



ASSO CREA

67 LACETS DU BELVEDERE

74400 CHAMONIX

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

Comptes arrêtés au : 31/12/2014

SIRET : 41016266300026 Code NAF : 7219Z

1° -

DONNEES DE GESTION

LE RESULTAT DE VOTRE ACTIVITE

2° -

COMPTES ANNUELS

SAS M.G. MONT-BLANC

4 place des Allobroges

74300 CLUSES

Numéro SIRET : 34178348800016

Tél : 04.50.98.82.06

Fax : 04.50.96.25.27

Sommaire

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

<i>Pacte des Entrepreneurs</i>	<i>1</i>
DOSSIER GESTION	2
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
COMPTES ANNUELS	8
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>9</i>
<i>Compte de résultat page 1</i>	<i>11</i>
<i>Compte de résultat page 2</i>	<i>12</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>13</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>17</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>18</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>19</i>



AVEC VOUS

Depuis plus de 50 ans, nous avons toujours évolué au-delà du cadre de l'expertise comptable et accompagné en véritable partenaire vos développements professionnels et personnels.

Que vous soyez en phase de création, développement ou transmission, nous sommes à vos côtés par notre disponibilité, nos équipes spécialisées et nos implantations géographiques.

- o Audit légal (commissariat aux comptes)
- o Paie et ressources humaines
- o Droit des affaires et fiscalité
- o Gestion de patrimoine
- o Fiscalité des particuliers (LMP - LMNP)
- o Accompagnement à l'international
- o Comptabilité agricole
- o Informatique, réseaux, logiciels
- o Transmission d'entreprise
- o Protection sociale
- o Organisme de formation
- o Conseil en organisation

UNE PRESENCE



UN ENGAGEMENT



Notre conception du métier est simple :
AGIR AUJOURD'HUI pour REUSSIR
DEMAIN AVEC VOUS.

www.le-pacte-des-entrepreneurs.fr



PREPARER

Tous vos avènements, personnel et professionnel



ACCOMPAGNER

Dès que c'est nécessaire



CONSEILLER

Pour croître durablement



TROUVER

Vos marges de progrès



ENTREtenir

Une relation de confiance

A VOS COTES

ISERE (38). Bourg d'Oisans. Gières. Les Deux Alpes. Voiron.

HAUTE-SAVOIE (74). Archamps. Chavanod. Cluses. Megève. Morzine. Taninges. Thônes

SAVOIE (73). Aime. Albertville. Bourg Saint Maurice. Chambéry. Drumettaz-Clarafond.

La Plagne. La Ravoire. Moûtiers. Pont-de-Beauvoisin. Saint-Jean-de-Maurienne. Val d'Isère.

