

BILAN COMPARE - ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			EXERCICE 2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	53 003	-38 417	14 586	19 050	-4 465
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Immobilisations corporelles					
Terrains	508 156		508 156	508 156	0
Constructions	66 224 758	-16 871 354	49 353 404	52 418 513	-3 065 109
Installations techniques, matériel et outillage industriels	206 483	-187 340	19 143	47 311	-28 168
Autres immobilisations corporelles	1 280 668	-737 222	543 446	493 309	50 137
Immobilisations grevées de droit	8 286 508	-2 593 691	5 692 817	6 260 102	-567 285
Immobilisations en cours	660 255		660 255	355 494	304 761
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	5 741		5 741	7 432	-1 691
Immobilisations financières					
Participations	628 796	0	628 796	628 096	700
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	17 745 217		17 745 217	14 218 680	3 526 536
Prêts	209 894	-118 000	91 894	32 842	59 052
Autres immobilisations financières	1 375		1 375	1 066	309
TOTAL (I)	95 810 854	-20 546 025	75 264 828	74 990 051	274 777
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients	78 627		78 627	66 914	11 712
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	0		0	0	0
. Personnel	54 535		54 535	75 456	-20 921
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 980		3 980	2 162	1 818
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 979 289	416	5 979 704	6 385 528	-405 824
. Autres					
Valeurs mobilières de placement	9 695 407		9 695 407	8 945 057	750 349
Disponibilités	3 901 635		3 901 635	4 510 324	-608 689
Charges constatées d'avance	285 378		285 378	25 834	259 544
TOTAL (II)	19 998 850	416	19 999 265	20 011 276	-12 011
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	115 809 703	-20 545 610	95 264 093	95 001 327	262 766

BILAN COMPARE - PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	EXERCICE 2012 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	6 579 023	6 579 023	0
. Ecart de réévaluation	65 350 062	66 454 211	-1 104 149
. Mise en concession		0	0
. Réserves	8 861 930	7 838 398	1 023 532
. Report à nouveau	1 329 723	593 795	735 928
. Résultat de l'exercice	-454 650	737 381	-1 192 031
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 435 262	2 460 079	-24 817
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)	1 370 249	1 370 249	0
TOTAL (I)	85 471 599	86 033 135	-561 536
Provisions pour risques et charges	712 231	659 637	52 594
TOTAL (II)	712 231	659 637	52 594
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources	3 375 263	3 253 543	121 721
TOTAL (III)	3 375 263	3 253 543	121 721
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	1 009 148	1 100 095	-90 946
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	118 126	149 885	-31 759
Autres	4 569 161	3 798 262	770 899
Produits constatés d'avance	8 567	6 772	1 795
TOTAL (IV)	5 705 001	5 055 013	649 988
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	95 264 094	95 001 327	262 767
ENGAGEMENTS A RECEVOIR			
Legs nets à réaliser		1 212 500	-1 212 500
ENGAGEMENTS DONNES			

BILAN COMPARE - ACTIF

détaillé

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			EXERCICE 2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	53 003	-38 417	14 586	19 050	-4 465
2050000 LOGICIELS	53 003		53 003	53 003	0
2805000 AMORT.LOGICIELS		-38 417	-38 417	-33 952	-4 465
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	508 156		508 156	508 156	0
2111000 TERRAINS INVENTORIES	8 156		8 156	8 156	0
2112000 TERRAIN ADA	500 000		500 000	500 000	0
Constructions	66 224 758	-16 871 354	49 353 404	52 418 513	-3 065 109
2135100 EVECHE - 6 RUE GIRARDET	1 750 211		1 750 211	1 734 828	15 383
2132000 MAISON DOMAINE ASNEE	183 348		183 348	183 348	0
2135250 NANCY - 98 RUE SAINT NICOLAS	146 423		146 423	146 423	0
2135350 VANDOEUVRE-CHAPELLE DES PAUVRES	35 000		35 000	35 000	0
213C200 VANDOEUVRE EGLISE-S PAR-PRESB ST FRANCOIS	1 516 174		1 516 174	1 516 174	0
2135400 UBEXY-ROUTE DE VARMONZEY	0		0	0	0
2135450 SION - 4 RUE NOTRE DAME	388 936		388 936	388 936	0
2135500 JARNY	145 445		145 445	145 445	0
2135600 LONGWY - MAISON DES OEUVRES	15 791		15 791	15 791	0
2135750 DOMAINE DE L'ASNEE LA FERME	86 994		86 994	86 994	0
2135710 DOMAINE DE L'ASNEE-MAISON DIOC	5 287 763		5 287 763	5 519 926	-232 163
2135720 DOMAINE DE L'ASNEE-ST MANSUY	202 205		202 205	202 205	0
2135730 DOMAINE DE L'ASNEE-ND ASNEE	133 140		133 140	0	133 140
2135740 DOMAINE DE L'ASNEE-ST P FOURIER	4 548 593		4 548 593	4 517 136	31 457
2136150 DOMAINE DE L'ASNEE ECURIES ET GARAGES	70 000		70 000	70 000	0
2136300 NANCY - 2 RUE CHANOINE BLAISE	296 842		296 842	283 568	13 274
2136301 VILLERS - 2 RUE STE ODILE	272 816		272 816	272 816	0
2136200 NANCY - RUE LEON TONNELIER	0		0	0	0
2136450 MEXY - 18 RUE RESISTANCE	179 986		179 986	179 986	0
2136550 LAXOU-AVE GRAND PARC	131 023		131 023	131 023	0
2136560 NANCY - 144.146 RUE JEANNE D'ARC	0		0	400 000	-400 000
2136570 AVENUE BONNEVAY AGENCEMENTS	7 186		7 186	7 186	0
2136580 NICE - 50 RUE SMOLETT	150 000		150 000	150 000	0
2136650 VANDOEUVRE - 15.17 RUE STE COLETTE	110 000		110 000	110 000	0
2136700 NANCY - 163.177 AV DE STRASBOURG	1 395 327		1 395 327	1 395 336	-8
2136750 JEANDELAINCOURT	77 239		77 239	75 000	2 239
2136800 NANCY - 3 RUE STE ODILE - VILLA	0		0	0	0
2136850 NICE- BOULEVARD RIQUIER	195 000		195 000	195 000	0
2137000 NANCY - 18 RUE DOCTEUR GRANDJEAN	162 472		162 472	162 472	0
2137100 LANEUVEVILLE - 43 AV JULIE	135 783		135 783	135 075	708
2137200 SION-MAGASIN MIS EN CONCESSION	152 027		152 027	152 027	0
2137300 BRIEY - 9 RUE CARTOUCHERIE	0		0	137 745	-137 745
2137350 NICE- AVENUE MIRABEAU	170 000		170 000	170 000	0
2137400 NANCY - 46 RUE ISABEY	0		0	230 254	-230 254
2137500 NANCY - SAINT SEBASTIEN - AGCTS	0		0	0	0
2137580 CRUSNES - EGLISE	2 220 309		2 220 309	2 220 309	0
2137600 NANCY - 65 AV. 20 IEME CORPS	307 710		307 710	307 710	0
2137650 MANCIEULLES	0		0	0	0
2137700 NANCY - 179 AV DE STRASBOURG	706 095		706 095	706 095	0
2137750 HARAUCOURT - DERRIERE EGLISE	225 400		225 400	225 400	0
2137800 NANCY - RUE DE LA COTE	93 818		93 818	93 818	0
2137900 DIEULOUARD - APPARTEMENT	0		0	0	0
2137950 NANCY - RUE DE LA PRIMATALE	566 948		566 948	535 066	31 882
21410000 MAIS ND PAUVRES S/SOL AUTRUI	63 435		63 435	60 000	3 435
21420000 VANDOEUVRE - CIMETIERE DU SUD	29 499		29 499	29 499	0
2130000 BATIMENT	44 065 819		44 065 819	44 646 871	-581 052

