

POUR UN SOURIRE D'ENFANT

Association régie par la loi de 1901

1, rue Boutarel
75004 PARIS

<p>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS</p>
--

EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2011

COMPTA SUD S.A.S.
*Membre de la compagnie régionale
des commissaires aux comptes de Versailles*
22, rue de l'Eglise
92160 Antony

POUR UN SOURIRE D'ENFANT

ASSOCIATION LOI 1901

1, rue Boutarel
75004 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2011

En exécution de la mission que vous nous avez confiée lors de votre Assemblée Générale du 2 avril 2005, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association « POUR UN SOURIRE D'ENFANT », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 1 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations portées dans le cadre de notre démarche d'audit sur les comptes joints au présent rapport pris dans leur ensemble, et qui ont contribué à la formation de notre opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport, n'appellent pas de commentaire particulier à porter à votre connaissance.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels

Antony, le 10 mars 2012



COMPTA SUD S.A.S.

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale de Versailles

représentée par

François SUPPLISSON

POUR UN SOURIRE D'ENFANT

ASSOCIATION 1901
1 RUE BOUTAREL

75004 PARIS

Comptes annuels au 31/08/2011

Siret : 39404412700022

Code APE :



Documents de synthèse



BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/08/2011	31/08/2010	
		Note	Brut 1	Amortissements dépréciations	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					0
Constructions					0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	31					
Autres immobilisations corporelles		1 105 496	1 105 496	0		
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en-cours		7 408		7 408		
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)						
Participations		3 736 780	2 989 424	747 356		
Créances rattachées à des participations		1 058 329	846 663	211 666		
T.I.A.P						
Autres titres immobilisés						
Prêts		1 668 081	1 334 465	333 616		
Autres immobilisations financières						
Total (I)			7 576 094	6 276 048	1 300 046	0
ACTIF CIRCULANT	STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements		28 522		28 522	21 068
	En-cours de production de biens et services	32				
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés	33				
	CRÉANCES (3)					
	Usagers et comptes rattachés					
	Comptes affiliés	34	1 180 988		1 180 988	1 481 645
	Autres créances		417 866	280 596	137 271	48 853
DIVERS						
V.M.P		4 402 448		4 402 448	5 922 017	
Instruments de trésorerie	35					
Disponibilités		2 885 981		2 885 981	1 168 439	
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avance (3)	36	52 481		52 481	53 999	
Total (II)		8 968 287	280 596	8 687 691	8 696 021	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)						
Primes de remboursement d'obligations (IV)	36					
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GENERAL (I à V)			16 544 381	6 556 643	9 987 737	8 696 021
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre					



BILAN PASSIF

	Note	31/08/2011	31/08/2010
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		3 754 210
	Report à nouveau		667 251
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		548 842
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise	40	
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	Total (I)	4 730 251	4 970 303
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement	41	
	Sur autres ressources		1 717 693
	Total (II)	1 855 142	1 717 693
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42	
	Provisions pour charges		1 885 000
	Total (III)	3 186 668	1 885 000
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	
	Dettes fiscales et sociales		6 506
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0
	Autres dettes		110 714
Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	44	3 645	5 805
	Total (IV)	215 676	123 025
Ecarts de conversion passif	(V) 44		
TOTAL GENERAL (I à V)		9 987 737	8 696 021
Engagements donnés			
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		215 676
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		123 025



COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/08/2011	31/08/2010
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises	2 259	27 726		29 984	30 074
	Production vendue					
	biens					
	services	1 263	176 958		178 221	111 011
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)	3 521	204 684		208 205	141 086
	Production stockée			50		
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				2 865 972	6 306 467
Cotisations			552		660	
Dons			6 049 732		5 933 846	
Legs et donations						
Autres produits			26 371		30 462	
Total des produits d'exploitation (1) (I)					9 150 833	12 412 520
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				5 777	
	Variation de stock (marchandises)					7 339
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				2 259 853	1 871 734
	Impôts, taxes et versements assimilés				239	30
	Salaires et traitements			51	1 979 014	1 756 447
	Charges sociales				72 826	42 087
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				3 425 972	96 206
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				280 596	
	Dotations aux provisions					
Autres charges			12 874		7 570	
Total des charges d'exploitation (2) (II)						8 037 149
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					1 113 683	8 631 107
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III)			52		
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				843	1 370
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés			53	1	0
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change				1 608	2 455
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			140 021		42 177	
Total des produits financiers (V)						142 473
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				846 663	5 404 861
	Intérêts et charges assimilées			54	16 517	17 704
	Différences négatives de change				31 189	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						894 369
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-751 896	-5 376 562
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					361 787	3 254 545