Rejoignez-nous



www.magningecors.fr

N°Azur 0 821 218 218

PRIX APPEL LOCAL

Etats financiers au 31/12/2014

DOSSIER GESTION

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	179 793,93	100,00	216 287,92	100,00	(36 493,99)	-16,87
Prestations de services	25 393,80	14,12	29 098,20	13,45	(3 704,40)	-12,73
706000 PRESTATIONS SERVICES	25 393,80	14,12	29 098,20	13,45	(3 704,40)	-12,73
Subventions d'exploitation	151 584,25	84,31	165 468,04	76,50	(13 883,79)	-8,39
741000 SUBVENT. PUBLIC			2 450,00	1,13	(2 450,00)	-100,00
741020 SUBVENT. REGION R. A.	60 000,00	33,37	50 000,00	23,12	10 000,00	20,00
741030 SUBVENT. MEEDDM	15 000,00	8,34	15 000,00	6,94		
741040 SUBVENT. U. E. ALCOTRA	10 917,58	6,07	63 066,00	29,16	(52 148,42)	-82,69
742021 SUBVENT. LEA NATURE	2 000,00	1,11			2 000,00	
742080 SUBVENT. PACA	18 000,00	10,01	18 000,00	8,32		
742092 SUBVENT. COMCOM. CHAM. & PMB	21 000,00	11,68			21 000,00	
742100 SUBVENT. DEPARTEMENTS			800,00	0,37	(800,00)	-100,00
742130 SUBVENT. ANRT CIFRE	4 666,67	2,60			4 666,67	
742140 SUBVENT. DREAL	20 000,00	11,12	15 894,70	7,35	4 105,30	25,83
743000 SUBVENT. AIDE EMPLOI			257,34	0,12	(257,34)	-100,00
Dons	1 811,36	1,01	20 666,54	9,56	(18 855,18)	-91,24
758100 DONS & VENTES DIVERSES	1 811,36	1,01	20 666,54	9,56	(18 855,18)	-91,24
Cotisations	580,00	0,32	1 040,00	0,48	(460,00)	-44,23
756000 COTISATIONS	580,00	0,32	1 040,00	0,48	(460,00)	-44,23
Autres produits de gestion courante	70,72	0,04	15,14	0,01	55,58	367,11
758000 PROD. DIV. GEST. COURANTE	70,72	0,04	15,14	0,01	55,58	367,11
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	353,80	0,20			353,80	
791000 REMBOURSEMENT DE FRAIS	353,80	0,20			353,80	
Total des charges de fonctionnement	202 593,99	112,68	212 321,21	98,17	(9 727,22)	-4,58
Autres achats et charges externes	98 588,74	54,83	76 054,33	35,16	22 534,41	29,63
606200 NOURRITURE			355,60	0,16	(355,60)	-100,00
606300 FOURN. ENT. & PT EQUIP.	786,20	0,44	1 105,02	0,51	(318,82)	-28,85
606400 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	784,95	0,44	1 643,81	0,76	(858,86)	-52,25
606800 FOURNITURES DIVERSES	2 504,90	1,39			2 504,90	
613500 LOCATION MATERIEL	2 763,33	1,54	2 342,72	1,08	420,61	17,95
613510 LOCATION LOGEMENT STAGIAIRE	2 356,80	1,31			2 356,80	
613600 GANDI-INFOSAT-WEB	1 121,40	0,62			1 121,40	
615600 MAINTENANCE	2 100,00	1,17			2 100,00	
616000 ASSURANCES	1 410,45	0,78	1 288,73	0,60	121,72	9,44
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE			310,40	0,14	(310,40)	-100,00
618500 FRAIS COLLOQUES			1 259,04	0,58	(1 259,04)	-100,00
622600 HONORAIRES COMPTABILITE	2 762,40	1,54	2 116,29	0,98	646,11	30,53
622610 HONORAIRES DIVERS	55 945,50	31,12	32 562,44	15,06	23 383,06	71,81
622620 HONORAIRES SITE INTERNET			12 000,00	5,55	(12 000,00)	-100,00
622630 HONORAIRES CAC	2 100,00	1,17	2 158,80	1,00	(58,80)	-2,72
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50,00	0,03			50,00	
623000 ANNONCES & INSERTIONS	248,40	0,14			248,40	
624000 COMMUNICATIONS			207,99	0,10	(207,99)	-100,00
625000 DEPLACEMENTS ANNE	2 610,72	1,45			2 610,72	
625100 FRAIS DEPLACEMENTS	362,31	0,20	9 816,43	4,54	(9 454,12)	-96,31
625200 DEPLACEMENTS DAPHNE	1 855,04	1,03			1 855,04	
625300 DEPLACEMENTS AUTRES	4 878,46	2,71			4 878,46	
625400 DEPLACEMENTS IRENE	651,76	0,36			651,76	
625700 MISSIONS & RECEPTIONS	4 059,22	2,26			4 059,22	
626100 FRAIS TELEPHONE	1 104,84	0,61	1 797,24	0,83	(692,40)	-38,53
626110 FRAIS TELEPHONE STATIONS	7 879,37	4,38	6 430,31	2,97	1 449,06	22,53
626200 FRAIS POSTAUX	42,06	0,02	97,69	0,05	(55,63)	-56,95