BILAN COMPARE - ACTIF

détaillé

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			EXERCICE	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	2012 (12 mois)	
2813510 AMORT. 6 RUE GIRARDET					
2813525 AMORT. RUE ST NICOLAS		-647 869	-647 869	-579 183	-68 686
2813550 AMORT. CHAPELLE DES PAUVRES		-46 664	-46 664	-41 441	-5 223
2813C20 AMORT. ST FRANCOIS		-3 833	-3 833	-2 875	-958
2813540 AMORT. UBEXY		-413 406	-413 406	-361 493	-51 913
2813546 AMORT. SION 4 RUE NOTRE DAME		0	0	0	0
2813560 AMORT. JARNY		-96 247	-96 247	-83 249	-12 999
2813560 AMORT. LONGWY - MDO		-51 273	-51 273	-47 070	-4 203
2813570 AMORT. DOMAINE ASNEE-LA FERME		-15 791	-15 791	-15 791	0
2813571 AMORT. DOM ASNEE MAISON DIOC		-15 683	-15 683	-12 356	-3 328
2813572 AMORT. TOUL PRESBYTERE ST EVRE		-1 021 002	-1 021 002	-926 758	-94 245
2813573 AMORT. DOM ASNEE ND ASNEE		-54 015	-54 015	-47 178	-6 837
2813574 AMORT. DOM ASNEE SPF		-36 227	-36 227	0	-36 227
2813600 AMORT. AV DE LA LIBERATION		-855 736	-855 736	-678 543	-177 192
2813615 AMORT. DOM ASNEE ECURIES ET GARAGES		0	0	0	0
2813616 AMORT. MAISON ENTREE DOMAINE ASNEE		-2 912	-2 912	-1 456	-1 456
2813630 AMORT. RUE CHANOINE BLAISE		-39 345	-39 345	-32 135	-7 209
2813632 AMORT. 2 RUE STE ODILE		-105 803	-105 803	-99 786	-6 018
2813633 AMORT. MEXY		-46 536	-46 536	-38 780	-7 756
2813655 AMORT. AVENUE GRAND PARC		-51 100	-51 100	-45 081	-6 019
2813656 AMORT. RUE JEANNE ARC		-14 052	-14 052	-9 356	-4 696
2813657 AMORT. RBONNEVAY AGENCEMENTS		0	0	-100 394	100 394
2813657 AMORT. RUE LEON TONNELIER		-2 199	-2 199	-1 601	-599
2813665 AMORT. RUE STE COLETTE		0	0	0	0
2813670 AMORT. 163-177 AV STRASBOURG		-31 346	-31 346	-27 886	-3 460
2813675 AMORT. JEANDELAINCOURT		-600 868	-600 868	-566 909	-33 959
2813680 AMORT. RUE STE ODILE - VILLA		-20 068	-20 068	-18 824	-1 244
2813685 AMORT. NICE		0	0	0	0
2813700 AMORT. RUE DOCTEUR GRANDJEAN		-47 384	-47 384	-31 589	-15 795
2813710 AMORT. AV JULIE - LANEUVEVILLE		-55 136	-55 136	-50 428	-4 708
2813720 AMORT. SION MIS EN CONCESSION		-53 378	-53 378	-48 868	-4 510
2813730 AMORT. BRIEY - RUE CARTOUCHERIE		0	0	0	0
2813735 AMORT. 22-26 RUE ST LEON		-12	-12	-57 129	57 117
2813740 AMORT. RUE ISABEY		0	0	0	0
2813750 AMORT. SAINT SEBASTIEN		0	0	-57 790	57 790
2813756 AMORT. CRUSNES EGLISE		0	0	0	0
2813760 AMORT. AVENUE 20E CORPS		-1 010 166	-1 010 166	-907 320	-102 846
2813765 AMORT. MANCIEULLES		-80 731	-80 731	-71 203	-9 528
2813770 AMORT. 179 AV STRASBOURG		0	0	0	0
2813775 AMORT. HARAUCOURT		-271 629	-271 629	-249 961	-21 668
2813780 AMORT. RUE DE LA COTE		-22 513	-22 513	-15 009	-7 504
2813790 AMORT. DIEULOUARD		-36 334	-36 334	-32 788	-3 546
2813795 AMORT. RUE PRIMATIALE		0	0	0	0
2811410 AMORT. MAISON ND PAUVRES S/SOL AUTRUI		-167 111	-167 111	-149 685	-17 426
2814200 AMORT. CIMETIERE DU SUD		-6 462	-6 462	-1 273	-5 188
2813588 AMORT. PAROISSES		-714	-714	-124	-590
2910000 PROV. DEPREC. EXCEPT. IMMOB. CORP.		-10 947 809	-10 947 809	-9 744 637	-1 203 172
Installations tech., matériel et outillage industriels	206 483	-187 340	19 143	47 311	-28 168
2150000 OBJETS DE CULTE	45 390		45 390	44 471	919
2815000 AMORT OBJETS DE CULTE		-21 001	-21 001	-16 812	-4 189
2154000 MATERIEL ET OUTILLAGE	161 093		161 093	148 660	12 432
2815400 AMORT MAT ET OUTILLAGE		-166 339	-166 339	-129 008	-37 330
Autres immobilisations corporelles	1 280 668	-737 222	543 446	493 309	50 137
2181000 AGENCEMENTS DIVERS	340 987		340 987	301 226	39 761
218100 AMORT AGENCEMENTS DIVERS		-140 353	-140 353	-93 671	-46 681
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	14 032		14 032	14 032	0
2818200 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		-3 006	-3 006	-200	-2 806
2183000 MATERIEL ET MOBILIER DE BUREAU	533 312		533 312	504 479	28 834
2818300 AMORT MATERIEL DE BUREAU		-446 741	-446 741	-410 510	-36 231
2184000 AUTRES MOBILIERS	392 337		392 337	291 119	101 218
2818400 AMORT AUTRES MOBILIERS		-147 123	-147 123	-113 166	-33 957
Immobilisations grevées de droits	8 286 508	-2 593 691	5 692 817	6 260 102	-567 285
228000 IMMIBILISATIONS GREVEES DE DROITS	6 485 804		6 485 804	6 963 456	-477 652
228100 NANCY - 27 RUE DROUIN	672 835		672 835	672 835	0
228200 NANCY - RUE ST GEORGES	857 913		857 913	857 955	-43
228300 NANCY - 63 RUE DES PONTS	217 643		217 643	217 643	0
2284000 DIEULOUARD- LES MOINES	52 314		52 314	52 314	0
282280 AMORT. IMMOB. GREVES DE DROITS		-2 593 691	-2 593 691	-2 504 101	-89 590

BILAN COMPARE - ACTIF

détaillé

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)			EXERCICE 2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations en cours	660 255		660 255	355 494	304 761
2310000 IMMOBILISATIONS EN COURS	660 255		660 255	355 494	304 761
Avances et acomptes sur Immob.corporelles	5 741		5 741	7 432	-1 691
Immobilisations financières					
Participations	628 796	0	628 796	628 096	700
2612000 APPORT SCI BRETEUIL	90 000		90 000	90 000	0
2612050 APPORT SCI CHANOINE JACOB	130 000		130 000	130 000	0
2602060 PARTS SIDI	3 040		3 040	3 040	0
2612070 PARTS SCI NDA+SMA+SPF	336 000		336 000	336 000	0
2612110 PARTS LIBRAIRIE SILOE ST LEON	69 056		69 056	69 056	0
2661210 APPORT VILLA	700		700	0	700
2660000 APPORT FINANCIER A ADA-DT REPRISE	0		0	0	0
2661000 APPORT IMMOB. A ADA-DT REPRISE	0		0	0	0
2674100 APPORT ASSOMPTION DROIT DE REPRISE	0		0	0	0
2670000 APPORT FINANCIER ST JOSEPH	0		0	0	0
2960000 PROVISIONS P/DEPRECIATION		0	0	0	0
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	17 745 217	0	17 745 217	14 218 680	3 526 536
2718200 STE GALE PORTEFEUILLE	4 705 834		4 705 834	4 440 372	265 463
2718350 SNVB SCORE BONSECOURS	12 942 437		12 942 437	9 681 349	3 261 089
27100300 FCP LES 2 EVECHES	0		0	0	0
2710010 PARTS SCI (NDA+ST MANSUY+SPF)	0		0	0	0
2718400 AUTRES TITRES	96 945		96 945	96 960	-15
2970000 PROVISIONS P/DEPREC. TITRES		0	0	0	0
Prêts	209 894	-118 000	91 894	32 842	59 052
2743000 PRÊT A LIBRAIRIE	84 259		84 259	21 342	62 917
2745000 PRÊT VILLA SAINT PIERRE FOURIER	107 635		107 635	104 500	3 135
2743100 PRETS RCF + PAROISSES + ASS STE ODILE	18 000		18 000	25 000	-7 000
2970000 PROVISIONS P/DEPREC.		-118 000	-118 000	-118 000	0
Autres immobilisations financières	1 375		1 375	1 066	309
TOTAL (I)	95 810 854	-20 546 025	75 264 828	74 990 051	274 777
Créances					
Clients	78 627		78 627	66 914	11 712
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs	0		0	0	0
Personnel	54 535		54 535	75 456	-20 921
4251000 AVANCES ET ACOMPTES	54 535		54 535	75 456	-20 921
Organismes sociaux					
Etat, impôts sur les bénéfices					
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 980		3 980	2 162	1 818
Autres	5 979 289	416	5 979 704	6 385 528	-405 824
4516500 PAROISSES	79 800		79 800	0	79 800
4518100 COMPTES DE LIAISON INTER DIOCESE	4 900 770		4 900 770	4 758 827	141 943
4519000 EGLISE CRUSNES	29 634		29 634	29 634	0
4670000 DEBITEURS DIVERS	745 360		745 360	487 963	257 396
4687000 PRODUITS A RECEVOIR DIVERS	223 725		223 725	1 104 724	-880 999
4710000 EN ATTENTE	0		0	4 380	-4 380
4960000 PROVISIONS SUR ACTIF DIVERS		416	416	0	416
Valeurs mobilières de placement	9 695 407		9 695 407	8 945 057	750 349
50300400 CCP - PLACEMENTS	2 185 840		2 185 840	4 324 437	-2 138 597
50100000 COMPTES DEPOTS	0		0	0	0
50800000 AUTRES PLACEMENTS	7 533 309		7 533 309	4 685 839	2 847 471
59000000 PROV. DEP CPTES FINANCIERS	-23 743		-23 743	-65 218	41 475
Disponibilités	3 901 635		3 901 635	4 510 324	-608 689
5110000 LIVRET	504 023		504 023	4 694	499 329
5120000 SNVB	141 694		141 694	274 734	-133 040
5120000 AUTRES BANQUES	3 576 706		3 576 706	4 040 361	-463 655
5126000 STE GENERALE	84 078		84 078	135 495	-51 418
5125000 CCF SUCCESSIONS	0		0	0	0
5125700 CCF GESTION CROUE	132 477		132 477	4 260	128 217
5140000 CHEQUES POSTAUX	-561 784		-561 784	23 562	-585 345
5300000 CAISSE	24 440		24 440	27 217	-2 777
Charges constatées d'avance	285 378		285 378	25 834	259 544
4860000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	285 378		285 378	25 834	259 544
TOTAL (II)	19 998 850	416	19 999 265	20 011 276	-12 011
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
TOTAL ACTIF	115 809 703	-20 545 610	95 264 094	95 001 327	262 766

