

Association de Familles Thermopyles

15 RUE DE PLAISANCE

75014 PARIS



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2014



CABINET ABBOU-EXPERT COMPTABLE

20 QUAI DE LA MEGISSERIE

75001 PARIS

Téléphone : 0142211342



Bilan Actif

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2014	Net (N-1) 31/12/2013
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	23 486	23 486		7 830
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 332		1 332	
Autres				
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	24 819	23 486	1 332	7 830
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	434		434	1 356
Autres créances	6 990		6 990	4 379
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	211 172		211 172	157 103
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				178
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	218 595		218 595	163 015
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	243 414	23 486	219 927	170 846
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à moins d'un an				7 424
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

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

	Net (N) 31/12/2014	Net (N-1) 31/12/2013	
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise	102 774	90 583	
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves			
Report à nouveau sur gestion propre			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 073	12 191	
Autres fonds associatifs			
Fonds associatif avec droit de reprise			
- Apports			
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés			
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables			
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	22 768	22 768	
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	146 615	125 542	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	30 000	12 000	
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 000	12 000	
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL III FONDS DEDIES			
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 545		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 033	7 322	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales	8 647	19 584	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 087	6 397	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL IV DETTES	43 313	33 304	
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	219 927	170 846	
(1) A plus d'un an	19 578	A moins d'un an	23 735
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	12 545		
(3) Dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat en liste

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

	31/12/2014	31/12/2013
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]	96 687	99 011
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	96 687	99 011
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	133 800	116 800
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 237	754
- Cotisations		
- Autres produits	200	603
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	242 924	217 167
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements	9 539	7 915
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	116 333	90 476
- Impôts, taxes et versements assimilés	205	1 080
- Salaires et traitements	41 198	65 698
- Charges sociales	15 658	24 584
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 830	7 828
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	25 000	12 000
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges		100
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	215 762	209 680
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	27 161	7 487
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 828	1 793
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	1 828	1 793
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 828	1 793

Compte de Résultat en liste - suite

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

	31/12/2014	31/12/2013
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	28 989	9 280
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	1 703	3 835
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 703	3 835
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	9 619	924
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 619	924
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(7 916)	2 912
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	246 454	222 795
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	225 382	210 604
EXCEDENT OU DEFICIT	21 073	12 191
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		5 000
- Prestations en nature		300
- Dons en nature		
TOTAL		5 300
CHARGES		
- Secours en nature		300
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		5 000
TOTAL		5 300

Détail des comptes



Détail des Comptes

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 7.71

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2014	Net N-1 31/12/2013	Variation En valeur	Variation En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	23 486,41	23 486,41	0,00	7 830,24	-7 830,24	-100,00
21830000 Matériel de bureau & informat	718,70		718,70	718,70		
21840000 Mobilier	22 767,71		22 767,71	22 767,71		
28183000 Amort. Matériel de bureau & i		718,70	-718,70	-478,46	-240,24	-50,21
28184000 Amort. Mobilier		22 767,71	-22 767,71	-15 177,71	-7 590,00	-50,01
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Prêts	1 332,13		1 332,13		1 332,13	
27400000 Prêts	1 332,13		1 332,13		1 332,13	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	24 818,54	23 486,41	1 332,13	7 830,24	-6 498,11	-82,99
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Créances usagers et comptes rattachés	433,81		433,81	1 355,86	-922,05	-68,00
41100000 Clients	433,81		433,81	1 355,86	-922,05	-68,00
Autres créances	6 989,69		6 989,69	4 378,69	2 611,00	59,63
46870000 Produits à recevoir	6 989,69		6 989,69	4 378,69	2 611,00	59,63
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	211 171,63		211 171,63	157 103,19	54 068,44	34,42
51211000 Caisse d'Epargne				392,20	-392,20	-100,00
51212000 Livret Caisse d'Epargne	209 811,43		209 811,43	155 297,81	54 513,62	35,10
53110000 Caisse en Monnaie locale	1 360,20		1 360,20	1 413,18	-52,98	-3,75
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance				177,60	-177,60	-100,00
48600000 Charges constatées d'avance				177,60	-177,60	-100,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	218 595,13		218 595,13	163 015,34	55 579,79	34,09
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	243 413,67	23 486,41	219 927,26	170 845,58	49 081,68	28,73