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
627800	SERV. BANC. & ASSIMIL.	152,63	0,08	478,41	0,22	(325,78)	-68,10
628000	ABONNEMENTS & DOCUMENTATION	38,00	0,02	83,41	0,04	(45,41)	-54,44
628100	COTISATIONS	20,00	0,01			20,00	
Impôts, taxes, versements assimilés		666,00	0,37	722,00	0,33	(56,00)	-7,76
633300	FORMATION PROFESSIONNELLE	666,00	0,37			666,00	
637100	TAXE SUR LES SALAIRES			722,00	0,33	(722,00)	-100,00
Rémunération du personnel		72 496,71	40,32	89 789,82	41,51	(17 293,11)	-19,26
641100	REMUNERATION PERSONNEL	66 566,08	37,02	87 630,45	40,52	(21 064,37)	-24,04
641300	INDEMNITES STAGIAIRES	5 930,63	3,30	2 159,37	1,00	3 771,26	174,65
Charges sociales		21 074,12	11,72	35 518,55	16,42	(14 444,43)	-40,67
645100	CH. SOC. C. E. A.	21 074,12	11,72	35 518,55	16,42	(14 444,43)	-40,67
Dotation aux amortissements		9 768,42	5,43	10 222,42	4,73	(454,00)	-4,44
681120	DOT. AMORT. IMMOB. CORP.	9 768,42	5,43	10 222,42	4,73	(454,00)	-4,44
Autres charges				14,09	0,01	(14,09)	-100,00
658000	CHAR. DIV. GEST. COURANTE			14,09	0,01	(14,09)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(22 800,06)	-12,68	3 966,71	1,83	(26 766,77)	-674,79
RESULTAT FINANCIER		797,41	0,44	(2 772,83)	-1,28	3 570,24	128,76
Intérêts et produits financiers		850,03	0,47	250,23	0,12	599,80	239,70
768000	AUT. PROD. FINANCIERS	850,03	0,47	250,23	0,12	599,80	239,70
Intérêts et charges financières		52,62	0,03	3 023,06	1,40	(2 970,44)	-98,26
661160	INTERETS SUR EMPRUNTS	52,62	0,03	3 012,60	1,39	(2 959,98)	-98,25
661600	INTERETS & AGIOS BANCAIRES			10,46		(10,46)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(22 002,65)	-12,24	1 193,88	0,55	(23 196,53)	N/S
Produits exceptionnels		42 604,65	23,70	10 222,42	4,73	32 382,23	316,78
772000	PROD. DIV. / EXERC. ANT.	28 805,50	16,02			28 805,50	
777000	Q. P. SUBV. INS. CTE RES.	13 799,15	7,67	10 222,42	4,73	3 576,73	34,99
Charges exceptionnelles		871,00	0,48	201,50	0,09	669,50	332,26
671200	PENAL. & AMENDES N. DED.			49,00	0,02	(49,00)	-100,00
672000	CHAR. DIV. / EXERC. ANT.	871,00	0,48			871,00	
675600	V. N. C. IMMOB. FIN. CEDES			152,50	0,07	(152,50)	-100,00
Résultat exceptionnel		41 733,65	23,21	10 020,92	4,63	31 712,73	316,47
TOTAL DES PRODUITS		223 248,61	124,17	226 760,57	104,84	(3 511,96)	-1,55
TOTAL DES CHARGES		203 517,61	113,19	215 545,77	99,66	(12 028,16)	-5,58
Résultat		19 731,00	10,97	11 214,80	5,19	8 516,20	75,94
Contribution en nature - Produits		60 080,00	33,42	10 080,00	4,66	50 000,00	496,03
Bénévolat		10 080,00	5,61	10 080,00	4,66		
Dons en nature		50 000,00	27,81			50 000,00	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2014		01/01/2013		Variations	
	31/12/2014	12 mois	31/12/2013	12 mois		%
Contribution en nature - Charges	(11 040,00)	-6,14	(11 040,00)	-5,10		
Mise à disposition gratuite biens et services	(11 040,00)	-6,14	(11 040,00)	-5,10		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	48 132,48	21,79	57 900,90	20,71	(9 768,42)	-16,87
Concessions brevets et droits similaires						
205000 LOGICIELS	6 506,23	2,95	6 506,23	2,33		
280500 AMORT. LOGICIELS	(6 506,23)	-2,95	(6 506,23)	-2,33		
Installations techniques, matériel et outillage	47 817,48	21,65	57 571,58	20,59	(9 754,10)	-16,94
215400 MATERIEL STATIONS	97 541,00	44,16	97 541,00	34,89		
281540 AMORT. MAT. STATIONS	(49 723,52)	-22,51	(39 969,42)	-14,30	(9 754,10)	-24,40
Autres immobilisations corporelles			14,32	0,01	(14,32)	-100,00
218300 MAT. BUR. & INFOR.	8 425,41	3,81	8 425,41	3,01		