BILAN COMPARE - PASSIF

détaillé

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	EXERCICE 2012 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
· Fonds associatifs sans droit de reprise	6 579 023	6 579 023	0
1024000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	6 064 023	6 064 023	0
1025000 LEGS AVEC CONTRE PARTIE ACTIF IMMOBILISE	515 000	515 000	0
1032000 APPORT MIS EN CONCESSION	0	0	0
1034000 APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	0	0	0
· Ecarts de réévaluation	65 350 062	66 454 211	-1 104 149
1051000 ECART DE REEVALUATION	65 350 062	66 454 211	-1 104 149
· Réserves	8 861 930	7 898 398	1 023 532
1065000 FONDS DE RESERVES	8 861 930	7 898 398	1 023 532
· Report à nouveau	1 329 723	593 795	735 928
1100000 REPORT A NOUVEAU	1 329 723	593 795	735 928
· Résultat de l'exercice	-454 650	737 381	-1 192 031
Autres fonds associatifs			
· Fonds associatifs avec droit de reprise			
· Apports			
· Legs et donations			
· Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
· Ecarts de réévaluation			
· Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 435 262	2 460 079	-24 817
1313000 SUBVENTION ST SEBAST.PAROISSE	65 293	65 293	0
1314000 SUBVENTION ST SEBAST.JESUITE	50 058	50 058	0
1315000 SUBVENTION TRAVAUX DIEULOUARD	15 245	15 245	0
1316000 SUBVENTION CRUSNES FEDER	627 051	627 051	0
1316100 SUBVENTION CRUSNES ETAT	1 000 308	1 000 308	0
1316200 SUBVENTION CRUSNES DEPARTEMENT	178 836	178 836	0
1316300 SUBVENTION CRUSNES REGION	143 912	143 912	0
1316400 SUBVENTION CRUSNES DIVERSES	20 036	20 036	0
1317000 SUBV.CON.S.GEN. - MAISON RETRAITE	600 000	600 000	0
1317200 FONDS POUR APPARTEMENTS PRETRES ASNEE	488 337	488 337	0
1317300 FONDS TRAVAUX CHAPELLE ASNEE	329 732	329 732	0
1317400 TRAVAUX SAINTE THERESE VILLERS LES NANCY	124 821	0	124 821
1393100 AMORT SUBV CRUSNES FEDER	-293 028	-265 836	-27 192
1393100 AMORT SUBV CRUSNES ETAT	-421 063	-377 684	-43 379
1393100 AMORT SUBV CRUSNES DEPARTEMENT	-73 315	-65 560	-7 755
1393100 AMORT SUBV CRUSNES REGION	-59 366	-53 125	-6 241
1393100 AMORT SUBV CRUSNES DIVERS	-10 806	-9 937	-869
1393200 AMORT SUBV ST SEB.PAROISSE	-65 293	-65 293	0
1393300 AMORT SUBV ST SEB.JESUITE	-50 058	-50 058	0
1393400 AMORT SUBV TRAVAUX DIEULOUARD	-15 629	-15 245	-384
1397000 AMORT SUBV CG MAISON DE RETRAITE	-120 000	-96 000	-24 000
1397200 AMORT FONDS APPTS PRETRES DOM ASEE	-44 764	-35 811	-8 953
1397300 AMORT FONDS TRAVAUX CHAPELLE	-30 225	-24 180	-6 045
1397400 AMORT TRAVAUX SAINTE THERESE VILLERS LES NANCY	-24 820	0	-24 820
· Provisions réglementées			
· Droits des propriétaires (commodat)	1 370 249	1 370 249	0
TOTAL (I)	85 471 599	86 033 135	-561 536
Provisions pour risques et charges			
1518100 PROV. RISQUES FINANCIERS	712 231	659 637	52 594
1511000 PROV POUR LITIGE	705 731	659 637	46 094
	6 500	0	6 500
TOTAL (II)	712 231	659 637	52 594
Fonds dédiés			
· Sur subventions de fonctionnement			
· Sur autres ressources	3 375 263	3 253 543	121 721
1951000 MESSES EN DEPOT	309 252	275 163	34 089
1970000 FONDS PRETRES AGES	290 592	312 892	-22 300
1970010 DEVOLUTION ASS POP ARCHEO	172 399	181 899	-9 500
1970015 FOND DEDIES CROUE	440 070	440 268	-197
1970020 LEGS/CONST ET ENT LIEUX DE CULTE	1 863 232	1 871 395	-8 163
1970030 FONDS DIVERS A REVERSER	11 798	11 798	0
1970040 FONDS A REV.CHEVALIERS ST SEPULCRE	3 883	3 882	1
1970070 FONDS DEDIES TRAVAUX STE THERESE	0	-113 376	113 376
1970888 FONDS DEDIES DES PAROISSES	284 039	269 624	14 414
TOTAL (III)	3 375 263	3 253 543	121 721

BILAN COMPARE - PASSIF

détaillé

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	EXERCICE 2012 (12 mois)	Variation
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	1 009 148	1 100 095	-90 946
1641000 EMPRUNTS	50 967	70 970	-20 003
1651000 DEPOTS CAUTION RECUS	180	180	0
1652000 Caisse DEPOTS DES PRETRES	322 559	310 121	12 439
	0	0	0
1680000 INTERETS COURUS	0	0	0
4569000 DETTES PAROISSIAUX	0	0	0
4569010 DETTES SERVICES	0	0	0
4569020 DETTES AUTRES DIOCESE	81 941	97 193	-15 253
4569030 DETTES HORS DIOCESE	83 591	68 598	14 993
4516000 COMPTES DEPOTS	469 910	553 033	-83 122
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	118 126	149 885	-31 759
Autres	4 569 161	3 798 262	770 899
4040000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	3 422	17 427	-14 005
4210000 REMUNERATION DU PERSONNEL	0	0	0
4220000 HONORAIRES DUS	0	0	0
4282000 CONGES PAYES DUS	33 823	31 430	2 393
4310000 URSSAF	26 271	32 188	-5 897
4371000 RETRAITE	21 732	21 869	-137
4373000 CAVIMAC	41 363	37 836	3 527
4374000 PREVOYANCE	2 361	2 149	212
4375000 FORMATION PROFESSIONNELLE	0	0	0
4382000 CHGES SOCIALES SUR CP	13 742	12 886	856
4486000 ETAT - CHARGES A PAYER	11 793	10 490	1 303
4486820 CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	1 407	2 074	-668
4550000 COMPTES DE LIAISON INTER DIOCESE	1 418 318	202 617	1 215 701
4513200 QUETES A REVERSER	166 518	216 249	-49 731
4517000 CAISSE 10 %	970 232	703 388	266 845
4679900 COLLECTIF LEGS REALISES	538 581	915 732	-377 151
4686000 CHARGES A PAYER	17 653	81 806	-64 153
4686010 CAISSE DE SOLIDARITE	25 790	0	25 790
4687000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE DIVERS	20 020	14 877	5 143
4686200 CREDITEURS DIVERS	158 416	465 063	-306 647
4703000 HONORAIRES DE MESSES A CELEBRER	1 097 718	1 030 201	67 518
Produits constatés d'avance	8 567	6 772	1 795
TOTAL (IV)	5 705 001	5 055 013	649 988
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	95 264 094	95 001 327	262 767

