

BILAN

Exercice du 01/01/2014

au 31/12/2014

(12 mois)

Association A.A.D.L.

**Maison des Associations
1A PLACE DES ORPHELINS**

67000 STRASBOURG

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association A.A.D.L.** relatif à l'exercice du **01/01/2014** au **31/12/2014**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	5 268 885 euros
Chiffre d'affaires :	31 535 euros
Résultat net comptable :	10 441 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 des 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 Strasbourg
Le 13/04/2015

Sophie MONTOLIYOU

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2014			31/12/2013
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 393,65	1 802,87	3 590,78	5 388,66
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	48 933,08	40 085,25	8 847,83	14 767,95	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 816,25		3 816,25	2 916,25	
	TOTAL (I)	58 142,98	41 888,12	16 254,86	23 072,86
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	4 232 332,97		4 232 332,97	1 216 983,37	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	48 299,22		48 299,22	45 214,15	
DISPONIBILITES	710 682,39		710 682,39	304 501,06	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	261 315,88		261 315,88	307 524,56
	TOTAL (II)	5 252 630,46		5 252 630,46	1 874 223,14
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	5 310 773,44	41 888,12	5 268 885,32	1 897 296,00
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			3 816,25	2 916,25	
(3) dont à plus d'un an			2 468 379,00	70 808,61	
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2014	31/12/2013
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	120 170,16	120 170,16
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	8 024,00	8 024,00
	Report à nouveau	(69 453,33)	(45 730,38)
	Résultat de l'exercice	10 441,43	(23 722,95)
	Total des fonds propres	69 182,26	58 740,83
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	69 182,26	58 740,83	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	290 263,81	285 856,28	
Total des fonds dédiés	290 263,81	285 856,28	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	750,00	2 382,45	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 530,97	42 904,83	
Dettes fiscales et sociales	110 764,36	86 665,90	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	555 613,96	706 968,96	
Produits constatés d'avance	4 182 779,96	713 776,75	
Total des dettes	4 909 439,25	1 552 698,89	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	5 268 885,32	1 897 296,00	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	10 441,43	(23 722,95)	
(1) Dont à moins d'un an	2 441 060,25	1 481 890,28	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	750,00	2 382,45	
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2014	31/12/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	31 535,00	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		5 393,65
	Subventions d'exploitation	1 372 111,11	1 758 834,68
	Dons	48 500,00	46 756,88
	Cotisations		
	Legs et donations	72 840,60	92 190,00
	Autres produits de gestion courante	340 449,51	70 910,96
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	30 143,92	18 826,04
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 895 580,14	1 992 912,21
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	458 011,97	470 759,71
	Impôts, taxes et versements assimilés	875,08	3 887,84
	Rémunération du personnel	379 868,36	404 820,78
	Charges sociales	119 591,77	141 625,62
	Subventions accordées par l'association	1 692,63	285,08
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 718,00	7 330,23
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	911 301,59	740 505,17
		Total des charges d'exploitation	1 879 059,40
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	16 520,74	223 697,78
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	3 503,62	(9 000,00)
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		449,27
	2 - RESULTAT FINANCIER	3 503,62	(9 449,27)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	20 024,36	214 248,51
Charges financières	Produits exceptionnels		1 450,00
	Charges exceptionnelles	5 175,40	4 399,23
		4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(5 175,40)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	285 856,28	50 834,05
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	290 263,81	285 856,28
	TOTAL DES PRODUITS	2 184 940,04	2 036 196,26
	TOTAL DES CHARGES	2 174 498,61	2 059 919,21
	EXCEDENT ou DEFICIT	10 441,43	(23 722,95)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	(28 067,00)	(28 067,00)
	Bénévolat		
	Prestations en nature	(28 067,00)	(28 067,00)
	Dons en nature		
	CHARGES	(28 067,00)	(28 067,00)
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	(28 067,00)	(28 067,00)
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	16 254,86	0,31	23 072,86	1,22	(6 818,00)	-29,55
Concessions brevets et droits similaires	3 590,78	0,07	5 388,66	0,28	(1 797,88)	-33,36
20510000 LOGICIELS	5 393,65	0,10	5 393,65	0,28		
28051000 AMORT LOGICIELS	(1 802,87)	-0,03	(4,99)		(1 797,88)	N/S
Autres immobilisations corporelles	8 847,83	0,17	14 767,95	0,78	(5 920,12)	-40,09
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 800,00	0,03	1 800,00	0,09		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	47 133,08	0,89	47 133,08	2,48		
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT	(598,00)	-0,01	(238,00)	-0,01	(360,00)	-151,26
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORM	(39 487,25)	-0,75	(33 927,13)	-1,79	(5 560,12)	-16,39
Autres immobilisations financières	3 816,25	0,07	2 916,25	0,15	900,00	30,86
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNMTS	3 816,25	0,07	2 916,25	0,15	900,00	30,86
TOTAL III - Actif Circulant NET	5 252 630,46	99,69	1 874 223,14	98,78	3 378 407,32	180,26
Autres créances	4 232 332,97	80,33	1 216 983,37	64,14	3 015 349,60	247,77
040D Collectif fournisseurs débiteurs	35 933,49	0,68	50 897,87	2,68	(14 964,38)	-29,40
42120000 SALAIRES NETS BELGIQUE	489,13	0,01			489,13	
42150000 FRAIS DEPLACMTS SALARIES			9 033,89	0,48	(9 033,89)	-100,00
43120000 CHARGES SOCIALES BELGE			1 352,19	0,07	(1 352,19)	-100,00
43130000 RETENUES IT SUR HONOS	669,40	0,01	658,50	0,03	10,90	1,66
441 C.IN CONVENTIONS IN	4 099 805,62	77,81	1 072 013,67	56,50	3 027 791,95	282,44
467 AV.SAL AVANCES SALARIES MISSIONS	10 350,29	0,20	5 899,23	0,31	4 451,06	75,45
467 BUR.SK FONCTIONNEMENT BUREAU SKOPJE	2 555,04	0,05	2 555,04	0,13		
467 C.IN CONVENTIONS IN A RECEVOIR			2 148,67	0,11	(2 148,67)	-100,00
467 C.O D CONVENTIONS OUT DEBITEURS	13 030,00	0,25			13 030,00	
46871000 COT ET SUPPORT A RECEVOIR	69 500,00	1,32	72 424,31	3,82	(2 924,31)	-4,04
Valeurs mobilières de placement	48 299,22	0,92	45 214,15	2,38	3 085,07	6,82
50870000 PLACEMENTS CASSA DEL VENETO	48 299,22	0,92	45 214,15	2,38	3 085,07	6,82
Disponibilités	710 682,39	13,49	304 501,06	16,05	406 181,33	133,39
51210000 SOGENAL	5 920,44	0,11			5 920,44	
51220000 CREDIT MUTUEL	611 710,17	11,61	297 264,28	15,67	314 445,89	105,78
51220100 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	76 960,54	1,46	554,96	0,03	76 405,58	N/S
51220200 COMPTE COURANT 505 CMUTUEL	71,39		11,39		60,00	526,78
51230000 INTESA CASSA RISP VE	3 141,90	0,06	283,05	0,01	2 858,85	N/S
53100000 CAISSEURO	9 605,57	0,18	6 387,38	0,34	3 218,19	50,38
58100001 TRASFERTS POUR SKOPJE	3 272,38	0,06			3 272,38	
Charges constatées d'avance	261 315,88	4,96	307 524,56	16,21	(46 208,68)	-15,03
48600000 CHARGES CONST D AVANCE	261 315,88	4,96	307 524,56	16,21	(46 208,68)	-15,03
TOTAL DU BILAN ACTIF	5 268 885,32	100,00	1 897 296,00	100,00	3 371 589,32	177,70

