 560	2 975	-415	-14%
Prestations FIPJ Tram	735	702	33	5%
Prestations FAJ CO BAFA	800		800	
Prestations FAJ CO Kit hygiène	528	300	228	76%
Etudes et prestations		2 900	-2 900	-100%
Eau, gaz, électricité	4 434	3 809	625	16%
Petit équipement	1 123	859	264	31%
Fournitures de bureau	4 239	4 764	-525	-11%
Loyer Lesparre	10 473	10 253	220	2%
Locations mobilières	11 589	10 908	681	6%
Entretien et maintenance locaux	2 858	3 477	-619	-18%
Entretien et maintenance matériel	6 447	4 296	2 151	50%
Maintenance informatique	4 816	4 417	399	9%
Primes d'assurances	2 774	2 609	165	6%
Assurance PMP CIVIS	263	107	156	147%
Formation externe	8 647		8 647	
Documentation	2 276	2 131	145	7%
Personnel externe à l'association	0	4 188	-4 188	-100%
Honoraires	4 150	3 349	801	24%
Communication	265	425	-160	-38%
Déplacements, missions	21 250	18 507	2 743	15%
Frais forum	520	1 600	-1 080	-68%
Frais de transport co jeunes	0	1 022	-1 022	-100%
Transport sur achats	586			
Télécommunications	8 651	9 492	-841	-9%
Frais postaux	2 862	2 931	-69	-2%
Services bancaires	152	33	119	363%
Cotisations	1 364	1 284	80	6%
Divers autres services extérieurs	100	140	-40	-29%
Total	107 705	103 377	3 741	4%
Impôts, taxes et versements assimilés				
Taxe sur les salaires	33 552	29 947	3 605	12%
Formation continue	11 418	11 528	-110	-0.95%
Total	44 970	41 475	3 495	8%
Salaires et traitements				
Rémunérations FD	42 697	40 210	2 487	6%
Rémunérations AH	25 691	23 603	2 088	9%
Rémunérations FS	0	2 676	-2 676	-100%
Rémunérations JMF	30 830	28 284	2 546	9%
Rémunérations CBA	27 422	25 103	2 319	9%
Rémunérations CG	26 942	24 499	2 443	10%
Rémunérations CBR	26 933	24 495	2 438	10%
Rémunérations BBO	26 316	23 364	2 952	13%
Rémunérations BG	26 545	23 852	2 693	11%
Rémunérations MLD	4 150	18 302	-14 152	-77%
Rémunérations CD	26 530	23 785	2 745	12%
Rémunérations MG	34 078	31 666	2 412	8%
Rémunérations VS	26 632	22 014	4 618	21%
Rémunérations CH	0	18 559	-18 559	-100%
Rémunérations MS	9 457	2 888	6 570	228%

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Rémunération PA	14 414			
Rémunérations CM	25 701	23 585	2 116	9%
Rémunérations FB	29 757	27 394	2 363	9%
Congés payés	560	-117	677	-579%
Indemnités et avantages divers		4 014	-4 014	-100%
Total	404 655	388 176	2 065	1%
Charges sociales				
Cotisations URSSAF	52 212	47 303	4 910	10%
Cotisations retraite	15 152	14 698	454	3%
Cotisations Art 83	8 384	8 475	-91	-1%
Cotisations chômage	17 168	17 354	-186	-1%
Cotisations prévoyance	6 702	6 637	65	1%
Cotisations OCSO Mutuelle	4 304	3 891	413	11%
Médecine du travail	974	1 095	-121	-11%
Var charges prov salaires		-7 254	7 254	-100%
Var charges prov congés	-308	950	-1 258	-132%
Autres charges sociales	1 806	690	1 116	162%
Total	106 394	93 839	12 555	13%
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotation amortissements immo incorp				
Dotation amortissements immo corp	4 702	5 244	-542	-10%
Total	4 702	5 244	-542	-10%
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Provision engagement retraite				
Provision pour risques		3 750	-3 750	-100%
Total	0	3 750	-3 750	-100%
Autres charges				
Pertes créances irrécouvrables	6 600			
Charges diverses de gestion		596	-596	-100%
Total	6 600	596	-596	-100%
Total des charges d'exploitation	675 026	636 457	16 968	3%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions				
Dotation amort. except. Immob.			0	
Total	0	0	0	
Total des charges exceptionnelles	0	0	0	
TOTAL DES CHARGES	675 026	636 457	16 968	3%
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Fonds dédiés ANI		7 500	-7 500	
Fonds dédiés CG action co		1 000	-1 000	
Total	0	8 500	-8 500	-100%
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	15 621	6 216	9 405	151%
TOTAL GENERAL	690 647	651 173	17 873	3%