Engagements à recevoir

Legs nets à réaliser

. acceptés par les organes statutairement compétents

. autorisés par l'organisme de tutelle

Dont en nature restant à vendre

Engagements donnés

0
0

COMPTE de RESULTAT COMPARE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

COMPTE DE RESULTAT COMPARE	EXERCICE CLOS LE 31/12/2013 (12 mois)	Exercice 31/12/2012 (12 mois)	Variation
-----------------------------------	--	--	------------------

Produits de fonctionnement			
Prestations de services	0	0	0
Ventes	0		0
Subventions d'exploitation	54 676	70 884	-16 208
Dons	5 510 886	5 727 593	-216 708
Cotisations			
Legs et donations	0	0	0
Produits communs des secteurs pastoraux	801	26 874	-26 073
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
Autres produits	1 398 265	1 414 623	-16 358
Reprise sur provision d'exploitation	0		
Total des produits de fonctionnement (I)	6 964 628	7 239 975	-275 347
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)			
Produits financiers			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			
Autres intérêts et produits assimilés	256 176	194 301	61 875
Reprises sur provisions et transferts de charges	109 684	277 841	-168 157
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	1 221 101	1 794 654	-573 553
Total des produits financiers (II)	1 586 961	2 266 796	-679 835
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion	1 865 697	1 736 209	129 488
Sur opérations en capital	1 301 500	1 623 785	-322 285
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	1 060 907	-1 060 907
Total des produits exceptionnels (III)	3 167 197	4 420 901	-1 253 703
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	11 718 786	13 927 671	-2 208 885
Charges de fonctionnement			
Achats de marchandises et de matières premières	126 224	132 184	-5 960
Variation de stock marchandises et matières premières			
Autres achats non stockés	1 324 710	1 347 613	-22 903
Services extérieurs	1 253 452	1 271 569	-18 117
Autres services extérieurs	1 368 115	1 215 891	152 224
Impôts, taxes et versements assimilés	337 717	339 357	-1 639
Salaires et traitements	2 135 573	2 136 551	-978
Charges sociales	669 450	668 303	1 146
Autres charges	0	0	0
Subventions accordées par l'association	568 025	512 677	55 348

COMPTE de RESULTAT COMPARE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

COMPTE DE RESULTAT COMPARE (SUITE)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Dotations aux amortissements	2 648 236	2 692 755	-44 520
Dotations aux provisions	0	0	0
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
Charges communes des secteurs pastoraux	0	0	0
Total des charges de fonctionnement (I)	10 431 502	10 316 901	114 601
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements et provisions	52 768	133 265	-80 500
Intérêts et charges assimilées	26 984	30 541	-3 557
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	22 862	64 064	-41 201
Total des charges financières (III)	102 612	227 870	-125 258
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	98 004	1 558 537	-1 460 534
Sur opérations en capital	1 528 318	1 075 127	453 192
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (IV)	1 626 322	2 633 664	-1 007 342
Impôts sur les sociétés (V)	13 000	11 856	1 144
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	12 173 436	13 190 291	-1 016 855
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	-454 650	737 380	-1 192 030
TOTAL GENERAL	11 718 786	13 927 671	-2 208 885
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
. Bénévolat			
. Prestations en nature			
. Dons en nature			
Total			
Charges			
. Secours en nature			
. Mise à disposition gratuite de biens et services			
. Personnel bénévole			
Total			

COMpte de RESULTAT COMPARE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

détaillé

COMPTE DE RESULTAT COMPARE	EXERCICE CLOS LE 31/12/2013 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Produits de fonctionnement			
Prestations de services	0	0	0
Ventes	0	0	0
Subventions d'exploitation	54 676	70 884	-16 208
Dons	5 510 886	5 727 593	-216 708
7525000 DENIER DE L'EGLISE	2 564 083	2 639 752	-75 669
7525100 TRONCS & CIERGES	253 404	258 800	-5 397
7526000 QUETES DE PAQUES	30 665	28 087	2 578
7526001 QUETES ORDINAIRES	848 578	901 907	-53 329
7526003 QUETES ET COLLECTES DIVERSES	129 696	123 893	5 803
7542010 QUETES IMPEREES	21 796	22 290	-493
7542020 QUETES DE NOEL	35 747	34 284	1 463
7543000 1/2 QUETES MARIAGES ET OBSEQUES	566 920	592 044	-25 123
7543100 CASUEL MARIAGE	59 897	76 730	-16 832
7544500 CASUEL OBSEQUES	508 150	498 676	9 474
7544600 CASUEL 1/2 QUETES BAPTEMES	76 464	74 275	2 189
7545000 OEUVRES ET DONS DIVERS	256 225	316 591	-61 366
7545100 SERVICE DIOCESAIN DES VOCATIONS	10 375	13 424	-3 049
7546000 PARTIC. A LA CAISSE DES PERM.LAICS	229	835	-605
7551000 CONTRIBUTIONS DIOCESAINES	1 088	-881	1 968
7553000 RESSOURCES MANIFESTATIONS	148 568	146 887	1 681
Cotisations			0
Legs et donations			
Produits communs des secteurs pastoraux	801	2 6874	-26 073
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
Autres produits	1 398 265	1 414 623	-11 358
7512500 TAXES DISP /MESSE BINAGE	35	65	-30
7583000 PELERINAGES/CEUFS/CALENDRIERS	562 874	524 368	38 506
7520000 LOCATIONS	281 712	301 832	-20 119
7561000 PARTICIPATION CATE	76 650	78 552	-1 903
7580000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	79 662	83 332	-3 670
7580200 PARTICIPATIONS FRAIS SALLES	71 704	93 203	-21 499
7580400 ABON.BULL.LIBRAIRES/JOURNAUX	67 437	69 127	-1 690
7912000 TRANSFERT DE CHARGES DOMAINE DE L ASNEE	0	0	0
7914100 TRANSFERT DE CHARGES PENSIONS CAVIMAC	88 183	85 904	2 280
7911000 TRANSFERT DE CHARGES SALAIRES	20 641	11 242	9 399
7910000 TRANSFERT CHARGES	149 367	161 998	-12 631
Reprise sur provision d'exploitation	0	5 000	-5 000
Total des produits de fonctionnement (I)	6 964 628	7 239 975	-244 274
Produits financiers			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			
Autres intérêts et produits assimilés	256 176	194 301	61 875
7640000 PRODUITS FINANCIERS	217 296	92 095	125 201
7670010 PLUS VALUES COMPTE CCP	38 877	95 944	-57 067
7670020 PLUS VALUES COMPTE CCMC	3	6 262	-6 259
Reprises sur provisions et transferts de charges	109 684	277 841	-168 157
7865000 REPRIS/PROVISION	23 044	274 341	-251 297
7866550 REPRISE PROVISION SUR FCP	86 640	3 500	83 140
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	1 221 101	1 794 654	-573 553
7670000 P.VALUES CESSIONS VMP	1 221 101	1 794 654	-573 553
Total des produits financiers (II)	1 586 961	2 266 796	-679 835