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	69 182,26	1,31	58 740,83	3,10	10 441,43	17,78
Total des fonds propres	69 182,26	1,31	58 740,83	3,10	10 441,43	17,78
Fonds associatif sans droit de reprise	120 170,16	2,28	120 170,16	6,33		
10210000 FONDS PROPRES	120 170,16	2,28	120 170,16	6,33		
Réserves	8 024,00	0,15	8 024,00	0,42		
10680000 RESERVES/PROJETS	8 024,00	0,15	8 024,00	0,42		
Report à nouveau	(69 453,33)	-1,32	(45 730,38)	-2,41	(23 722,95)	-51,88
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(69 453,33)	-1,32	(45 730,38)	-2,41	(23 722,95)	-51,88
Résultat	10 441,43	0,20	(23 722,95)	-1,25	34 164,38	144,01
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés	290 263,81	5,51	285 856,28	15,07	4 407,53	1,54
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	290 263,81	5,51	285 856,28	15,07	4 407,53	1,54
19410000 FONDS DEDIES	290 263,81	5,51	285 856,28	15,07	4 407,53	1,54
TOTAL IV - Total des dettes	4 909 439,25	93,18	1 552 698,89	81,84	3 356 740,36	216,19
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	750,00	0,01	2 382,45	0,13	(1 632,45)	-68,52
51210000 SOGENAL			414,04	0,02	(414,04)	-100,00
58000000 REM ESPECES	750,00	0,01			750,00	
58100001 TRASFERTS POUR SKOPJE			1 968,41	0,10	(1 968,41)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 530,97	1,13	42 904,83	2,26	16 626,14	38,75
401 FRS COLLECTIF FOURNISSEURS	30 570,78	0,58	21 258,83	1,12	9 311,95	43,80
40810000 FACTURES NON PARVENUES	28 960,19	0,55	21 646,00	1,14	7 314,19	33,79
Dettes fiscales et sociales	110 764,36	2,10	86 665,90	4,57	24 098,46	27,81
42100000 SALAIRES FRANCE	3 216,08	0,06			3 216,08	
42130000 FRAIS-INDEMNITE STAGIAIRES	1 675,80	0,03	450,00	0,02	1 225,80	272,40
42820000 DETTES PROVISIONNES CP	3 589,44	0,07	4 301,38	0,23	(711,94)	-16,55
42821000 PROVISION TFR ITALIE	61 485,29	1,17	45 865,45	2,42	15 619,84	34,06
43100000 URSSAF	14 258,44	0,27	9 914,00	0,52	4 344,44	43,82
43110000 COTISATIONS SOCIALES ITALIENNE	19 887,26	0,38	19 197,27	1,01	689,99	3,59
43120000 CHARGES SOCIALES BELGE	1 523,96	0,03			1 523,96	
43732000 ARPEGE REUNICA	2 326,28	0,04	1 870,00	0,10	456,28	24,40
43820000 CHARGES SUR PROV CP	1 431,32	0,03	1 523,19	0,08	(91,87)	-6,03
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	984,26	0,02	1 183,04	0,06	(198,78)	-16,80
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES			2 315,00	0,12	(2 315,00)	-100,00
44820000 CHARGES FISCALES SUR CP	386,23	0,01	46,57		339,66	729,35
Autres dettes	555 613,96	10,55	706 968,96	37,26	(151 355,00)	-21,41
467 C.OUT CONVENTIONS OUT	543 122,35	10,31	680 995,30	35,89	(137 872,95)	-20,25
46720000 AUTRES COMPTES D'BITEURS OU CR	12 491,61	0,24	25 973,66	1,37	(13 482,05)	-51,91
Produits constatés d'avance	4 182 779,96	79,39	713 776,75	37,62	3 469 003,21	486,01
48700000 PRDTS CONSTATES D AVANCE	4 182 779,96	79,39	713 776,75	37,62	3 469 003,21	486,01
Total du passif	5 268 885,32	100,00	1 897 296,00	100,00	3 371 589,32	177,70