Détail des Comptes

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 7.71

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2014	31/12/2013	En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Fonds associatif sans droit de reprise	102 774,24	90 582,92	12 191,32	13,46
10200000 Fonds Associatifs	102 774,24	90 582,92	12 191,32	13,46
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 072,72	12 191,32	8 881,40	72,85
<i>Autres fonds associatifs</i>				
Subv. inv. sur biens non renouv. par l'organisme	22 767,71	22 767,71	0,00	
13100000 Subventions d'équipement	22 767,71	22 767,71		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	146 614,67	125 541,95	21 072,72	16,79
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour charges	30 000,00	12 000,00	18 000,00	150,00
15800000 Autres provisions pour charges	30 000,00	12 000,00	18 000,00	150,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	30 000,00	12 000,00	18 000,00	150,00
FONDS DEDIES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	12 545,49		12 545,49	
51211000 Caisse d'Epargne	12 545,49		12 545,49	
Emprunts et dettes financières diverses	7 032,51	7 322,45	-289,94	-3,96
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	7 032,51	7 322,45	-289,94	-3,96
Dettes fiscales et sociales	8 647,36	19 583,96	-10 936,60	-55,84
42820000 Dettes prov. congés payés	1 073,00	2 779,00	-1 706,00	-61,39
43100000 Sécurité sociale	4 925,00	8 568,00	-3 643,00	-42,52
43730000 Caisse de retraite	1 907,76	6 305,71	-4 397,95	-69,75
43820000 Charges sur congés à payer	537,00	1 390,00	-853,00	-61,37
44700000 Autres impôts et vers.assim	204,60	541,25	-336,65	-62,20
Autres dettes	15 087,23	6 397,22	8 690,01	135,84
46860000 Charges à payer	15 087,23	6 397,22	8 690,01	135,84
TOTAL DETTES (IV)	43 312,59	33 303,63	10 008,96	30,05
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	219 927,26	170 845,58	49 081,68	28,73