COMpte de RESULTAT COMPARE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

détaillé

COMPTE DE RESULTAT COMPARE (SUITE)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion	1 865 697	1 736 209	129 488
7711000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	147 813	67 786	80 027
7713100 LEGS ET SUCCESSIONS	1 473 108	1 314 987	158 121
7713200 DONS LIBERALITES RECUES	31 308	183 667	-152 359
7715000 PART.COMM.JESUITES	0	0	0
7720000 PRODUITS / EX ANTERIEURS	213 469	169 769	43 700
Sur opérations en capital	1 301 500	1 623 785	-322 285
7750000 PRIX CESSION IMMOBILISATIONS	1 151 862	1 498 966	-347 104
7770000 QP SUVBI/INVT	149 638	124 818	24 820
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	1 060 907	-1 060 907
Total des produits exceptionnels (III)	3 167 197	4 420 901	-1 253 703
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	11 718 786	13 927 671	-2 208 885
Charges de fonctionnement			
Achats de marchandises et de matières premières	126 224	132 184	-5 960
Variation de stock marchandises et matières premières			
Autres achats non stockés	1 324 710	1 347 613	-22 903
6061000 ALIMENTATION	44 380	50 111	-5 732
6061100 EAU	41 645	49 353	-7 708
6061200 EDF	245 900	212 831	33 068
6061300 CHAUFFAGE FUEL	620 200	641 351	-21 151
6063100 PRODUITS D'ENTRETIEN	4 854	3 859	996
6066000 CARBURANTS	84	202	-118
6063200 PETIT MATERIEL	51 338	55 915	-4 578
6063230 ACHATS POUR LE CULTE	243 958	255 464	-11 506
6064100 FOURNITURES DE BUREAU	55 712	68 280	-12 567
6064200 FOURNITURES POUR IMPRESSION	16 640	10 248	6 392
Services extérieurs	1 253 452	1 271 569	-18 117
6110000 S/TRAITANCE	261 122	214 370	46 752
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	30 148	27 030	3 118
6135000 LOCATIONS MATERIEL BUREAU	8 497	10 159	-1 663
6140000 CHARGES LOCATIVES OU COPROPRIETE	168 340	187 927	-19 587
6152000 ENTRETIEN DES BATIMENTS	213 918	245 673	-31 755
6155100 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL	53 733	48 440	5 293
6156100 MAINTENANCE BUREAUTIQUE	38 933	42 358	-3 425
6156300 MAINT.CHAUFFAGE/EXTINCTEURS	67 437	67 996	-559
6161000 ASSURANCES MULTIRISQUES	141 412	139 563	1 849
6163000 ASSURANCES VOITURES	1 696	1 969	-273
6166000 ASSURANCES RC	14 039	20 060	-6 021
6167000 ASSURANCES DOMMAGE OUVRAGE	0	0	0
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	22 741	29 184	-6 442
6182000 DOCUMENTATION PASTORALE	71 871	73 741	-1 870
6185000 FRAIS COLLOQUES & SESSIONS	85 173	92 149	-6 976
6186000 FRAIS DE FORMATION PASTORALE	71 533	65 980	5 553
6187000 FRAIS DE FORMATION ADMINSTRATIFS	2 861	4 971	-2 110
Autres services extérieurs	1 368 115	1 215 891	152 224
6211000 PERSONNEL DETACHE OU INTERIMAIRE	313 944	191 667	122 277
6226000 HONORAIRES	20 857	35 644	-14 786
6226100 HONORAIRES DIVERS	39 875	43 039	-3 164
6220080 GARDIENNAGE	2 334	0	2 334
6226200 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	50	387	-337
6231000 FRAIS DE PUBLICITE	4 696	5 658	-963
6234000 CADEAUX	8 929	18 854	-9 925
6238000 DONS DIVERS	19 589	13 369	6 221
6251000 DPLCTS ET DEMENAGEMENTS	265 183	271 188	-6 005
6251050 SUBV.ACHATS VEHICULES	9 770	18 290	-8 520
6251000 VOYAGE PELERINAGE JMJ	332 006	262 696	69 310
6256000 MISSIONS / FRAIS MANIFESTATIONS	32 643	40 728	-8 085
6261000 AFFRANCHISSEMENT	46 148	50 624	-4 476
6262000 FRAIS DE COMMUNAUTE	2 100	3 188	-1 088
6265000 TELEPHONE / INTERNET	109 461	113 706	-4 245
6278000 FRAIS BANCAIRES	38 570	37 463	1 108
6281000 COTISATIONS	121 960	109 392	12 569

COMPTES de RESULTAT COMPARE

détaillé

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

COMPTE DE RESULTAT COMPARE (SUITE)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Impôts, taxes et versements assimilés	337 717	339 357	-1 639
6311000 TAXE SUR LES SALAIRES 4.25%	43 002	43 813	-811
6332000 CHARGES FISCALES/CONGES	545	1 962	-1 418
6333000 FORMATION CONTINUE	7 986	9 761	-1 775
6334000 INVESTISSEMENT CONSTRUCTION	2 672	2 379	293
6338000 AUTRES TAXES SUR LE SALAIRE	4 317	3 557	761
6351200 TAXE FONCIERE & HABITATION	279 195	277 884	1 311
Salaires et traitements	2 135 573	2 136 551	-978
6411000 SALAIRES LAICS	685 717	725 269	-39 552
6412000 CONGES PAYES	2 393	174	2 219
6414000 INDEMNITES ET FRAIS DE COMMUNAUTE	2 715	0	2 715
6420000 TRAIT/PRETRES ET RELIGIEUSES	912 852	895 216	17 636
6422000 VILLA ET AUTRES MAISONS DE RETRAITE	370 393	378 930	-8 537
6423000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE PRETRES	50 699	48 055	2 645
6426000 AIDE / LOGEMENT	110 804	88 907	21 896
Charges sociales	669 450	668 303	1 146
6450000 CHARGES SOC PATRONALES LAICS	287 533	293 825	-6 292
6451500 RBST SS/AUXILIAIRES LAICS	4 245	3 602	643
6458000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	856	71	785
6461100 CAVIMAC	196 597	186 534	10 063
6461250 CAVIMAC RELIGIEUX	32 337	41 394	-9 058
6461300 MUTUELLES COTISATIONS PRETRES	145 150	140 235	4 915
6475000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 731	2 641	90
Autres charges	0	0	0
Subventions accordées par l'association	568 025	512 677	55 348
6571000 SUBVENTIONS EXTRADIOCESAINES	4 574	7 037	-2 463
6571100 SUBVENTIONS ADA -ASSOC DOMAINE ASNEE	0	0	0
6571280 SUBVENTIONS ST JOSEPH	29 600	87 200	-57 600
6572000 SUBVENTIONS DIOCESAINES	278 337	212 752	65 584
6572500 SUBVENTIONS AUTRES	42 427	60 957	-18 530
6573000 AIDES DIVERSES PRETRES	1 594	4 324	-2 730
6518000 DROITS AUTEUR	3 323	5 148	-1 825
6573080 CONTRIBUTIONS DIVERSES	83 165	55 189	27 976
6574000 SEMINAIRES ET VOCATIONS	125 006	80 071	44 936
Dotations aux amortissements	2 648 236	2 692 755	-44 520
6811100 DOT. AMORT LOGICIELS	4 465	5 099	-633
6811200 DOT. AMORT CONST ET AGCTS	2 312 209	2 313 027	-818
6811240 DOT. AMORT MAT BUREAU	77 589	85 881	-8 292
6822000 DOT. AMORT EN CONCESSIONS	253 973	288 749	-34 776
Dotations aux provisions	0	0	0
6815000 DOT. PROV. CHARGES GESTION	0	0	0
6815100 DOT. PROV. CHARGES/IMMOBILISATIONS	0	0	0
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	0	0	0
Charges communes aux secteurs pastoraux	0	0	0
Total des charges de fonctionnement (I)	10 431 502	10 316 901	114 601
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements et provisions	52 766	133 265	-80 500
6865000 DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES FIN	52 766	133 265	-80 500
6866500 DOT. PROV. DEPRECIATION	0	0	0
Intérêts et charges assimilés	26 984	30 541	-3 557
6611000 INTERETS DES EMPRUNTS	0	5 262	-5 262
6615080 INTERETS COMPTES DEPOTS	17 545	17 114	431
6618000 INTERETS DEPOTS PRETRES	9 439	8 165	1 274
6640000 PERTES SUR CREANCES LIEES A PARTICIPATION	0	0	0
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	22 862	64 064	-41 201
6670000 MOINS VALUES VMP	22 862	64 064	-41 201
Total des charges financières (III)	102 612	227 870	-125 258

COMPTE de RESULTAT COMPARE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

détaillé

COMPTE DE RESULTAT COMPARE (SUITE)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
6710000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	98 004	1 558 537	-1 460 534
6720000 CHARGES S/EX.ANTERIEURS	48 997	8 680	40 317
Sur opérations en capital	49 007	1 549 858	-1 500 851
6750000 V.N.C IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 528 318	1 075 127	453 192
	1 528 318	1 075 127	453 192
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			0
Total des charges exceptionnelles (IV)	1 626 322	2 633 664	-1 007 342
Impôts sur les sociétés (V)			
6952080 IMPOTS SUR LES SOCIETES	13 000	11 856	1 144
	13 000	11 856	1 144
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	12 173 436	13 190 291	-1 016 855
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	-454 650	737 380	-1 192 030
TOTAL GENERAL	11 718 786	13 927 671	-2 208 885
Produits			
. Bénévolat			
. Prestations en nature			
. Dons en nature			
Charges			
. Secours en nature			
. Mise à disposition gratuite de biens et services			
. Personnel bénévole			
Total			
Total			

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 Décembre 2013

**ASSOCIATION DIOCESAINE
DE NANCY**

6 Rue Girardet

54 000 NANCY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2013

**ASSOCIATION DIOCESAINE
DE NANCY**

6 Rue Girardet

54 000 NANCY

Monseigneur,

Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'Administration, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Diocésaine de Nancy, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

CA.