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 895 580,14	100,00	1 992 912,21	100,00	(97 332,07)	-4,88
Prestations de services	31 535,00	1,66			31 535,00	
70810000 PRESTATIONS DIVERSES ANNEXES	31 535,00	1,66			31 535,00	
Production immobilisée			5 393,65	0,27	(5 393,65)	-100,00
72100000 PRODUCTION INCOPR IMMOBILISEE			5 393,65	0,27	(5 393,65)	-100,00
Subventions d'exploitation	1 372 111,11	72,38	1 758 834,68	88,25	(386 723,57)	-21,99
74100000 CONVENTIONS IN	1 372 111,11	72,38	1 758 834,68	88,25	(386 723,57)	-21,99
Dons	48 500,00	2,56	46 756,88	2,35	1 743,12	3,73
75810000 SUPPORT PARTENERS ADL	42 500,00	2,24	29 500,00	1,48	13 000,00	44,07
75820000 DONSCUS	6 000,00	0,32	17 256,88	0,87	(11 256,88)	-65,23
Legs et donations	72 840,60	3,84	92 190,00	4,63	(19 349,40)	-20,99
75850000 CONTRIBUTIONS DES MMBRES	72 840,60	3,84	92 190,00	4,63	(19 349,40)	-20,99
Autres produits de gestion courante	340 449,51	17,96	70 910,96	3,56	269 538,55	380,11
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	8 977,51	0,47	81,85		8 895,66	N/S
75830000 RECETTES AGP	60,00				60,00	
75840000 LOTERIE ALDA 20142015	13 000,00	0,69			13 000,00	
75881100 COFINT EXT OPERATING GRAN	20 768,23	1,10	18 948,60	0,95	1 819,63	9,60
75881600 COFINANCEMENT FRANCE BALK	10 013,73	0,53			10 013,73	
75882600 COF RECU TIC TAC			42 874,95	2,15	(42 874,95)	-100,00
75882700 COF YEP YOUTH EMPLOYMENT AND P			3 561,13	0,18	(3 561,13)	-100,00
75882800 COF TANDEM			4 000,00	0,20	(4 000,00)	-100,00
75882900 COF IPA BOSNIA	21 114,85	1,11	1 444,43	0,07	19 670,42	N/S
75883000 COF TRAVELS BY PARTNERS	1 571,84	0,08			1 571,84	
75883100 COF POPEYE	31 846,99	1,68			31 846,99	
75883200 COFCOHEIRS	125 237,44	6,61			125 237,44	
75883300 COF FUNNY	3 412,53	0,18			3 412,53	
75883400 COFINANCMT TOYS	3 854,88	0,20			3 854,88	
75883500 COF SPREAD	4 000,00	0,21			4 000,00	
75883600 COFINANCMT WTD	96 591,51	5,10			96 591,51	
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	30 143,92	1,59	18 826,04	0,94	11 317,88	60,12
79110000 REMBOURSEMENTS	30 143,92	1,59	19 203,12	0,96	10 940,80	56,97
79120000 Turkish / baku Borovac 07/12/			(377,08)	-0,02	377,08	100,00
Total des charges de fonctionnement	1 879 059,40	99,13	1 769 214,43	88,78	109 844,97	6,21
Autres achats et charges externes	458 011,97	24,16	470 759,71	23,62	(12 747,74)	-2,71
60400000 TRADUCTION	10 918,34	0,58	9 683,72	0,49	1 234,62	12,75
60410000 PUB PROMOTIONS REP	21 881,59	1,15	18 908,55	0,95	2 973,04	15,72
60613000 EAU GAZ ELECT	3 642,10	0,19	5 122,77	0,26	(1 480,67)	-28,90
60614000 ESSENCE CARBURANT GASOIL	1 293,20	0,07	895,48	0,04	397,72	44,41
60630000 PETIT OUTILLAGE MAT	1 522,08	0,08	1 463,14	0,07	58,94	4,03
60640000 FRS ADMINITRATIVES	14 057,68	0,74	12 291,83	0,62	1 765,85	14,37
61300000 LOCATIONS			5 540,91	0,28	(5 540,91)	-100,00
61311000 LOCATION BRUXELLES	8 143,95	0,43	12 075,00	0,61	(3 931,05)	-32,56
61323000 LOC VICENZA	10 884,00	0,57	10 964,35	0,55	(80,35)	-0,73
61330000 LOCATION VOITURE & CARS DIVERS	435,89	0,02			435,89	
61510000 ENT DES LOCAUX	3 556,35	0,19	8 079,28	0,41	(4 522,93)	-55,98
61540000 ENT MAT ET OUTILLAGE			43,72		(43,72)	-100,00
61600000 ASSURANCES	5 625,47	0,30	6 935,76	0,35	(1 310,29)	-18,89
61810000 DOCUMENTATION			762,30	0,04	(762,30)	-100,00
61850000 EVENTS DIVERS	25 903,59	1,37	62 445,98	3,13	(36 542,39)	-58,52
62260000 HONORAIRES CONSULTANTS	17 118,45	0,90	2 447,92	0,12	14 670,53	599,31
62260200 COMM AUX COMPTES	16 616,40	0,88	9 774,00	0,49	6 842,40	70,01