COMPTES DE RESULTAT

		Note	31/08/2011	31/08/2010
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 045
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	66 394	5 291 249
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		100 000	70 000
	Total des produits exceptionnels (VII)		166 394	5 364 294
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		348 233	382 597
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		5 397 467
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		120 000	2 289 932
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		468 233	8 069 997
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			-301 839	-2 705 703
(IX)	Impôts sur les bénéfices	58		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	59		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS (I+II+V+VII+X)			9 459 700	17 822 817
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)			9 399 752	17 273 975
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)			59 948	548 842

Renvois	(1)	(2)	(3)
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	Dont crédit bail mobilier Dont crédit bail immobilier

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Produits	Bénévolats
	Prestations en nature
	Dons en nature
Total	
Charges	Secours en nature
	Mise à disposition gratuite de biens et services
	Personnel Bénévole
Total	



Annexe



Note 10 - Faits caractéristiques

Aucun faits caractéristiques n'est à noter au cours de l'exercice

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'exercice comptable d'une durée de 12 mois, s'est écoulé entre le 1^{er} septembre 2010 et le 31 août 2011.

Il regroupe les activités Cambodge, Liban.

Un certain nombre de changements de méthodes comptables ont été effectuées, permettant de mieux appréhender le résultat des opérations de l'association ainsi que son patrimoine. Ces opérations ont été réalisées dans un souci de transparence financière et d'image fidèle de l'association.

1°) Transfert des Terrains et Constructions – Apport à PSEC réalisés les exercices précédents

A la suite des opérations de "sécurisation" des immeubles via PSEC l'an passé il a été constaté à la clôture de l'exercice (identique à N-1) :

- Une valeur de la participation dans PSEC pour 3 736 780 €, suite aux apports effectués,
- Des prêts subordonnés pour un montant de 1 668 081 €,

La participation et les prêts ont été provisionnés à 80% contre 100% l'exercice précédent.

2°) Comptabilité en devises

La Comptabilité tenue sur place au Cambodge est tenue en USD. Les différentes opérations sont traduites en comptabilité en Euros, sur la base d'un cours moyen USD / Euro tel que définit ci dessus.

3°) Les autres immobilisations (agencements, informatiques, véhicules...) ont fait également l'objet d'une prise d'inventaire mais sans valorisation individuelle des biens pour le passé et pour l'exercice qui vient de s'achever. Aussi, il a été décidé que les investissements matériels et mobiliers de l'exercice sont amortis totalement sur l'exercice pour un montant de 1 105 496 €.

4°) Autres créances

Au titre des autres créances rattachées à des participations, il a été constaté pour 1 058 K€, au titre des avances faites sur constructions et achats de terrains par PSEC. Celles ci étant également provisionnées à hauteur de 80% à titre de prudence.

5°) Provision pour investissements

Il a été constaté une dotation pour provision pour investissements de 1 281 K€ portant la provision de 1 785 000 € à 3 066 668 € au titre des acquisitions de l'exercice à venir.

6°) Provision pour Fonds de Parrainage

Il a été doté une provision d'un montant de 138 K€ portant la provision de 1 717 693 € à 1 855 142 € au titre des Fonds de Parrainage

7°) Provision pour Pécule Retraite

Il a été doté une provision de 20 000 € pour pécule de départ à la retraite, à la suite de la mise en place d'une procédure de versement pour départ en retraite, des salariés de PSE au Cambodge., portant la provision à 120 000 €

**Dérogations à une prescription comptable**

La principale dérogation comptable concerne la durée d'amortissement :

Les Agencements, véhicules Matériel de Bureau informatique Matériel Audio et Vidéo ainsi que les équipements sont amortis sur l'année même de leur acquisition.