2 - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 - Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et d'activité et dans les documents adressés aux Membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle ont été communiquées dans le rapport moral et d'activité.

Fait à Maxéville, le 18 Avril 2014

Laurent SAGOT



Commissaire aux Comptes

BILAN COMPARE - ACTIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		EXERCICE 2012 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Cessions, brevets, droits similaires	53 003	-38 417	14 586	19 050
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
Terrains	508 156		508 156	508 156
Constructions	66 224 758	-16 871 354	49 353 404	52 418 513
Installations techniques, matériel et outillage industriels	206 483	-187 340	19 143	47 311
Autres immobilisations corporelles	1 280 668	-737 222	543 446	493 309
Immobilisations grevées de droit	8 286 508	-2 593 691	5 692 817	6 260 102
Immobilisations en cours	660 255		660 255	355 494
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	5 741		5 741	7 432
Immobilisations financières				
Participations	628 796	0	628 796	628 096
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	17 745 217		17 745 217	14 218 680
Prêts	209 894	-118 000	91 894	32 842
Autres immobilisations financières	1 375		1 375	1 066
TOTAL (I)	95 810 854	-20 546 025	75 264 828	74 990 051
Stocks en cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients	78 627		78 627	66 914
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	0		0	0
Personnel	54 535		54 535	75 456
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 980		3 980	2 162
Autres	5 979 289	416	5 979 704	6 385 528
Valeurs mobilières de placement	9 695 407		9 695 407	8 945 057
Disponibilités	3 901 635		3 901 635	4 510 324
Charges constatées d'avance	285 378		285 378	25 834
TOTAL (II)	19 998 850	416	19 999 265	20 011 276
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	115 809 703	-20 545 610	95 264 093	95 001 327
				262 766

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

BILAN COMPARE - PASSIF

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	EXERCICE 2012 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	6 579 023	6 579 023	0
. Ecart de réévaluation	65 350 062	66 454 211	-1 104 149
. Mise en concession		0	0
. Réserves	8 861 930	7 838 398	1 023 532
. Report à nouveau	1 329 723	593 795	735 928
. Résultat de l'exercice	-454 650	737 381	-1 192 031
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 435 262	2 460 079	-24 817
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)	1 370 249	1 370 249	0
TOTAL (I)	85 471 599	86 033 135	-561 536
Provisions pour risques et charges			
	712 231	659 637	52 594
TOTAL (II)	712 231	659 637	52 594
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources	3 375 263	3 253 543	121 721
TOTAL (III)	3 375 263	3 253 543	121 721
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 009 148	1 100 095	-90 946
Fournisseurs et comptes rattachés	118 126	149 885	-31 759
Autres	4 569 161	3 798 262	770 899
Produits constatés d'avance	8 567	6 772	1 795
TOTAL (IV)	5 705 001	5 055 013	649 988
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	95 264 094	95 001 327	262 767
ENGAGEMENTS A RECEVOIR			
Legs nets à réaliser		1 212 500	-1 212 500
ENGAGEMENTS DONNES			

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

COMPTE de RESULTAT COMPARE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

COMPTE DE RESULTAT COMPARE	EXERCICE CLOS LE 31/12/2013 (12 mois)	Exercice 31/12/2012 (12 mois)	Variation
----------------------------	--	-------------------------------------	-----------

--	--	--	--

Produits de fonctionnement			
Prestations de services	0	0	0
Ventes	0		0
Subventions d'exploitation	54 676	70 884	-16 208
Dons	5 510 886	5 727 593	-216 708
Cotisations			
Legs et donations	0	0	0
Produits communs des secteurs pastoraux	801	26 874	-26 073
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
Autres produits	1 398 265	1 414 623	-16 358
Reprise sur provision d'exploitation	0		
Total des produits de fonctionnement (I)	6 964 628	7 239 975	-275 347
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)			
Produits financiers			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			
Autres intérêts et produits assimilés	256 176	194 301	61 875
Reprises sur provisions et transferts de charges	109 684	277 841	-168 157
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	1 221 101	1 794 654	-573 553
Total des produits financiers (II)	1 586 961	2 266 796	-679 835
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion	1 865 697	1 736 209	129 488
Sur opérations en capital	1 301 500	1 623 785	-322 285
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	1 060 907	-1 060 907
Total des produits exceptionnels (III)	3 167 197	4 420 901	-1 253 703
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	11 718 786	13 927 671	-2 208 885
Charges de fonctionnement			
Achats de marchandises et de matières premières	126 224	132 184	-5 960
Variation de stock marchandises et matières premières			
Autres achats non stockés	1 324 710	1 347 613	-22 903
Services extérieurs	1 253 452	1 271 569	-18 117
Autres services extérieurs	1 368 115	1 215 891	152 224
Impôts, taxes et versements assimilés	337 717	339 357	-1 639
Salaires et traitements	2 135 573	2 136 551	-978
Charges sociales	669 450	668 303	1 146
Autres charges	0	0	0
Subventions accordées par l'association	568 025	512 677	55 348

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

COMPTES de RESULTAT COMPARE

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

COMPTES de RESULTAT COMPARE (SUITE)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Variation
Dotations aux amortissements	2 648 236	2 692 755	-44 520
Dotations aux provisions	0	0	0
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
Charges communes des secteurs pastoraux	0	0	0
Total des charges de fonctionnement (I)	10 431 502	10 316 901	114 601
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements et provisions	52 766	133 265	-80 500
Intérêts et charges assimilées	26 984	30 541	-3 557
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	22 862	64 064	-41 201
Total des charges financières (III)	102 612	227 870	-125 258
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	98 004	1 558 537	-1 460 534
Sur opérations en capital	1 528 318	1 075 127	453 192
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (IV)	1 626 322	2 633 664	-1 007 342
Impôts sur les sociétés (V)	13 000	11 856	1 144
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	12 173 436	13 190 291	-1 016 855
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	-454 650	737 380	-1 192 030
TOTAL GENERAL	11 718 786	13 927 671	-2 208 885
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
. Bénévolat			
. Prestations en nature			
. Dons en nature			
Total			
Charges			
. Secours en nature			
. Mise à disposition gratuite de biens et services			
. Personnel bénévole			
Total			

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

ANNEXE

PREAMBULE

Le total du bilan « additionné » de l'exercice 2013 avant affectation du résultat est de 95 264 093 € contre 95 001 327 € en 2012.

Le résultat net comptable « additionné » est une perte de – 454 650 € au 31/12/2012 contre un bénéfice de 737 381 € en 2012.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02 mai 2014 et tous les chiffres sont donnés en K€.

SOMMAIRE

✚ Règles & méthodes comptables	Pages 26 à 30,
✚ Autres éléments significatifs de l'exercice	Page 30,
✚ Notes sur le bilan	Pages 31 à 33,
✚ Notes sur le compte de résultat	Page 34,
✚ Informations complémentaires	Pages 35,
✚ Bilan synthétique	Pages 36,
✚ C.A.F. et flux de Trésorerie	Page 37,

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

1 – REGLES & METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- 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.

Les comptes « additionnés » ont été établis, dans l'esprit d'application des normes IFRS, à partir des éléments comptables et financiers adressés par les différentes entités. Il a été procédé au retraitement des comptes de tiers, de charges et de produits.

