

Comptes annuels

2014

Période du 01/10/2013 au 30/09/2014

ASS COMITE INTER-REGIONAL AQUITAINE SUD

119 boulevard du Pdt Wilson
33000 BORDEAUX

SIRET 33194087400059

Exercice du 01/10/2013 au 30/09/2014



Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de BORDEAUX

33700 MERIGNAC

Tél. 05 56 12 41 41

Fax. 05 56 47 30 36

Courriel. exco.ecaf@exco.fr

Web. www.exco.fr

Sommaire

1. Bilan	2
2. Compte de résultat	5

Comptes annuels

2014

Période du 01/10/2013 au 30/09/2014

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/14	Net au 30/09/13
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	777,40	777,40		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	30 471,74	30 471,74		
Installations techniques, matériel et outillage	217 313,20	155 544,43	61 768,77	76 974,96
Autres immobilisations corporelles	285 886,89	272 423,28	13 463,61	9 975,90
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	53 121,00		53 121,00	51 854,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	330,00		330,00	330,00
ACTIF IMMOBILISE	587 900,23	459 216,85	128 683,38	139 134,86
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	744,90		744,90	851,80
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	89 668,58		89 668,58	76 454,17
Autres créances	7 018,70		7 018,70	37 153,00
Divers				
Valeurs mobilières de placement	30 000,00		30 000,00	80 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	296 094,62		296 094,62	197 039,91
Charges constatées d'avance	10 539,39		10 539,39	10 882,30
ACTIF CIRCULANT	434 066,19		434 066,19	402 381,18
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 021 966,42	459 216,85	562 749,57	541 516,04

Bilan

	Net au 30/09/14	Net au 30/09/13
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	346 457,47	323 781,16
Report à nouveau	-13 148,23	-31 482,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	26 760,14	41 010,54
Subventions d'investissement	29 715,00	35 215,00
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	389 784,38	368 524,24
Apports	13 000,00	26 000,00
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise	13 000,00	26 000,00
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	13 000,00	26 000,00
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		
<i>Emprunts</i>	11 552,80	15 113,42
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	11 552,80	15 113,42
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 498,52	27 196,32
Dettes fiscales et sociales	54 579,91	54 254,83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 114,04	50 427,23
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	12 219,92	
DETTES	159 965,19	146 991,80
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	562 749,57	541 516,04

Comptes annuels

2014

Période du 01/10/2013 au 30/09/2014

Compte de résultat

Compte de résultat

	du 01/10/13 au 30/09/14 12 mois	du 01/10/12 au 30/09/13 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	393 793,40	389 913,82	3 879,58	0,99
Production vendue	253 100,86	244 210,22	8 890,64	3,64
Production stockée				
Production immobilisée	514,09	759,93	-245,84	-32,35
Subventions d'exploitation	73 047,00	39 927,02	33 119,98	82,95
Reprises et Transferts de charge	43 091,26	32 861,49	10 229,77	31,13
Cotisations				
Autres produits	45 825,98	32 840,07	12 985,91	39,54
Produits d'exploitation	809 372,59	740 512,55	68 860,04	9,30
Achats de marchandises	280 176,92	274 962,55	5 214,37	1,90
Variation de stock de marchandises	106,90	93,30	13,60	14,58
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	186 630,81	158 838,02	27 792,79	17,50
Impôts et taxes	4 891,01	5 327,40	-436,39	-8,19
Salaires et Traitements	157 521,97	148 470,02	9 051,95	6,10
Charges sociales	57 556,60	53 233,51	4 323,09	8,12
Amortissements et provisions	22 213,12	22 422,24	-209,12	-0,93
Autres charges	85 386,97	48 090,09	37 296,88	77,56
Charges d'exploitation	794 484,30	711 437,13	83 047,17	11,67
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 888,29	29 075,42	-14 187,13	-48,79
Opérations faites en commun				
Produits financiers	4 964,89	5 973,98	-1 009,09	-16,89
Charges financières	526,22	662,20	-135,98	-20,53
Résultat financier	4 438,67	5 311,78	-873,11	-16,44
RESULTAT COURANT	19 326,96	34 387,20	-15 060,24	-43,80
Produits exceptionnels	7 510,55	8 972,75	-1 462,20	-16,30
Charges exceptionnelles	77,37	2 349,41	-2 272,04	-96,71
Résultat exceptionnel	7 433,18	6 623,34	809,84	12,23
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	26 760,14	41 010,54	-14 250,40	-34,75
Contribution volontaires en nature				
Bénévolat	19 917,79	21 452,30	-1 534,51	-7,15
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total des produits	19 917,79	21 452,30	-1 534,51	-7,15
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite				
Personnel bénévole	19 917,79	21 452,30	-1 534,51	-7,15
Total des charges	19 917,79	21 452,30	-1 534,51	-7,15