Modification de présentation ou d'évaluation

Comme l'année précédente, afin de donner une lecture plus exacte des comptes, il a été décidé d'utiliser les comptes de fonds dédiés. Les Fonds Dédiés, concernent le fonds de parrainage, destiné à contribuer à la sécurisation dans le temps du financement des programmes, le montant à la fin de l'exercice ressort à 1 855 142 €.

Note 31 - Immobilisations**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	746 192	359 304		1 105 496
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours		7 408		7 408
- Avances et acomptes				
Total	746 192	366 712		1 112 904
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations	3 736 780			3 736 780
- Créances rattachées à des participations		1 058 329		1 058 329
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts	1 668 081			1 668 081
- Autres immobilisations financières				
Total	5 404 861	1 058 329		6 463 190
Total général	6 151 053	1 425 041		7 576 094



Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	746 192	359 304		1 105 496
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	746 192	359 304		1 105 496
Total général	746 192	359 304		1 105 496

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 746 192	+ 746 192	+ 0
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 366 712		+ 366 712
Dotations de l'exercice		+ 359 304	- 359 304
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 1 112 904	= 1 105 496	= 7 408

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 5 404 861
Acquisitions	+ 1 058 329
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-
Valeur en fin d'exercice	= 6 463 190

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	6 463 190
à moins d'un an	1 058 329
à plus d'un an	5 404 861

**Note 32 - Stocks**

Les stocks de marchandises, matières premières, de riz et fournitures photocopieurs font l'objet d'une prise d'inventaire à la clôture de l'exercice.

Note 34 - Créances

Les Créances concernent les relations avec la structure juridique de Droit Cambodgien PSEC

- Compte courant PSEC : 310 416€
- PSEC Terrains : 538 932 €
- PSEC Immob. En cours : 299 378 €

Les autres Créances sont relatives à des projets (Projet GERES) pour 32 262 €

Note 40 - Fonds associatifs et réserves**Fonds propres**

Les comptes de Fonds associatifs et de réserves ont évolué de la façon suivante :

	Au 31/08/2010	D+	D-	Au 31/08/2011
Réserves Baisses ress. Fonct. :	2 604 210 €	+ 1 120 000 €		3 724 210 €
Réserves Pour Investissements :	230 000 €			230 000 €
Réserves Constit. Fds Parrainage	100 000 €		- 100 000 €	0 €
Réserves Action déménagt. Déch.	820 000 €		- 820 000 €	0 €
Report à nouveau Cambodge :	666 811 €	+ 48 482 €		715 653 €
Report à nouveau Liban :	438 €			440 €
Résultat de l'exercice :	548 842 €	+ 59 948 €	- 548 842 €	59 948 €
Total	4 970 303 €	+ 1 228 790 €	- 1 468 842 €	4 730 251 €

Note 41 - Fonds dédiés

Les Fonds Dédiés, concernent le fonds de parrainage, destiné à contribuer à la sécurisation dans le temps du financement des programmes.

	31/08/2010	D+	D-	31/08/2011
- Fonds dédiés Parrainage :	1 717 693 €	167 449 €	- €	1 885 142 €

Il a été doté une provision pour Fonds de Parrainage de 167 449 € qui la porte à 1 885 142 €



Note 42 - Provisions pour risques et charges

La provision pour risques et charges à évoluer de la façon suivante :

	Au 31/08/2010	D+	D-	Au 31/08/2011
Provision pour Risques :	1 885 000 €	+3 186 668 €	- 1 885 000 €	3 186 668 €
Provision pour charges :	0 €	0 €	- €	0 €
Total	1 885 000 €	+3 186 668 €	- 1 885 000 €	3 186 668 €

Il a été doté cette année pour 120 000 € concernant le pécule retraite / salarié au Cambodge contre 100 000 € l'année passée, la provision pour investissement a augmenté a été portée à 3 068 668 €.