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
62260400	HONOS EXPERT COMPTABLE	15 570,15	0,82	16 654,35	0,84	(1 084,20)	-6,51
62260500	HONORAIRES AVOCAT			1 006,72	0,05	(1 006,72)	-100,00
62260700	HONOS GIACO PAYE ITALIE	5 646,16	0,30	3 277,04	0,16	2 369,12	72,29
62260800	HONORAIRES TRAVAUX SUR WEBSITE	13 893,04	0,73	14 687,78	0,74	(794,74)	-5,41
62310000	DIVERS TAXES POUR EVENEMENTS	100,00	0,01	100,37	0,01	(0,37)	-0,37
62340000	CADEAUX	248,73	0,01	587,49	0,03	(338,76)	-57,66
62480000	SERVICE DE TRASFERT	1 024,30	0,05	1 291,18	0,06	(266,88)	-20,67
62510000	FRAIS DEPLCMTS SALARIES	130 248,97	6,87	128 503,70	6,45	1 745,27	1,36
62520000	FRAIS DE DEPLACEMENTS PARTENAI	97 787,98	5,16	84 627,52	4,25	13 160,46	15,55
62570000	FRAIS DE RECEPTION	6 976,81	0,37	15 468,25	0,78	(8 491,44)	-54,90
62610000	FRAIS POSTAUX ET DHL	6 614,15	0,35	6 390,89	0,32	223,26	3,49
62620000	TELEPHONE ET INTERNET	25 387,01	1,34	20 839,72	1,05	4 547,29	21,82
62700000	SERV BANCAIRES	3 860,70	0,20	3 500,84	0,18	359,86	10,28
62810000	FORMATION	6 257,06	0,33	375,25	0,02	5 881,81	N/S
62811000	MEMBERFEES DIVERS	2 797,82	0,15	6 013,90	0,30	(3 216,08)	-53,48
Impôts, taxes, versements assimilés		875,08	0,05	3 887,84	0,20	(3 012,76)	-77,49
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES			2 315,00	0,12	(2 315,00)	-100,00
63180000	CHARGES FISC SUR CP	339,66	0,02	46,57		293,09	629,35
63330000	FORM PROF	535,42	0,03	275,18	0,01	260,24	94,57
63540000	VIGNETTES ET TIMBRES			1 251,09	0,06	(1 251,09)	-100,00
Rémunération du personnel		379 868,36	20,04	404 820,78	20,31	(24 952,42)	-6,16
64110000	SALAIRES FRANCE	84 749,50	4,47	112 117,28	5,63	(27 367,78)	-24,41
64111100	SALAIRES BELGES	35 445,83	1,87	42 918,63	2,15	(7 472,80)	-17,41
64111200	SALAIRES ITALIE	227 203,97	11,99	217 913,03	10,93	9 290,94	4,26
64111300	SALAIRES SKOPJE	17 561,16	0,93	16 222,71	0,81	1 338,45	8,25
64120000	PROVISION CONGES PAYES	(711,94)	-0,04	(1 290,30)	-0,06	578,36	44,82
64121000	PROVISION TFR ITALIA	15 619,84	0,82	14 405,19	0,72	1 214,65	8,43
64140000	INDEMNITE ET AVANTAGES DIVERS			2 534,24	0,13	(2 534,24)	-100,00
Charges sociales		119 591,77	6,31	141 625,62	7,11	(22 033,85)	-15,56
64510000	COTISATIONS URSSAF	28 461,08	1,50	35 645,24	1,79	(7 184,16)	-20,15
64511100	COTISATIONS SOCIALES ITALIENNE	67 882,72	3,58	61 952,94	3,11	5 929,78	9,57
64511200	CHARGES SOCIALES BELGE	485,97	0,03	14 391,29	0,72	(13 905,32)	-96,62
64511300	CHARGES SOCIALES SKOPJE	8 299,52	0,44	7 164,09	0,36	1 135,43	15,85
64520000	CHARGES SUR PROV CP	(91,87)		(903,63)	-0,05	811,76	89,83
64531000	ARPEGE REUNICA	4 898,47	0,26	6 496,65	0,33	(1 598,18)	-24,60
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	299,88	0,02	292,90	0,01	6,98	2,38
64810000	INDEMNITE STAGIARES	9 356,00	0,49	16 586,14	0,83	(7 230,14)	-43,59
Subventions accordées par l'association		1 692,63	0,09	285,08	0,01	1 407,55	493,74
65700000	SUBVENTIONS DIVERS NON CONV	1 692,63	0,09	285,08	0,01	1 407,55	493,74
Dotation aux amortissements		7 718,00	0,41	7 330,23	0,37	387,77	5,29
68111000	DOTATION AUX AMORTISSEMENT LOG	1 797,88	0,09	4,99		1 792,89	N/S
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	5 920,12	0,31	7 325,24	0,37	(1 405,12)	-19,18
Autres charges		911 301,59	48,08	740 505,17	37,16	170 796,42	23,06
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0,30		1 957,92	0,10	(1 957,62)	-99,98
65810000	SUBVENTIONS CONV OUT	572 118,26	30,18	651 990,73	32,72	(79 872,47)	-12,25
65820000	CHARGES BUREAU SKOPJE	20 771,03	1,10	15 727,41	0,79	5 043,62	32,07
65881100	COFINT EXT OPERATING GRAN	20 768,23	1,10	18 948,60	0,95	1 819,63	9,60
65881600	COFINANCEMENT FRANCE BALK	10 013,73	0,53			10 013,73	
65882600	COF TIC TAC			42 874,95	2,15	(42 874,95)	-100,00
65882700	COF YEP YOUTH EMPLOYMENT AND P			3 561,13	0,18	(3 561,13)	-100,00
65882800	COF TANDEM			4 000,00	0,20	(4 000,00)	-100,00
65882900	COFINANCEMENT IPA BOSNIA	21 114,85	1,11	1 444,43	0,07	19 670,42	N/S
65883000	COF TRAVELS BY PARTNERS	1 571,84	0,08			1 571,84	
65883100	COF POPEYE	31 846,99	1,68			31 846,99	
65883200	COF COHEIRS	125 237,44	6,61			125 237,44	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Variations	%
65883300	COF FUNNY	3 412,53	0,18			3 412,53	
65883400	COF TOYS	3 854,88	0,20			3 854,88	
65883500	COFINANCMT SPREAD	4 000,00	0,21			4 000,00	
65883600	COFINANCMT WTD	96 591,51	5,10			96 591,51	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		16 520,74	0,87	223 697,78	11,22	(207 177,04)	-92,61
RESULTAT FINANCIER		3 503,62	0,18	(9 449,27)	-0,47	12 952,89	137,08
Intérêts et produits financiers		3 503,62	0,18	(9 000,00)	-0,45	12 503,62	138,93
76800000	AUTR. PRODUITS FINANCIERS	3 503,62	0,18	(9 000,00)	-0,45	12 503,62	138,93
Intérêts et charges financières				449,27	0,02	(449,27)	-100,00
66150000	CHARGES FINANCIERES- AGIOS			449,27	0,02	(449,27)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		20 024,36	1,06	214 248,51	10,75	(194 224,15)	-90,65
Produits exceptionnels				1 450,00	0,07	(1 450,00)	-100,00
77000000	PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 450,00	0,07	(1 450,00)	-100,00
Charges exceptionnelles		5 175,40	0,27	4 399,23	0,22	776,17	17,64
67000000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 175,40	0,27	4 399,23	0,22	776,17	17,64
Résultat exceptionnel		(5 175,40)	-0,27	(2 949,23)	-0,15	(2 226,17)	-75,48
Report des ressources non utilisées des exercices antér		285 856,28	15,08	50 834,05	2,55	235 022,23	462,33
78940000	REPRISES SUR ENGAGEMENT	285 856,28	15,08	50 834,05	2,55	235 022,23	462,33
Engagements à réaliser sur ressources affectées		290 263,81	15,31	285 856,28	14,34	4 407,53	1,54
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER FDS	290 263,81	15,31	285 856,28	14,34	4 407,53	1,54
TOTAL DES PRODUITS		2 184 940,04	115,26	2 036 196,26	102,17	148 743,78	7,30
TOTAL DES CHARGES		2 174 498,61	114,71	2 059 919,21	103,36	114 579,40	5,56
Résultat		10 441,43	0,55	(23 722,95)	-1,19	34 164,38	144,01
Contribution en nature - Produits		(28 067,00)	-1,48	(28 067,00)	-1,41		
Prestations en nature		(28 067,00)	-1,48	(28 067,00)	-1,41		
Contribution en nature - Charges		(28 067,00)	-1,48	(28 067,00)	-1,41		
Mise à disposition gratuite biens et services		(28 067,00)	-1,48	(28 067,00)	-1,41		

ANNEXE LEGALE

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

**Association A.A.D.L.
Maison des Associations
1A PLACE DES ORPHELINS
67000 STRASBOURG**

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

(Code du Commerce, articles L 123-13 et L 123-17)
(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2014** dont le total est de **5 268 885 Euros** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **10 441 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement CRC n° 99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement CRC n° 99-01.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Amortissements

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

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| - Logiciels | 3 ans |
| - Matériel informatique et de bureau | 3-5 ans |
| - Mobilier de bureau | 8-10 ans |

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

- Détermination des fonds dédiés:

L'association a pu déterminer le montant des subventions affectées de l'exercice dont l'utilisation est reportée sur l'exercice suivant. Cette somme s'élève à 290 263,81 € pour l'exercice 2014. Un détail vous est fourni en annexe.

