

ASSEMBLEE GENERALE DU 25 JUIN 2014

RAPPORT FINANCIER **EXERCICE CLOS AU 31/12/2013 (18 mois)**

Mesdames,

Conformément aux dispositions des statuts et en ma qualité de Trésorière de notre Fédération, je vous présente les comptes pour l'exercice qui vient de s'écouler au 31 décembre 2013.

Notre Fédération a clôturé les comptes de son exercice comptable de 18 mois le 31 décembre 2013.

Je vous rappelle que notre comptabilité est tenue en créances acquises/dettes certaines. Il est établi régulièrement un rapprochement bancaire qui permet d'établir la réalité de la trésorerie disponible de l'association.

Le présent rapport évoquera successivement les points suivants :

- Résultat relatif à de la gestion comptable de l'exercice
- Trésorerie au 31 décembre 2013
- Bilan comptable au 31 décembre 2013

Enfin, à la suite de cet exposé, nous soumettrons les présents comptes à votre approbation.

1/ LE RESULTAT NET COMPTABLE

Dans le cadre des activités mises en place et développées sur ces 18 mois, notre Fédération présente à la clôture de l'exercice, un résultat comptable d'un montant de 771 euros.

✓ **Recettes** : Nos recettes proviennent :

- de subventions à hauteur de 26 960 € (trois partenaires financiers)
- de cotisations de membres inscrites en autres produits pour 3 640 € pour 5 associations et dons divers.

Le montant total s'élève à 30 600 €.

Fédération Femmes Administrateurs

- ✓ **Charges** : Au cours dudit exercice, le montant total des charges s'élève à 29 828,97 €.

Le détail est le suivant :

- Documentation générale	200,03 €
- Veille et diffusion	2 511,60 €
- Site internet	10 114,00 €
- Honoraires	2 691,00 €
- Assistance manifestations	3 350,00 €
- Frais d'actes et contentieux	31,00 €
- Publicité	385,00 €
- Manifestation 08/03/2013	4 186,00 €
- Manifestation 25/06/2013	3 303,10 €
- Manifestation DAF au Féminin 09/07/2013	2 990,00 €
- Prestations de services bancaires	67,24 €
	<u>29 828,97 €</u>

Soit un résultat net de 771 €.

2/ TRESORERIE

A la clôture de l'exercice, notre Fédération présente des disponibilités pour un montant de 1 369 euros.

3/ BILAN COMPTABLE

A la fin de l'exercice qui vient de s'écouler, notre Fédération présente un bilan comptable avec un actif constitué de la trésorerie pour 1 369 euros.

En ce qui concerne le passif, le total est de 1 369 euros se décomposant en :

. résultat	771 euros
. et fournisseurs	598 euros

En conclusion, il y a lieu de considérer que la comptabilité de l'exercice de notre Fédération reflète le développement de son activité.

Je vous remercie de votre bienveillante attention.

Le Trésorier

**ASSOCIATION
FEDERATION FEMMES ADMINISTRATEURS**

11bis rue d'Edimbourg

75008 PARIS

**COMPTES ANNUELS
Du 01/07/2012 au 31/12/2013
(18 mois d'activité)**

 **Sommaire**

1. Compte de Résultat Comptable et Détail	2
Compte de Résultat	3
Compte de Résultat-Détaillé	4
2. Bilan Actif - Passif Comptable et Détail	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Bilan Actif et Passif - Détaillé	8

○ **Compte de Résultat Comptable et Détail**

○

Compte de Résultat

	du 01/07/12 au 31/12/13 18 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	26 960			
Redevances Licences				
Autres produits	3 640			
Total	30 600			
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Sous-traitance				
Autres achats & charges externes	29 829			
Total	29 829			
VALEUR AJOUTEE	771			
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions				
Autres charges				
Total				
RESULTAT D'EXPLOITATION	771			
Produits financiers				
Charges financières				
Résultat financier				
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	771			
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	771			

Compte de Résultat-Détaillé

	du 01/07/12 au 31/12/13 18 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Subventions d'exploitation				
740100 - Subvention BPI France	5 000,00			
740200 - Subvention GDF Suez	11 960,00			
740300 - Subvention Interfimo	10 000,00			
	26 960,00			
Autres produits				
758001 - Cotisation Assoc AFECA	1 000,00			
758002 - Cotisation Assoc Juristes	500,00			
758003 - Cotisation Assoc Avocats	500,00			
758004 - Cotisation Asso Huissiers	500,00			
758005 - Cotisation Assoc Admin Moderne	100,00			
758006 - Cotisation CEFEC	100,00			
758800 - Dons divers	940,00			
	3 640,00			
Total	30 600,00			
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes				
618100 - Documentation générale	200,03			
622604 - Veille et diffusion	2 511,60			
622605 - Site Internet	10 114,00			
622606 - Honoraires	2 691,00			
622607 - Assistance manifestations	3 350,00			
622700 - Frais d'actes et contentieux	31,00			
623400 - Publicité	385,00			
625600 - Manif 08.03.2013	4 186,00			
625601 - Manif Interalliée 25.06.13	3 303,10			
625602 - Manif DAF AU FEMININ 09.07.13	2 990,00			
627800 - Prestations de services bancaires	67,24			
	29 828,97			
Total	29 828,97			
VALEUR AJOUTEE	771,03			
CHARGES				
Total				
RESULTAT D'EXPLOITATION	771,03			
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	771,03			
Résultat exceptionnel				
RESULTAT DE L'EXERCICE	771,03			

Bilan Actif - Passif Comptable et Détail

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2013	Net 01/01/1900
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 369		1 369	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 369		1 369	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 369		1 369	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2013	01/01/1900
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	771	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	771	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	598	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	598	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 369	
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	598	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan Actif et Passif - Détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13
ACTIF			
* CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE			
* ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets et droits assimilés			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles			
Immob. en cours / Avances & acomptes			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total			
* ACTIF CIRCULANT			
Stocks			
Matières premières et autres approv.			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Créances			
Clients et comptes rattachés			
Fournisseurs débiteurs			
Personnel			
Etat, Impôts sur les bénéfices			
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires			
Autres créances			
Divers			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
512100 - Banque Bred	1 369,03		1 369,03
	1 369,03		1 369,03
Charges constatées d'avance			
Total	1 369,03		1 369,03
* COMPTES DE REGULARISATION			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Prime de remboursement des obligations			
Ecart de conversion - Actif			
TOTAL ACTIF	1 369,03		1 369,03

Bilan Actif et Passif - Détaillé

	Net au 31/12/13
PASSIF	
* CAPITAUX PROPRES	
Capital social ou individuel	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice	771,03
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
Total	771,03
* AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
Total	
* PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Total	
* DETTES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts	
Découverts et concours bancaires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières diverses	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
401000 - Fournisseurs	598,00
	598,00
Personnel	
Organismes sociaux	
Etat, Impôts sur les bénéfices	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	
Etat, Obligations cautionnées	
Autres dettes fiscales et sociales	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Total	598,00
* COMPTES DE REGULARISATION	
Ecart de conversion - Passif	
TOTAL PASSIF	1 369,03