Note 53 - Produits financiers

Les produits financiers de 142 473 € sont relatifs aux produits de placement (Sicav)

Note 54 - Charges financières

Les charges financières d'un montant de 16 517 € sont liées aux frais de tenue des comptes bancaires et aux frais inhérents aux virements effectués au Cambodge, et pour les opérations mensuelles de prélèvement des parrainages.

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels d'un montant de 166 394 € s'analysent principalement

- à hauteur de 100 000 € en reprise de provision sur pécule retraite.
- pour 18 K de prix de cession d'immobilisation (véhicules...) totalement amortis
- pour 47 K€ de renonciation à paiement

Note 56 - Charges exceptionnelles

Les charges exceptionnelles d'un montant de 468 223 € s'analysent en :

- 120 000 € de dotation provision pécule retraite
- 348 233 € d'aides aux familles

Note 60 - Autres informations

Note sur la destination des fonds reçus des antennes hors France

Les sommes suivantes ont été reçues au cours de l'exercice de la part des antennes hors de France.

Note sur les fonds reçus des Antennes hors France

Au cours de l'exercice comptable 2010/2011:

Affectation des fonds versés par les antennes hors France

PSN (Espagne)



21/10/2010	25 000.00 €	Parrainages
27/12/2010	42 248.65 €	Bus ramassage scolaire
22/02/2011	19 353.08 €	Parrainages
19/05/2011	20 828.09 €	Parrainages
20/07/2011	20 551.10 €	Camp d'été
02/08/2011	36 169.93 €	Bus ramassage scolaire
03/08/2011	7 957.39 €	Bus ramassage scolaire

172 108,25 €

FCS (Grande Bretagne)

22/02/2011	29 136.76 €	Parrainages
23/02/2011	21 779.02 €	Bâtiment DBK
24/02/2011	29 188.13 €	Dons non récurrents
25/02/2011	9 340.21 €	Dons non récurrents
26/02/2011	15 633.17 €	Dons non récurrents

105 077,28 €

AB PSE (Belgique)

24/01/2011	15 516.26 €	Parrainages
01/08/2011	5 074.21 €	Parrainages
	6 166.83 €	Parrainages
24/01/2011	7 333.56 €	Matériel informatique
24/01/2011	14 474.12 €	Financement de programme

48 564,98 €

PSE Luxembourg

01/02/2011	18 102.00 €	Parrainages
11/03/2011	8 138.00 €	Parrainages
17/06/2011	13 263.00 €	Parrainages
31/08/2011	14 109.00 €	Parrainages
01/02/2011	3 400.00 €	Fonds de parrainage
17/06/2011	1 355.00 €	Fonds de parrainage
01/02/2011	4 000.00 €	Financement de programme
17/06/2011	10 500.00 €	Financement de programme
11/03/2011	14 727.00 €	Renforcement de l'enseignement de l'anglais
17/06/2011	6 256.00 €	Renforcement de l'enseignement de l'anglais
31/08/2011	4 900.00 €	Création de 4 nouvelles chambres d'application
16/11/2010	70.00 €	Création de 4 nouvelles chambres d'application
01/02/2011	3 542.00 €	Bus transport handicapés
01/02/2011	1 000.00 €	48 charrettes
11/03/2011	3 000.00 €	

106 362,00 €

Für ein Kinderlächeln (Allemagne)

31/12/2010	5 825.00 €	Dons non récurrents
31/08/2011	924.00 €	Parrainages
31/12/2010	4 922.24 €	Parrainages
06/04/2011	3 743.00 €	Parrainages
15/06/2011	1 000.00 €	Parrainages

16 414,24 €

PSE Autriche

25/02/2011	120.00 €	Dons non récurrents
------------	----------	---------------------