Rattachement des charges et des produits de l'exercice 2014

Les subventions d'exploitation font l'objet de conventions écrites prévoyant la périodicité de la subvention et son utilisation.

Les subventions d'exploitation sont appelées "Conventions IN".

Lorsque les subventions sont qualifiées de subventions pluriannuelles, la part de la subvention correspondant aux exercices ultérieurs est portée en produits constatés d'avance.

Au 31/12/2014, l'association a été retenue pour le projet LADDER pour un financement de 3 305 247 € signé en 2014 pour une période d'exécution du 01/01/2015 au 01/01/2018. A la clôture la totalité du projet a été portée en produits constatés d'avance.

Les charges de l'exercice sont composées de charges directes ou de frais généraux mais également de conventions passées par l'association avec les partenaires, essentiellement avec les agences de la démocratie locale, les ADL. Ces dernières conventions, sont appelées "Conventions OUT".

Les conventions OUT suivent le même schéma de fonctionnement que les conventions IN, à ceci près qu'il s'agit de dépenses. Ainsi, en fin d'année, il s'agit de s'interroger sur le caractère pluriannuel des conventions OUT, et le cas échéant de porter en charges constatées d'avance, la part du financement accordé aux ADL par l'Association pour les exercices ultérieurs.

La détermination des fonds dédiés s'effectue en comparant les produits et les charges de l'exercice 2014 ainsi déterminés, en nous appuyant sur le suivi extracomptable par projets effectué par l'Association sur un module de suivi analytique de projets "Filemaker".

- Cofinancement externe:

L'association se charge de trouver des partenaires cofinanceurs aux projets qui lui sont attribués, conformément aux demandes des financeurs au projet. Les dépenses de ces partenaires sont suivies et contrôlées grâce au logiciel extracomptable de suivi des projets "Filemaker". En fin d'année, ces dépenses

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

sont enregistrées en comptabilité dans des comptes spécifiques à la fois en dépenses et en ressources de l'association, dans les postes "autres charges" et "autres produits".

En 2014, dix projets étaient ainsi cofinancés par des partenaires, il s'agit du projet Operating Grant pour 20 768,23 €, du projet France Balkans pour 10 013,73 €, du projet IPA Bosnia pour 21 114,85 €, du projet Travels By Partners 1 571, 84 €, du projet Popeye pour 31 846,99 €, du projet Coheirs pour 125 237,44 € du projet Funny pour 3 412,53 €, du projet Toys pour 3 854,88 €, du projet Spread pour 4 000 €, du projet WTD pour 96 591,51 €.

- Charges et produits sur exercices antérieurs:

Nous avons analysé avec la direction de l'Association l'ensemble des conventions IN et OUT au moment de l'arrêté des comptes 2014 et identifié des soldes anciens encore présents en créances ou dettes à la clôture.

Ainsi le compte de subventions IN (classe 741) inclus -29 225 € de soldes des conventions IN anciennes qui ne seront plus recouvrées, soldées au cours de l'exercice 2014.

Le compte de conventions OUT (classe 658) inclus +105 387 € de soldes des conventions OUT anciennes qui ne seront plus payées (fin de projets).

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Changement de méthodes

Néant

Changement de présentation

Néant.

Evenements significatifs postérieurs

Néant.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

Rémunérations des dirigeants:

L'information globale des rémunérations versées aux dirigeants de votre Association, y compris votre Directrice, n'est pas indiquée, car elle reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

Droits individuels à la formation (DIF):

Les droits individuels à la formation accumulés par vos salariés français à la clôture de l'exercice s'élèvent à 126 heures.

Engagements pris en matière de retraite:

Les salariés soumis aux législations italiennes au regard de leur contrat de travail se voient calculer le versement futur d'une indemnité lors de la rupture du contrat en fonction de leur ancienneté dans l'association (Trattamento di fine rapporto "TFR"). Cette indemnité a un caractère certain et a donc été portée en dettes sociales. Elle s'élève à une somme de 61 485 € fin 2014.

Le montant des droits acquis par les salariés belges ou français pour leur indemnité de départ à la retraite n'est pas significatif et n'a donc pas été valorisé.

Honoraires du commissaire aux comptes:

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 7 920 € TTC au titre de l'exercice 2014.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	5 393,65					5 393,65
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 393,65					5 393,65
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	1 800,00					1 800,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	47 133,08					47 133,08
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 933,08					48 933,08
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 916,25		900,00			3 816,25
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 916,25		900,00			3 816,25
TOTAL	57 242,98		900,00			58 142,98

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	4,99	1 797,88		1 802,87
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4,99	1 797,88		1 802,87
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	238,00	360,00		598,00
Matériel de bureau, mobilier	33 927,13	5 560,12		39 487,25
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 165,13	5 920,12		40 085,25
TOTAL	34 170,12	7 718,00		41 888,12

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2014
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 816,25	3 816,25	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	489,13	489,13	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	669,40	669,40	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 099 805,62	1 631 426,62	2 468 379,00
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	131 368,82	131 368,82	
Charges constatées d'avances	261 315,88	261 315,88		
	TOTAL DES CREANCES	4 497 465,10	2 029 086,10	2 468 379,00
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	750,00	750,00		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 530,97	59 530,97		
	Personnel et comptes rattachés	69 966,61	69 966,61		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 411,52	40 411,52		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	386,23	386,23		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	555 613,96	555 613,96		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	4 473 043,77	2 004 664,77	2 468 379,00		
	TOTAL DES DETTES	5 199 703,06	2 731 324,06	2 468 379,00	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2014
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		5 175,40
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	5 175,40	5 175,40
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 175,40)

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	285 856,28	285 856,28	290 263,81	290 263,81
TOTAL	285 856,28	285 856,28	290 263,81	290 263,81

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
ADL GEORGIA			905,58	905,58
LDA ARMENIA			6 030,00	6 030,00
IPA MONTENEGRO			34 388,46	34 388,46
TANDEM II			54 867,03	54 867,03
DECIDE			35 795,37	35 795,37
TAVOLA VALDESE			7 658,67	7 658,67
TRAINING EUROPROGETTAZIONE			149,26	149,26
ENSEMBLE MONFALCONE			7 548,95	7 548,95
CHARM			9 840,38	9 840,38
GMF TANDEM II			3 810,02	3 810,02
BN MK 2014 2015			64 449,28	64 449,28
LOTERIE ALDA			1 162,86	1 162,86
INIZIATIVA YOUTH IN ACTION			60,00	60,00
BN MK 2013 2014			63 597,95	63 597,95
FONDS DEDIES 2013	285 856,28	285 856,28		
Totalisation	285 856,28	285 856,28	290 263,81	290 263,81