281830 AMORT. MAT. BUR. & INFOR.	(8 425,41)	-3,81	(8 411,09)	-3,01	(14,32)	-0,17
Autres titres immobilisés	315,00	0,14	315,00	0,11		
271200 PARTS SOCIALES C. M.	15,00	0,01	15,00	0,01		
271300 PARTS SOCIALES C. C.	300,00	0,14	300,00	0,11		
TOTAL III - Actif Circulant NET	172 754,23	78,21	221 686,01	79,29	(48 931,78)	-22,07
Créances usagers et comptes rattachés	14,80	0,01	10 000,00	3,58	(9 985,20)	-99,85
041D 1 COMPTES CLIENTS	14,80	0,01	10 000,00	3,58	(9 985,20)	-99,85
Autres créances	82 987,72	37,57	98 770,42	35,33	(15 782,70)	-15,98
467100 SUBVENTIONS	24 500,00	11,09			24 500,00	
468700 DIV. PROD. A RECEVOIR	58 423,00	26,45	98 770,42	35,33	(40 347,42)	-40,85
473000 CARTE TUNNEL	64,72	0,03			64,72	
Disponibilités	89 751,71	40,63	112 915,59	40,39	(23 163,88)	-20,51
512400 CREDIT MUTUEL	5 143,27	2,33	89 081,95	31,86	(83 938,68)	-94,23
512500 CREDIT MUTUEL LIVRET	84 608,44	38,30	23 833,64	8,52	60 774,80	255,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	220 886,71	100,00	279 586,91	100,00	(58 700,20)	-21,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	186 317,17	<i>84,35</i>	180 385,32	<i>64,52</i>	5 931,85	<i>3,29</i>
Total des fonds propres	138 499,60	<i>62,70</i>	118 768,60	<i>42,48</i>	19 731,00	<i>16,61</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	118 768,60	<i>53,77</i>	107 553,80	<i>38,47</i>	11 214,80	<i>10,43</i>
102000 FONDS ASSOCIATIF	118 768,60	<i>53,77</i>	107 553,80	<i>38,47</i>	11 214,80	<i>10,43</i>
Résultat	19 731,00	<i>8,93</i>	11 214,80	<i>4,01</i>	8 516,20	<i>75,94</i>
Total des autres fonds associatifs	47 817,57	<i>21,65</i>	61 616,72	<i>22,04</i>	(13 799,15)	<i>-22,40</i>
Subventions investissement	47 817,57	<i>21,65</i>	61 616,72	<i>22,04</i>	(13 799,15)	<i>-22,40</i>
131000 SUBVENT. EQUIP. STATIONS	97 541,00	<i>44,16</i>	97 541,00	<i>34,89</i>		
131100 SUBVENT. EQUIP. CE PELS	8 000,00	<i>3,62</i>	8 000,00	<i>2,86</i>		
139000 SUBV. EQUIP. I. RES. STAT	(49 723,43)	<i>-22,51</i>	(39 969,33)	<i>-14,30</i>	(9 754,10)	<i>-24,40</i>
139100 SUBV. EQUIP. I. RES. PELS	(8 000,00)	<i>-3,62</i>	(3 954,95)	<i>-1,41</i>	(4 045,05)	<i>-102,28</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	34 569,54	<i>15,65</i>	99 201,59	<i>35,48</i>	(64 632,05)	<i>-65,15</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			65 330,00	<i>23,37</i>	(65 330,00)	<i>-100,00</i>
164100 EMPRUNT CM 50 000 €			65 330,00	<i>23,37</i>	(65 330,00)	<i>-100,00</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 271,63	<i>3,74</i>	7 349,27	<i>2,63</i>	922,36	<i>12,55</i>
040C 1 COMPTES FOURNISSEURS	5 824,63	<i>2,64</i>	5 018,87	<i>1,80</i>	805,76	<i>16,05</i>
408100 COMPTES FOURNIS. F. N. P.	2 447,00	<i>1,11</i>	2 330,40	<i>0,83</i>	116,60	<i>5,00</i>
Dettes fiscales et sociales	14 547,91	<i>6,59</i>	6 522,32	<i>2,33</i>	8 025,59	<i>123,05</i>
421000 PERSO. REMUNERATIONS DUES	2 258,91	<i>1,02</i>			2 258,91	
431000 URSSAF/MALAKOFF	11 623,00	<i>5,26</i>			11 623,00	
437100 C. E. A.			6 400,32	<i>2,29</i>	(6 400,32)	<i>-100,00</i>
438600 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	666,00	<i>0,30</i>			666,00	
447100 TAXE SUR LES SALAIRES			122,00	<i>0,04</i>	(122,00)	<i>-100,00</i>
Produits constatés d'avance	11 750,00	<i>5,32</i>	20 000,00	<i>7,15</i>	(8 250,00)	<i>-41,25</i>
487000 PROD. CONSTAT. AVANCE	11 750,00	<i>5,32</i>	20 000,00	<i>7,15</i>	(8 250,00)	<i>-41,25</i>
Total du passif	220 886,71	<i>100,00</i>	279 586,91	<i>100,00</i>	(58 700,20)	<i>-21,00</i>