25/02/2011	1 944.00 €	Parrainages
03/06/2011	1 008.00 €	Parrainages

3 072.00 €

PSE Suisse

31/08/2011	8 065.82 €	Parrainages
14/12/2010	10 626.19 €	Parrainages
14/12/2010	5 313.09 €	Parrainages
14/12/2010	5 313.09 €	Parrainages
02/05/2011	22 990.27 €	Parrainages
02/05/2011	11 495.13 €	Parrainages
02/05/2011	7 663.42 €	Parrainages
31/08/2011	16 938.21 €	Parrainages
31/08/2011	8 065.82 €	Parrainages
14/12/2010	8 349.14 €	Fonds de parrainage
02/05/2011	7 663.42 €	Fonds de parrainage
02/05/2011	4 138.25 €	Parrainage annuel un étudiant
25/10/2010	5 976.81 €	Salaire d'un professeur
02/05/2011	3 038.55 €	Ecole audiovisuelle
02/05/2011	15 139.09 €	Ecole audiovisuelle
25/10/2010	15 442.79 €	Achat 47 ordinateurs
14/12/2010	6 831.12 €	Achat 100 charrettes
14/12/2010	1 518.03 €	Matériel audiovisuel
31/08/2011	1 613.16 €	Extension de l'école de mécanique

166 181.40 €

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations	3 736 780		3 736 780
Créances rattachées à des participations	1 058 329	1 058 329	
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts	1 668 081		1 668 081
Autres immobilisations financières			
Usagers et comptes rattachés			
Comptes affiliés	1 180 988	1 180 988	
Autres créances	417 866	417 866	
Totaux	8 062 044	2 657 183	5 404 861



Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	123	123		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	211 909	211 909		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 645	3 645		
Total	215 677	215 677		



Détail des postes

**Note 31 - Immobilisations**

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
TERRAINS			
212100	AGENCEMENT DE TERRAINS		0
	Total		0
CONSTRUCTIONS			
213000	CONS. & INS. GENERATEUR T.PSE		0
	Total		0
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218200	VEHICULES	325 194	99 397
218300	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	355 903	244 567
218340	MATERIEL AUDIO - VIDEO	91 854	81 322
218400	AUTRE EQUIPT ET MOBILIER	332 545	320 907
281820	AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT	-325 194	-99 397
281830	AMORT MATÉRIEL DE BUREAU	-355 903	-244 567
281834	AMORT. MAT AUDIO VIDÉO	-91 854	-81 322
281840	AMORTISSEMENT MOBILIER	-332 545	-320 907
	Total	0	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS			
231000	IMMOBILISATION CORPORELLE EN COURS	7 408	
	Total	7 408	
PARTICIPATIONS			
281100	TITRES PARTICIPATION PSEC	3 736 780	3 736 780
296100	PROVISION DEPRECIATION TITRES	-2 989 424	-3 736 780
	Total	747 356	
CRÉANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS			
267210	CREANCES RATT PSEC IMMOB	154 081	
267220	CREANCE RATT PSEC TERRAIN	904 248	
296721	PROV DEPREC CREANCE RATT IMMOB	-123 264	
296722	PROV DEPREC CREANCE TERRAIN	-723 399	
	Total	211 666	
PRÊTS			
274000	PRETS	1 668 081	1 668 081
297400	PROVISION DEPRECIATION PRET	-1 334 465	-1 668 081
	Total	333 616	
Total Immobilisations		1 300 046	0

**Note 32 - Stocks**

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
MATIÈRES PREMIÈRES APPROVISIONNEMENTS			
310000	STOCK MATIERES PREMIERES	8 261	5 559
310200	STOCK/MATERIELS&PRODUITS HYGIENES	5 444	3 519
310300	STOCK DE RIZ	14 630	11 861
310400	STOCK PHOTOCOPIEUSE	187	129
	Total	28 522	21 068
	Total Stocks	28 522	21 068

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
COMPTES AFFILIÉS			
455FERM	PROJETS FERME		639
455GERES	COMPTE TRANSIT GERES	32 262	20 655
455PSEC	COMPTE COURANT PSEC	310 416	317 358
455PSECCONS	PSEC CONSTRUCTIONS		146 110
455PSECIMEC	PSEC IMMOBILISATION EN COURS	299 378	75 231
455PSECTER	PSEC TERRAIN	538 932	921 308
455SVSP	PROJET/ECOLE MECANIQUE		345
	Total	1 180 988	1 481 645
AUTRES CRÉANCES			
425	AVANCE SUR FRAIS	0	0
428	PRETS ET AVANCES	27 089	13 629
468701	PRODUITS A RECEVOIR	385 595	33 595
471000	COMPTE D'ATTENTE		0
478600	COMPTE DE TRANSIT PP-COMPAGNIES		0
478700	COMPTE TRANSIT INTERNE	803	
4787RESTO	COMPTE TRANSIT RESTAURANT	4 351	1 511
4787SOC	COMPTE TRANSIT FAMIL.-SOCIAL	29	118
496700	PROVISION DEPRECIATION CREANCE	-280 596	
	Total	137 271	48 853
	Total Créances	1 318 259	1 530 498