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2014	31/12/2013
Bénévolat		
Prestations en nature		
LOCAUX MIS A DISPOSITION PAR LE CONSEIL DE L EUROPE	(8 067,00)	(8 067,00)
PERSONNEL MIS A DISPOSITION PAR LE CONSEIL DE L EUROPE	(20 000,00)	(20 000,00)
	(28 067,00)	(28 067,00)
Dons en nature		
Total	(28 067,00)	(28 067,00)

Répartition par nature de charges	31/12/2014	31/12/2013
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
LOCAUX MIS A DISPOSITION PAR LE CONSEIL DE L EUROPE (DEUX BUREAUX)	(8 067,00)	(8 067,00)
	(8 067,00)	(8 067,00)
Prestations		
PERSONNEL MIS A DISPOSITION PAR LE CONSEIL DE L EUROPE SECRETARIAT DU CONGRES	(20 000,00)	(20 000,00)
	(20 000,00)	(20 000,00)
Personnel bénévole		
Total	(28 067,00)	(28 067,00)

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	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	120 170,16			120 170,16
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif 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	8 024,00			8 024,00
Report à nouveau	(45 730,38)	(23 722,95)		(69 453,33)
Résultat de l'exercice	(23 722,95)	10 441,43	(23 722,95)	10 441,43
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	58 740,83	(13 281,52)	(23 722,95)	69 182,26

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1,00	
	Professions intermédiaires		
	Employés	11,00	
	Ouvriers		
	TOTAL	12,00	

--

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Total des Produits à recevoir		4 169 306
Autres créances		4 169 306
<i>CONVENTIONS IN</i>	4 099 806	
<i>COT ET SUPPORT A RECEVOIR</i>	69 500	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2014

		31/12/2014
Total des Charges à payer		96 837
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 960
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	28 960	
Dettes fiscales et sociales		67 877
<i>DETTES PROVISIONNES CP</i>	3 589	
<i>PROVISION TFR ITALIE</i>	61 485	
<i>CHARGES SUR PROV CP</i>	1 431	
<i>ORG SOC CHARGES A PAYER</i>	984	
<i>CHARGES FISCALES SUR CP</i>	386	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2014	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		261 315,88	4 473 043,77
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		261 315,88	4 473 043,77

Le poste produits constatés d'avance inclus les fonds dédiés à hauteur de 290 263,81 €.

DOCUMENTS ANNEXES

- Soldes intermédiaires de gestion,
- Tableaux d'amortissements,

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2014 31/12/2014	12,00 mois	01/01/2013 31/12/2013	12,00 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	31 535,00	100,00			31 535,00	
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	31 535,00	100,00			31 535,00	
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée			5 393,65		(5 393,65)	-100,0
PRODUCTION DE L'EXERCICE	31 535,00	100,00	5 393,65		26 141,35	484,67
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	31 535,00	100,00	5 393,65		26 141,35	484,67
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	32 799,93	104,01	28 592,27		4 207,66	14,72
- Achats non stockés	20 515,06	65,05	19 773,22		741,84	3,75
- Autres charges externes	404 696,98	N/S	422 394,22		(17 697,24)	-4,19
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	(426 476,97)	N/S	(465 366,06)		38 889,09	-8,36
+ Subventions d'exploitation	1 372 111,11	N/S	1 758 834,68		(386 723,57)	-21,99
- Impôts, taxes sur rémunérations	875,08	2,77	2 636,75		(1 761,67)	-66,81
- Autres impôts et taxes			1 251,09		(1 251,09)	-100,0
- Salaires et traitements	379 868,36	N/S	404 820,78		(24 952,42)	-6,16
- Charges sociales	119 591,77	379,24	141 625,62		(22 033,85)	-15,56
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	445 298,93	N/S	743 134,38		(297 835,45)	-40,08
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	747 646,39	N/S	260 691,89		486 954,50	186,79
+ Transfert de charges d'exploitation	30 143,92	95,59	18 826,04		11 317,88	60,12
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	7 718,00	24,47	7 330,23		387,77	5,29
- Autres charges de gestion courante	1 203 258,03	N/S	1 026 646,53		176 611,50	17,20
RESULTAT EXPLOITATION	12 113,21	38,41	(11 324,45)		23 437,66	-206,9
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3 503,62	11,11	(9 000,00)		12 503,62	-138,9
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières			449,27		(449,27)	-100,0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 616,83	49,52	(20 773,72)		36 390,55	-175,1
Produits exceptionnels			1 450,00		(1 450,00)	-100,0
- Charges exceptionnelles	5 175,40	16,41	4 399,23		776,17	17,64
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(5 175,40)	-16,41	(2 949,23)		(2 226,17)	75,48
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 441,43	33,11	(23 722,95)		34 164,38	-144,0