Informations sur le périmètre des entités additionnées :

L'addition des comptabilités réalisée avec le logiciel commun du diocèse comprend donc cette année :

- La curie diocésaine
- 55 paroisses + Saint Sébastien.
- 30 services : dont certains ont fait l'objet d'une addition préalable
- 6 associations-services

Autres informations sur le périmètre des entités additionnées en K€:

	Fonds associatifs	Résultat net	Produits de Fonct.	Trésorerie	Actif Immobilisé
CURIE	33 495	410	3 831	11 329	35 770
SERVICES	1 056	- 15	841	407	418
PAROISSES	51 360	- 849	2 293	1 861	41 075
TOTAL	85 912	- 455	6 965	13 597	77 263

Liste des structures additionnées au 31 décembre 2013

DEPARTEMENT FAMILLE ET SOCIÉTÉ	POLE MISSIONNAIRE DE NANCY VILLE	POLE MISSIONNAIRE DU PAYS MUSSIPONTAIN
<p>Pastorale des familles Santé Past. Personnes Handicapées Aumônerie des Hopitaux Equipe diocésaine de la santé Solidarité Pastorale des migrants Past. Des banlieues et quartiers pop. Société - Recherche - Innovation Espace ADA Incroyance et Foi Past. des sectes. Nouvelles Croyances</p>	<p>Bx Charles de Foucauld Notre Dame de Bonne Nouvelle Notre Dame de Lourdes Saint Epvre Saint Jean Bosco Saint Jean de la Commanderie Saint Pierre - Notre Dame de Bonsecours Saint Sébastien</p>	<p>Notre Dame de Clévant Notre Dame du Rupt de Mad Saint Bernard de Val Dieu Saint Euchaïre Saint Pierre Fourier en Pays Mussipontain Saints Pierre et Paul</p>
DEPARTEMENT FORMATION	POLE MISSIONNAIRE DE NANCY-EST	POLE MISSIONNAIRE DE L'ORNE
<p>Serv. Diocésain de la formation Bibliothèque Diocésaine</p>	<p>Bx Frédéric Ozanam à l' Est de nancy Bx Joseph Gérard de l'Amezule La Trinité au Nord Est de Nancy Saint Augustin Schoeffler Saint Jean Marie Vianney Saint Pie X et St Luc</p>	<p>Christ aux Liens du Pays de Brie Saint Jean l'Evangéliste Saint Luc du Val d'Orne Saint Marc de la Pienne Sainte Claire en Jarnisy</p>
DEPARTEMENT SPIRITUALITE	POLE MISSIONNAIRE DE NANCY-SUD	POLE MISSIONNAIRE DU PAYS HAUT
<p>Centre Spirituel Diocésain Equipe Formation Spirituelle Pèlerinages</p>	<p>La Visitation sur Moselle et Madon Saint François de Sales Sainte Jeanne de Chantal</p>	<p>La Divine Providence Les Apôtres Pierre et Paul Notre Dame de la Moulaine (Saint Antoine de Padoue) Saint Jean Baptiste de la Salle Saint Martin de Longwy Saint Pierre et St Paul de l'Alzette</p>
DEP. INFORMATION ET COMMUNICATION	POLE MISSIONNAIRE DE NANCY-OUEST	
<p>Information Annuaire Service de Com/Presse Internet Eglise 54</p>	<p>La Sainte Famille Le Bon Pasteur Notre Dame des Nations</p>	
DEPARTEMENT EGLISE UNIVERSELLE	POLE MISSIONNAIRE DU LUNEVILLOIS	
<p>Dialogue Interreligieux Coopération Missionnaire</p>	<p>Bon Père Fourier des Vosges Bx Gervais Brunel de la Mortagne Bx Jean XXIII du Sanon Saint Dominique des Trois Rivières Saint Epvre de la Vezouze Saint François du Blamontois Saint Nicolas en Lorraine Sainte Anne de Lunéville Sainte Marie en Pays du Sel Sainte Thérèse du Val de Meurthe</p>	
DPT. ANNONCE & CELEBRATION	POLE MISS. DU SAINTOIS-BAYONNAIS	
<p>Coordination nouvelle catéchèse P.L.S. Arts Sacrés Catéchèse Catéchuménat Pastorale des jeunes Aumônerie des étudiants Service des vocations</p>	<p>Bse Alix le Clerc du Madon Bx Antoine de Ravinel du Bayonnais Notre Dame en Saintois</p>	
CURIE	POLE MISSIONNAIRE DU TOULOIS	
<p>Archives Officialité Diaconat Evêché Curie Episcopale Action Sociale Ressources Humaines Service Administratif & Financier</p>	<p>Bx Frédéric Ozanam en Pays de Colombey Saint Gauzelin du Toulis Sud Saint Gérard du Toulis Nord Saint Léon du Toulis Saint Mansuy du Toulis</p>	
AUTRES SERVICES		
<p>Collectes Diocésaines Mission Ouvrière Recteur de Sion Caisse des Aumôneries</p>		

Laurent SAGOT

Commissaire
 aux
 Comptes

Immobilisations incorporelle et corporelles :

La valeur brute des éléments incorporels et corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Concernant les immeubles, la notion de composants a été retenue telle que présentée dans le tableau annexé.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont amorties selon le mode linéaire sur les durées d'utilisation estimées suivantes :

- | | | |
|----------------------------------|-----------------|---------------------|
| ➤ Logiciels | 1 an & 3 ans | |
| ➤ Constructions | | |
| ➤ Menuiseries extérieures | | voir tableau annexé |
| ➤ Chauffage collectif | | |
| ➤ Chauffage individuel | | |
| ➤ Etanchéité – toiture – façade | | |
| ➤ Matériel technique | entre 4 & 5 ans | |
| ➤ Matériel et mobilier de bureau | 5 ans | |

Les bâtiments mis en concession et utilisés par les paroisses ou l'Association Diocésaine sont comptabilisés à l'actif du bilan depuis l'exercice 2006. Ces bâtiments sont amortis suivant les mêmes règles que pour les immeubles en pleine propriété. Il convient de signaler un reclassement de l'apport mis en concession comptabilisé dans les fonds associatifs sans droit de reprise dans un compte commodat droit des propriétaires à hauteur de 8 663 k€ (dont 1 370 K€ pour l'Association Diocésaine).

La valeur de l'immobilier est comptabilisée avec une valeur technique mais le cours de l'immobilier actuel est différent de cette valeur ce qui peut entraîner une perte probable dans les années à venir.

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

DETERMINATION DES COMPOSANTS

Composant	% de la valeur totale			% de la valeur totale		
	Durée d'amort.	Logements		Durée d'amort.	Locaux d'Activités	
		Individuel	Collectif		Individuel	Collectif
Structure	60 ans	76,40%	78,50%	60 ans	75%	75%
	<i>dont éventuellement</i>					
° Electricité	30 ans	4,20%	5,20%	30 ans	4,20%	5,20%
° Plomberie	30 ans	3,70%	4,60%	30 ans	3,70%	4,60%
° Ascenseurs	18 ans		2,80%	18 ans		2,80%
° Agencements	12 ans	10%	10%	12 ans	10%	10%
Menuiseries extérieures	30 ans	5,40%	3,30%	30 ans	5%	5%
Chauffage collectif	30 ans		3,20%	30 ans		5%
Chauffage individuel	18 ans	3,20%	3,20%	18 ans	5%	5%
Etanchéité - toiture - façade	30 ans	15%	15%	30 ans	15%	15%

* Pour rappel, la durée d'amortissement pour les constructions était de 30 ans pour l'exercice 2005 (compte tenu d'un état moyen des bâtiments)

Immobilisations financières : elles sont essentiellement constituées

- De placements financiers permanents.

Les titres de participation et les autres titres immobilisés sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.


Laurent SAGOT
 Commissaire
 aux
 Comptes

Les créances et dettes :

Elles 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.

Valeurs mobilières de placement :

Elles ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Provisions pour risques et charges :

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existants à la date de la clôture des comptes.

2- AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

- Au Domaine de l'Asnée, création d'une salle de réunion au niveau de la Chapelle, et vente à la SCI SAINT MANSUY d'une partie du premier étage.
- Vente à la copropriété d'une partie des communs et refonte de ces communs entre les deux SCI et l'Association Diocésaine.
- Arrivée de la D.D.E.C. au Domaine de l'Asnée.