Détail des Comptes

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 7.71

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2014	31/12/2013	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue (biens et services)	96 686,63	99 010,93	-2 324,30	-2,35
70610000 Loyers	57 210,26	58 785,44	-1 575,18	-2,68
70620000 Charges	38 140,37	38 322,49	-182,12	-0,48
70630000 Autres	1 336,00	1 903,00	-567,00	-29,80
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	96 686,63	99 010,93	-2 324,30	-2,35
Subventions d'exploitation	133 800,00	116 800,00	17 000,00	14,55
74100000 Subvention DRIHL	116 800,00	116 800,00		
74200000 Subvention FAP	16 000,00		16 000,00	
74500000 Autres Subventions	1 000,00		1 000,00	
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	12 236,88	753,61	11 483,27	1523,77
78150000 Rep/prov. rsiques & charges exploit	12 000,00		12 000,00	
79100000 Transferts de charges exploitation	236,88	753,61	-516,73	-68,57
Autres produits	200,00	602,60	-402,60	-66,81
75100000 Cotisations	200,00	602,60	-402,60	-66,81
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	242 923,51	217 167,14	25 756,37	11,86
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de matières premières et autres approv.	9 538,83	7 915,08	1 623,75	20,51
60200000 Alimentation	2 600,01	2 849,55	-249,54	-8,76
60210000 Animation Fournitures Activités	6 938,82	5 065,53	1 873,29	36,98
Autres achats et charges externes	116 333,19	90 476,06	25 857,13	28,58
60500000 Achats Matériel, équipements, trav.	7 600,07	3 591,19	4 008,88	111,63
60610000 EDF	7 801,74	8 683,75	-882,01	-10,16
60630000 Fournitures Entretien, petit équip.	889,46	2 298,69	-1 409,23	-61,31
60640000 Fournitures administratives	548,34	790,85	-242,51	-30,66
61300000 Locations	57 800,10	42 503,64	15 296,46	35,99
61400000 Charges locatives et copropriété	6 000,00	11 397,80	-5 397,80	-47,36
61500000 Entretien et réparations	7 557,28	8 017,32	-460,04	-5,74
61600000 Primes d'assurance	1 262,29	1 215,46	46,83	3,85
61810000 Documentation	134,00	133,00	1,00	0,75
62100000 Personnel extérieur	52,18		52,18	
62260000 Honoraires	13 198,85	3 382,14	9 816,71	290,25
62300000 Publicité, publications, relations	1 311,03	1 141,11	169,92	14,89
62400000 Sorties - Séjours	3 784,48	4 389,95	-605,47	-13,79
62500000 Déplacements, missions, réceptions	1 444,23	664,68	779,55	117,28
62600000 Frais postaux et télécom.	2 859,32	2 163,28	696,04	32,18
62700000 Services bancaires et assimilés	1 316,82	3,20	1 313,62	41050,63
62810000 Frais de Formation	1 315,00	100,00	1 215,00	1215,00
62820000 Cotisations	1 458,00		1 458,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	204,60	1 080,13	-875,53	-81,06
63100000 Admin. Impôts (impôts, taxes ...)	204,60	1 080,13	-875,53	-81,06
Salaires et traitements	41 197,68	65 697,60	-24 499,92	-37,29
64110000 Salaires appointements	43 689,58	61 138,00	-17 448,42	-28,54
64120000 Congés payés	-2 559,00	4 169,00	-6 728,00	-161,38
64140000 Indemnités avantages divers	67,10	390,60	-323,50	-82,82
Charges sociales	15 657,67	24 583,77	-8 926,10	-36,31
64510000 Cotisations URSSAF	15 124,10	21 153,72	-6 029,62	-28,50
64530000 Cot. caisse retraite employés	355,97	3 252,05	-2 896,08	-89,05
64580000 Cotisations autres organismes		178,00	-178,00	-100,00
64700000 Autres charges sociales	177,60		177,60	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 830,24	7 827,71	2,53	0,03
68112000 Dot/amort. immob. corporelles	7 830,24	7 827,71	2,53	0,03
Dotations aux provisions pour risques et charges	25 000,00	12 000,00	13 000,00	108,33
68150000 Dot/prov. risques & charges expl.	25 000,00	12 000,00	13 000,00	108,33
Autres charges		100,00	-100,00	-100,00
65800000 Charges de gestion courante		100,00	-100,00	-100,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	215 762,21	209 680,35	6 081,86	2,90

Détail des Comptes

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 7.71

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 31/12/2014	Net N-1 31/12/2013	Variation	
			En valeur	En %
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	27 161,30	7 486,79	19 674,51	262,79
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	1 827,75	1 792,81	34,94	1,95
76400000 Revenus des VMP	1 827,75	1 792,81	34,94	1,95
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	1 827,75	1 792,81	34,94	1,95
CHARGES FINANCIERES				
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 827,75	1 792,81	34,94	1,95

Détail des Comptes

Association de Familles Thermopyles

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 05/02/15

Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 7.71

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2014	31/12/2013	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	28 989,05	9 279,60	19 709,45	212,40
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	1 703,00	3 835,24	-2 132,24	-55,60
77100000 Produits except. /opé. gestion	1 703,00	3 835,24	-2 132,24	-55,60
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 703,00	3 835,24	-2 132,24	-55,60
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	9 619,33	923,52	8 695,81	941,59
67100000 Charges excep. /opération gestion	9 619,33	923,52	8 695,81	941,59
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	9 619,33	923,52	8 695,81	941,59
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7 916,33	2 911,72	-10 828,05	-371,88
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	246 454,26	222 795,19	23 659,07	10,62
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	225 381,54	210 603,87	14 777,67	7,02
EXCEDENT OU DEFICIT	21 072,72	12 191,32	8 881,40	72,85
Eval. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat		5 000,00	-5 000,00	-100,00
Prestations en nature		300,00	-300,00	-100,00
TOTAL		5 300,00	-5 300,00	-100,00
CHARGES				
Secours en nature		300,00	-300,00	-100,00
Personnel bénévole		5 000,00	-5 000,00	-100,00
TOTAL		5 300,00	-5 300,00	-100,00