Etats financiers au 31/12/2014

COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **220 887** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **223 249** euros et un total **charges** de **203 518** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **19 731** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2014** et finit le **31/12/2014**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Au cours cet exercice, la méthode de comptabilisation des subventions a été rattachée à l'exercice en fonction de l'état des dépenses de l'année civile et en fonction du montant pris en charge par chaque organisme. Cette méthode a également été pratiquée sur l'exercice précédent.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens soit un amortissement de 10 ans pour les stations et de 3 ans pour le matériel informatique.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2014	31/12/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	25 394	29 098
	Montant net du chiffre d'affaires	25 394	29 098
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	151 584	165 468
	Dons	1 811	20 667
	Cotisations	580	1 040
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	71	15
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	354	
	Autres produits		
Total des produits de fonctionnement		179 794	216 288
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	98 589	76 054
	Impôts, taxes et versements assimilés	666	722
	Salaires et traitements	72 497	89 790
	Charges sociales	21 074	35 519
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 768	10 222
Dotation aux provisions			
Autres charges		14	
Total des charges de fonctionnement		202 594	212 321
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(22 800)	3 967

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2014	31/12/2013
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(22 800)	3 967
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	850	250
	Total des produits financiers	850	250
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	53	3 023
	Total des charges financières	53	3 023
RESULTAT FINANCIER		797	(2 773)
RESULTAT COURANT		(22 003)	1 194
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	28 806 13 799	10 222
	Total des produits exceptionnels	42 605	10 222
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	871	49 153
	Total des charges exceptionnelles	871	202
RESULTAT EXCEPTIONNEL		41 734	10 021
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		223 249	226 761
TOTAL DES CHARGES		203 518	215 546
EXCEDENT ou DEFICIT		19 731	11 215
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat		10 080	
Prestations en nature			
Dons en nature		50 000	
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			(11 040)

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	6 506	6 506		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	97 541	49 724	47 817	57 572
	Autres immobilisations corporelles	8 425	8 425		14
	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	315		315	315	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	112 788	64 655	48 132	57 901
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	15		15	10 000
	Autres créances	82 988		82 988	98 770
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	89 752		89 752	112 916	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	172 754		172 754	221 686
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	285 542	64 655	220 887	279 587

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

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>	118 769	107 554
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	19 731	11 215
	Total des fonds propres	138 500	118 769
	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	47 818	61 617
Total des autres fonds associatifs	47 818	61 617	
Total des fonds associatifs	186 317	180 385	
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			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		65 330	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 272	7 349	
Dettes fiscales et sociales	14 548	6 522	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	11 750	20 000	
Total des dettes	34 570	99 202	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	220 887	279 587	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 731,00	11 214,80	
(1) Dont à moins d'un an	34 570	99 202	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

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	6 506					6 506
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 506					6 506
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	97 541					97 541
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 425					8 425
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105 966					105 966
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	315					315
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	315					315
TOTAL	112 788					112 788

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	6 506			6 506
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 506			6 506
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	39 969	9 754		49 724
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	8 411	14		8 425
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 381	9 768		58 149
TOTAL	54 887	9 768		64 655

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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	15	15	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	82 988	82 988		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		83 003	83 003	
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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 272	8 272		
	Personnel et comptes rattachés	2 259	2 259		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 289	12 289		
	Impôts sur les bénéfiques				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	11 750	11 750			
TOTAL DES DETTES		34 570	34 570		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		53			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		65 383			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2014	31/12/2013
Bénévolat BENEVOLAT MONSIEUR RICHARD RAUILLET POUR UNE MISSIONS D'ASSISTANCE ADMINISTRATIVE ET DE GESTION EVALUE A 252 H A 40 € SOIT 10 080 €	10 080	10 080
Prestations en nature	10 080	10 080
Dons en nature PARTENARIAT ORANGE SELON CONVENTION	50 000	
	50 000	
Total	60 080	10 080

Répartition par nature de charges	31/12/2014	31/12/2013
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
LA VALORISATION DE LA MISE A DISPOSITION DES LOCAUX PAR LA MAIRIE DE CHAMONIX	(11 040)	(11 040)
Prestations	(11 040)	(11 040)
Personnel bénévole		
Total	(11 040)	(11 040)

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				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- 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	11 215	8 516		19 731
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	61 617	(13 799)		47 818
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	72 832	(5 283)		67 549