Edition des dotations

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

Exprimé en Euros

Número	Reg.	Sec.	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode Taux	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dotation	Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
Compte n° : 20510000 LOGICIELS									
13_000		0000	0000	LOG COMPA GEN INTERNE	1,00	PRODUCTION IMMOBILISEE	31/12/2013		
FIS:L 33,33	31/12/2013	5 393,65	4,99	5 393,65	1 797,88		1 802,87	3 590,78	
ECO:L 33,33	31/12/2013	5 393,65	4,99	5 393,65	1 797,88		1 802,87	3 590,78	
Sous-Total :		5 393,65	4,99	5 393,65 FL	1 797,88		1 802,87	3 590,78	
			4,99	5 393,65 EL	1 797,88		1 802,87	3 590,78	
Compte n° : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT									
13_001		0000	0000	VOITURE OCCASION SAXO ET	1,00	AUTO OFFICE	03/05/2013		
FIS:L 20,00	03/05/2013	1 800,00	238,00	1 800,00	360,00		598,00	1 202,00	
ECO:L 20,00	03/05/2013	1 800,00	238,00	1 800,00	360,00		598,00	1 202,00	
Sous-Total :		1 800,00	238,00	1 800,00 FL	360,00		598,00	1 202,00	
			238,00	1 800,00 EL	360,00		598,00	1 202,00	
Compte n° : 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU									
12_001		0000	0000	PC SONDERGARD	1,00	AMAZON 12CC311	27/03/2012		
FIS:L 33,33	27/03/2012	1 245,91	731,39	1 245,91	415,30		1 146,69	99,22	
ECO:L 33,33	27/03/2012	1 245,91	731,39	1 245,91	415,30		1 146,69	99,22	
12_003		0000	0000	MACBOOK PRO 13" DUAL CORE	1,00	ABC IT	11/05/2012		
FIS:L 33,33	11/05/2012	1 294,00	706,90	1 294,00	431,33		1 138,23	155,77	
ECO:L 33,33	11/05/2012	1 294,00	706,90	1 294,00	431,33		1 138,23	155,77	
12_004		0000	0000	COMPUTER ASUS UX31E 13.3	1,00	FNACSTRASBOURG	01/09/2012		
FIS:L 33,33	01/09/2012	1 167,20	518,76	1 167,20	389,07		907,83	259,37	
ECO:L 33,33	01/09/2012	1 167,20	518,76	1 167,20	389,07		907,83	259,37	
12_005		0000	0000	COMPUTER ACER ASPIRE V3 571	1,00	TNT IT MARKET MACEDOINE	28/09/2012		
FIS:L 33,33	28/09/2012	600,00	251,67	600,00	200,00		451,67	148,33	
ECO:L 33,33	28/09/2012	600,00	251,67	600,00	200,00		451,67	148,33	
12_006		0000	0000	IMAC 21.5" 15	1,00	ABC IT	20/10/2012		
FIS:L 33,33	20/10/2012	1 042,00	415,83	1 042,00	347,33		763,16	278,84	
ECO:L 33,33	20/10/2012	1 042,00	415,83	1 042,00	347,33		763,16	278,84	
13_002		0000	0000	FOURNITURE OFFICE IKEA DIV	1,00	IKEA	30/06/2013		
FIS:L 10,00	30/06/2013	1 504,94	75,66	1 504,94	150,49		226,15	1 278,79	
ECO:L 10,00	30/06/2013	1 504,94	75,66	1 504,94	150,49		226,15	1 278,79	
13_003		0000	0000	NOTEBOOK PC ALIBERTI	1,00		10/01/2013		
FIS:L 20,00	10/01/2013	754,52	147,13	754,52	150,90		298,03	456,49	
ECO:L 20,00	10/01/2013	754,52	147,13	754,52	150,90		298,03	456,49	
13_004		0000	0000	PC ELISAB BON OFFICE VI	1,00		11/01/2013		
FIS:L 20,00	11/01/2013	562,78	109,43	562,78	112,56		221,99	340,79	
ECO:L 20,00	11/01/2013	562,78	109,43	562,78	112,56		221,99	340,79	
13_005		0000	0000	MBOOK PRO 15 RETINA	1,00	ABC IT	30/05/2013		
FIS:L 20,00	30/05/2013	3 125,43	366,37	3 125,43	625,09		991,46	2 133,97	
ECO:L 20,00	30/05/2013	3 125,43	366,37	3 125,43	625,09		991,46	2 133,97	
13_006		0000	0000	SOFTWARE COMPUTER ZASOVA	1,00		01/01/2013		
FIS:L 33,33	01/01/2013	69,95	23,32	69,95	23,32		46,64	23,31	
ECO:L 33,33	01/01/2013	69,95	23,32	69,95	23,32		46,64	23,31	
13_007		0000	0000	HARD DISK FOR BACKUP OFFICE	1,00	ABC IT	05/09/2013		
FIS:L 33,33	05/09/2013	125,00	13,43	125,00	41,67		55,10	69,90	
ECO:L 33,33	05/09/2013	125,00	13,43	125,00	41,67		55,10	69,90	
13_008		0000	0000	COMPUTER OFFICE STBG ALEX	1,00		31/01/2013		
FIS:L 20,00	31/01/2013	967,78	177,97	967,78	193,56		371,53	596,25	
ECO:L 20,00	31/01/2013	967,78	177,97	967,78	193,56		371,53	596,25	