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

3- NOTES SUR LE BILAN

Etat des mouvements d'immobilisations en K€

ELEMENTS	DEBUT EXERCICE	ACHATS	REEVAL.	PROV.	CESSIONS	FIN EXERCICE
<u>Immobilisations Incorporelles</u>						
Logiciels	53					53
Total	53	-			-	53
<u>Immobilisations Corporelles</u>						
Terrains	508					508
Constructions	67 574	416			- 1 766	66 224
Autres immobilisations corporelles	1 304	189			- 6	1 487
Immobilisations grevées de droit	8 764	34			- 512	8 287
Immobilisations en cours	363	303				666
Total	78 514	943	-	-	- 2 284	77 172
<u>Immobilisations Financières</u>						
Participations	628	1				629
Autres immobilisations financières	14 220	3 527				17 747
Prêts	151	65		- 118	- 6	92
Total	14 999	3 593	-	- 118	- 6	18 467
TOTAUX	93 565	4 535	-	- 118	- 2 290	95 693

Etat des mouvements des amortissements en K€

ELEMENTS	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	SORTIES/TRANSF.	FIN EXERCICE
Logiciel	34	4	-	38
Immeubles & agencements	15 156	2 227	- 512	16 871
Autres immobilisations corporelles	763	162		925
Immobilisations grevées de droit	2 504	254	- 164	2 594
TOTAL	18 457	2 647	- 676	20 428


Laurent SAGOT
 Commissaire
 aux
 Comptes

Etat des provisions à la clôture de l'exercice

	DEBUT EXERCICE	DOTATION	REPRISE	FIN EXERCICE
Provisions pour risques et charges	660	53		712.41
Provisions sur prêts	118			118.00
Provisions sur actifs divers	19		19	0.42
Provisions sur dep. Portefeuilles	47	0	23	23.81
TOTAL	844	53	42	855

Etat des créances et dettes de l'exercice

	Montants Bruts		Variation en chiffres
	2013	2012	
CRÉANCES			
Avances aux prêtres	55	75	- 21
Clients	79	67	12
Etat - T.V.A	4	2	2
Comptes de liaison	4 981	4 759	222
Église Crusnes	30	30	-
Doyennés/paroisses			-
Débiteurs divers	745	488	257
Charges constatées d'avance	285	26	260
Produits à recevoir - Divers	224	1 105	- 881
TOTAL	6 402	6 552	- 150
DETTES			
Emprunts bancaire	51	71	- 20
Dettes hors diocèse	166	166	
Dépôts des prêtres	323	310	12
Quêtes à reverser	167	216	- 50
Caisse Dépôts paroissiaux	470	553	- 83
Caisse 20 %	970	703	267
Fournisseurs et fournisseurs d'Immob.	122	167	- 46
Personnel et organismes sociaux	152	151	2
Legs réalisés	539	916	- 377
Charges à payer	18	82	- 64
Compte de liaison	1 418	203	1 216
Créditeurs divers	158	465	- 307
Honoraires de messes	1 098	1 030	68
Produits constatés d'avance	55	22	33
TOTAL	5 705	5 055	650


 Laurent SAGOT
 Commissaire
 aux
 Comptes

Etat des fonds associatifs en fin d'exercice

ELEMENTS	CURIE	SERVICES	PAROISSES	TOTAL
Fonds Propres à la clôture de l'exercice 2012	32 749	1 041	52 243	86 033
<u>Variation de l'exercice</u>				-
° Fonds de dotation	440			440
° Ecart de réévaluation	- 1 003		- 101	- 1 104
° Réserves	1 024			1 024
° Report à Nouveau	1 987	43	- 1 294	736
° Résultat	- 1 577	- 28	413	- 1 192
° Subventions	- 125		100	- 25
° Droit des propriétaires (commodat)				
Fonds Propres à la clôture de l'exercice 2013	33 495	1 056	51 360	85 912

Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice en K€

Produits à recevoir :

- Autres créances diverses 223

Charges constatées d'avance :

- Charges constatées d'avance 285 charge différée vente rue Bailly

Charges à payer :

- Fournisseurs 121
- Emprunts et dettes assimilés 1 009
- Charges sociales 92
- Congés payés dus 34
- Charges sociales sur CP 14
- Charges fiscales 1
- Charges à payer diverses 75

TOTAL 1 854

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

4- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Analyse du Résultat de fonctionnement en K€ :

A la clôture de l'exercice au 31 Décembre 2013, le **résultat de fonctionnement s'élève à - 3 467 K€** contre - 3 077 K€ au 31 Décembre 2012.

Analyse du Résultat financier en K€ :

Le **résultat financier s'élève à 1 484 K€** au 31 Décembre 2013 contre 2 039 K€ au 31 Décembre 2012.

Analyse du Résultat exceptionnel en K€:

Son montant important impose une information quant à son origine, à savoir :

Produits exceptionnels

➤ Legs & successions	1 473
➤ Dons, libéralités reçus	31
➤ Produits exceptionnels	148
➤ Produits s/ex. antérieurs	213
➤ Prix de ventes immob.	1 152
➤ Subventions d'investissements	150
TOTAL	3 167

Charges exceptionnelles

➤ Charges s/ex. antérieurs	49
➤ Charges exceptionnelles	49
➤ VNC des immobilisations	1 528
TOTAL	1 626

RESULTAT EXCEPTIONNEL 1 541

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

5- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements hors bilan

- Le plan comptable de l'Association Diocésaine a codifié les legs ouverts et non réalisés à la clôture de l'exercice en engagements hors bilan.
- L'effectif au 31 Décembre 2013 s'élève à 19.26 personnes en équivalent temps plein.
- L'U.E.S qui regroupe l'AD, Sion, St Joseph, l'ADERN, l'ADA, la Copropriété, le GIE DES DEUX EVECHES.
- Suivant la nouvelle réglementation relative aux départs en retraite, le montant de l'engagement de retraite est désormais calculé sur la base d'un départ à l'initiative du salarié et de ce fait inclut les charges sociales.
Le montant de l'engagement de retraite (charges sociales comprises) pour le personnel de la curie s'élève à 139.6 K€ au 31/12/2013.

Hypothèses retenues :

Age de départ à la retraite : 40 ans de cotisation
Taux annuel de turn-over et mortalité : 2 %
Taux moyen de progression des salaires : 1 %
Taux de charges sociales moyen retenu : 42 %
Application des statuts de l'Episcopat.

- Le droit individuel à la formation permet à chaque salarié d'acquérir un crédit d'heures de formation utilisables à son initiative, avec l'accord de l'employeur sur le choix de la formation.
Il est d'une durée de 20 heures par an, cumulables sur 6 ans avec un plafonnement de 120 heures.
Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis par les salariés de l'entreprise et non éteints au 31/12/13 s'élève à : 1 774.29 heures (pour la curie).

Laurent SAGOT
Commissaire
aux
Comptes

BILAN COMPARE 2013 / 2012

ACTIF	2013	%	2012	%
Immobilisations incorporelles	15	0	19	
Immobilisations corporelles	56 783	60	60 090	63
Immobilisations financières	18 467	19	14 881	16
ACTIF IMMOBILISE	75 265	79	74 990	79
Créances	6 117	6	6 530	7
Disponibilités	13 597	14	13 455	14
ACTIF CIRCULANT	19 714	21	19 985	21
Compte de régularisation	285		26	
TOTAL ACTIF	95 264	100	95 001	100

PASSIF	2013	%	2012	%
CAPITAUX PROPRES	82 106	86	82 203	87
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	2 435	3	2 460	3
DROIT DES PROPRIETAIRES (commodat)	1 370	1	1 370	1
PROVISIONS	712	1	660	1
FONDS DEDIES	2 935	3	3 253	3
Emprunts et dettes financières	1 009	1	1 100	1
Autres dettes	4 696	5	3 955	4
DETTE	5 705		5 055	
TOTAL PASSIF	95 264	100	95 001	100



Laurent SAGOT
 Commissaire
 aux
 Comptes

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT ET FLUX DE TRESORERIE

	2013	2012	VARIATION
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	- 455	737	1 192
Élimination des Dotations aux Amortissements	2 648	2 693	- 45
Élimination des Dotations aux Provisions	53	133	- 80
Élimination des Reprises sur Provisions	- 110	- 1 344	1 234
Élimination des plus ou moins values de Cessions	376	424	- 47
Éliminations des Subv.d'invest.apportées au résultat	- 150	- 125	- 25
			-
MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT	2 363	2 519	- 155

Actif Circulant	16 097	15 501	596
Passif Circulant	5 654	4 984	670
			-
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	10 443	10 517	- 74

Ressources stables			
Capitaux propres	85 912	86 033	- 121
Amortissements cumulés	20 546	18 575	1 971
Provisions	712	660	53
Fonds dédiés	2 935	3 254	- 318
Emprunts	51	71	- 20
			-
Emplois stables			
Actifs immobilisés	- 95 811	- 93 565	- 2 245
FONDS DE ROULEMENT	14 345	15 027	- 682

TRESORERIE = FR - BFR	3 902	4 510	- 608
------------------------------	-------	-------	-------

VERIFICATION			
Disponibilités	3 902	4 510	- 609
TRESORERIE ACTIVE	3 902	4 510	- 609



Laurent SAGOT
 Commissaire
 aux
 Comptes

RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

**Conseil d'Administration d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2013**

**ASSOCIATION DIOCESAINE
DE NANCY**

6 Rue Girardet

54 000 NANCY

Monseigneur,

Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre Association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisées ou que j'aurai découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il m'appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 612-6 du Code de Commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par le Conseil d'Administration.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation du Conseil d'Administration en application des dispositions de l'article R. 612-7 du Code de Commerce

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par le Conseil d'Administration dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Fait à Maxéville, le 18 Avril 2014

Laurent SAGOT



Commissaire aux Comptes