Edition des dotations

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

Exprimé en Euros

Número	Reg.	Sec.	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.	Amort. fin	VNC
Mode Taux	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dotation	Dérogatoire		
Compte n° : 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU (Suite)								
13_009		0000	0000	SERVEUR FOR VI OFFICE	1,00	ABC IT	03/10/2013	
FIS:L 20,00	03/10/2013	1 552,00	75,88	1 552,00		310,40	386,28	1 165,72
ECO:L 20,00	03/10/2013	1 552,00	75,88	1 552,00		310,40	386,28	1 165,72
13_011		0000	0000	COMPUTER ST SKOPJE	1,00	IT MARKET	30/12/2013	
FIS:L 20,00	30/12/2013	800,00	0,44	800,00		160,00	160,44	639,56
ECO:L 20,00	30/12/2013	800,00	0,44	800,00		160,00	160,44	639,56
A50500		0000	0000	ABC INFORMATICA ABC EXPEN	1,00		13/05/2005	
FIS:L 33,33	13/05/2005	775,13	775,13	775,13			775,13	0,00
ECO:L 33,33	13/05/2005	775,13	775,13	775,13			775,13	0,00
A50700		0000	0000	IT ABTEILUNG D.FISCHER CO	1,00		25/07/2005	
FIS:L 33,33	25/07/2005	1 172,30	1 172,30	1 172,30			1 172,30	0,00
ECO:L 33,33	25/07/2005	1 172,30	1 172,30	1 172,30			1 172,30	0,00
A60700		0000	0000	ABC SRL COMPUTER ACCESSOR	1,00		10/07/2006	
FIS:L 33,33	10/07/2006	1 552,00	1 552,00	1 552,00			1 552,00	0,00
ECO:L 33,33	10/07/2006	1 552,00	1 552,00	1 552,00			1 552,00	0,00
A61000		0000	0000	ABC COMPUTER OFFICE VINCE	1,00		06/10/2006	
FIS:L 33,33	06/10/2006	509,48	509,48	509,48			509,48	0,00
ECO:L 33,33	06/10/2006	509,48	509,48	509,48			509,48	0,00
A70300		0000	0000	ABC IT AV PC PURCHASE	1,00		31/03/2007	
FIS:L 33,33	31/03/2007	1 376,00	1 376,00	1 376,00			1 376,00	0,00
ECO:L 33,33	31/03/2007	1 376,00	1 376,00	1 376,00			1 376,00	0,00
A70400		0000	0000	MADIA MARKT ACQUISIT: LAP	1,00		07/04/2007	
FIS:L 33,33	07/04/2007	930,00	930,00	930,00			930,00	0,00
ECO:L 33,33	07/04/2007	930,00	930,00	930,00			930,00	0,00
A80400		0000	0000	ABC IT MAC BOOK 08-308	1,00		04/04/2008	
FIS:L 33,33	04/04/2008	1 799,00	1 799,00	1 799,00			1 799,00	0,00
ECO:L 33,33	04/04/2008	1 799,00	1 799,00	1 799,00			1 799,00	0,00
A80500		0000	0000	ZOCCA FABIO COMPUTER 08-3	1,00		14/05/2008	
FIS:L 33,33	14/05/2008	600,00	600,00	600,00			600,00	0,00
ECO:L 33,33	14/05/2008	600,00	600,00	600,00			600,00	0,00
A80501		0000	0000	PC FOR ALBANIA OFFICE 08-	1,00		29/05/2008	
FIS:L 33,33	29/05/2008	1 476,30	1 476,30	1 476,30			1 476,30	0,00
ECO:L 33,33	29/05/2008	1 476,30	1 476,30	1 476,30			1 476,30	0,00
A80700		0000	0000	ABC IT COMPUTER 08-713	1,00		14/07/2008	
FIS:L 33,33	14/07/2008	1 948,00	1 948,00	1 948,00			1 948,00	0,00
ECO:L 33,33	14/07/2008	1 948,00	1 948,00	1 948,00			1 948,00	0,00
A80900		0000	0000	CAMI COMPUTER FOR BRUXELL	1,00		19/09/2008	
FIS:L 33,33	19/09/2008	1 199,00	1 199,00	1 199,00			1 199,00	0,00
ECO:L 33,33	19/09/2008	1 199,00	1 199,00	1 199,00			1 199,00	0,00
A90300		0000	0000	DELL ORDI COMPTABILITE	1,00		12/03/2009	
FIS:L 33,33	12/03/2009	897,74	897,74	897,74			897,74	0,00
ECO:L 33,33	12/03/2009	897,74	897,74	897,74			897,74	0,00
A90400		0000	0000	SURCOUF VIDEO PROJECTEUR	1,00		17/04/2009	
FIS:L 33,33	17/04/2009	518,50	518,50	518,50			518,50	0,00
ECO:L 33,33	17/04/2009	518,50	518,50	518,50			518,50	0,00
A90600		0000	0000	XEROX PH3200	1,00		23/06/2009	
FIS:L 33,33	23/06/2009	499,95	499,95	499,95			499,95	0,00
ECO:L 33,33	23/06/2009	499,95	499,95	499,95			499,95	0,00
A90700		0000	0000	ABC IT MACBOOK	1,00		23/07/2009	
FIS:L 33,33	23/07/2009	1 147,20	1 147,20	1 147,20			1 147,20	0,00
ECO:L 33,33	23/07/2009	1 147,20	1 147,20	1 147,20			1 147,20	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2014 au 31/12/2014

Exprimé en Euros

Número	Reg.	Sec.	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode Taux	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dotation	Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
Compte n° : 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU (Suite)									
A91100		0000	0000	OFFICE ANHOCH ORDI BUREAU	1,00		30/11/2009		
FIS:L 33,33	30/11/2009	993,29	993,29	993,29			993,29	0,00	
ECO:L 33,33	30/11/2009	993,29	993,29	993,29			993,29	0,00	
B00100		0000	0000	MACBOOK BLANC	1,00		14/01/2010		
FIS:L 33,33	14/01/2010	899,00	899,00	899,00			899,00	0,00	
ECO:L 33,33	14/01/2010	899,00	899,00	899,00			899,00	0,00	
B00600		0000	0000	UP FRONT LENEVO THINKCENT	1,00		24/06/2010		
FIS:L 33,33	24/06/2010	671,43	671,43	671,43			671,43	0,00	
ECO:L 33,33	24/06/2010	671,43	671,43	671,43			671,43	0,00	
B00900		0000	0000	BEMAC MACBOOK BLANC	1,00		24/09/2010		
FIS:L 33,33	24/09/2010	1 048,00	1 048,00	1 048,00			1 048,00	0,00	
ECO:L 33,33	24/09/2010	1 048,00	1 048,00	1 048,00			1 048,00	0,00	
B01000		0000	0000	ABC IT IMAC 21.5 CORE I3	1,00		18/10/2010		
FIS:L 33,33	18/10/2010	2 397,60	2 397,60	2 397,60			2 397,60	0,00	
ECO:L 33,33	18/10/2010	2 397,60	2 397,60	2 397,60			2 397,60	0,00	
B10200		0000	0000	COMPUTER BUREAU SKOPJE	1,00		03/02/2011		
FIS:L 33,33	03/02/2011	997,00	967,36	997,00	29,64		997,00	0,00	
ECO:L 33,33	03/02/2011	997,00	967,36	997,00	29,64		997,00	0,00	
B10300		0000	0000	BRUNEAUTECH COMPUTER BURE	1,00		11/03/2011		
FIS:L 33,33	11/03/2011	594,59	556,01	594,59	38,58		594,59	0,00	
ECO:L 33,33	11/03/2011	594,59	556,01	594,59	38,58		594,59	0,00	
B10600		0000	0000	ABC IT ORDI POUR BUREAU	1,00		29/06/2011		
FIS:L 33,33	29/06/2011	1 889,00	1 577,50	1 889,00	311,50		1 889,00	0,00	
ECO:L 33,33	29/06/2011	1 889,00	1 577,50	1 889,00	311,50		1 889,00	0,00	
B10900		0000	0000	TNT IT MARKET SKOPJE PC B	1,00		28/09/2011		
FIS:L 33,33	28/09/2011	1 167,56	878,83	1 167,56	288,73		1 167,56	0,00	
ECO:L 33,33	28/09/2011	1 167,56	878,83	1 167,56	288,73		1 167,56	0,00	
B11000		0000	0000	RUFFICO IMPRIMANTE VICENZ	1,00		06/10/2011		
FIS:L 33,33	06/10/2011	5 263,50	3 922,85	5 263,50	1 340,65		5 263,50	0,00	
ECO:L 33,33	06/10/2011	5 263,50	3 922,85	5 263,50	1 340,65		5 263,50	0,00	
Sous-Total :		47 133,08	33 926,65	47 133,08 FL	5 560,12		39 486,77	7 646,31	
			33 926,65	47 133,08 EL	5 560,12		39 486,77	7 646,31	
Total :		54 326,73	34 169,64	54 326,73 FL	7 718,00		41 887,64	12 439,09	
			34 169,64	54 326,73 EL	7 718,00		41 887,64	12 439,09	