**Note 35 - Divers**

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
VMP			
508100	COMPTE TITRES (SICAV)		5 922 017
508101	FR0010130765	239 670	
508102	FR0010174425	408 823	
508103	FR0010894824	500 000	
508104	FR0010125880	2 709 899	
508105	FR0010417857	544 055	
	Total	4 402 448	5 922 017
DISPONIBILITÉS			
512100	BNP SUCY	391 778	413 031
512200	BNP VERSAILLES	38 866	323 280
512300	BNP SUCY CPT SUR LIVRET	331	328
512400	PSE LIBAN	2	477
512500	COMPTE LUXEMBOURG		105 919
512600	LIVRET A CAMBODGE	75 847	26 461
512700	BNP SUCY USD	1 959 459	105 868
512ACD	BANQUE ACLEDA	88 086	145 651
512ANZPP	BANQUE ANZ PHNOM PENH	48 254	28 478
512ANZSHV	BANQUE ANZ SHV	283	83
512ANZSR	BANQUE ANZ SR	1 214	266
512CMSC	BANQUE CMCS	6 268	4 649
512MAY	MAYBANK	262 540	9 436
531000	CAISSE SECRETARIAT	51	1
531ACH	IMPORT CPT 531ACH	1 879	649
531ADF	IMPORT CPT 531ADF	7 642	772
531MED	IMPORT CPT 531MED	2 034	1 617
531SHV	CAISSE SHV		118
531SOC	IMPORT CPT 531SOC	405	66
531SRE	CAISSE SRE	1 042	1 290
	Total	2 885 981	1 168 439
	Total Divers	7 288 429	7 090 457

Note 36 - Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486000	CHARGE CONSTATE D'AVANCE	52 481	53 999
	Total	52 481	53 999
	Total Comptes de régularisation actif	52 481	53 999

**Note 40 - Fonds associatifs et réserves**

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
RÉSERVES			
106801	RESERVES BAISSSE RESS FONCT	3 724 210	2 604 210
106803	RESERVES INVESTISSEMENTS	230 000	230 000
106805	RESERVES CONSTIT FOND PARRAINAGE		100 000
106806	RESERVES ACTIONS DEM DECHARGE		820 000
	Total	3 954 210	3 754 210
REPORT À NOUVEAU			
110000	REPORT A NOUVEAU CAMBODGE	715 653	666 811
110900	REPORT A NOUVEAU LIBAN	441	441
	Total	716 093	667 251
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	59 948	548 842
	Total	59 948	548 842
	Total Fonds associatifs et réserves	4 730 251	4 970 303

Note 41 - Fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
FONDS DÉDIÉS SUR AUTRES RESSOURCES			
195100	FONDS DEDIES PARRAINAGE	1 855 142	1 717 693
	Total	1 855 142	1 717 693
	Total Fonds dédiés	1 855 142	1 717 693

Note 42 - Provisions pour risques et charges

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
PROVISIONS POUR RISQUES			
151010	PROVISIONS POUR INVESTISSEMENTS	3 066 668	1 785 000
151040	PROV PECULE RETRAITE	120 000	100 000
	Total	3 186 668	1 885 000
	Total Provisions pour risques et charges	3 186 668	1 885 000

**Note 43 - Dettes**

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		6 506
	Total		6 506
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
425000	PERSONNEL ACOMPTES & AVANCES	123	
425BBR	IMPORT CPT 425BBR		0
425NPE	AVANCE SUR FRAIS NPE		0
425OCN	CAISSE OUK CHAN		0
425PSEC	PSE CAMBODGE		0
425SDV	AVANCE SUR FRAIS SDV		0
4283CPAL	PRET CHOUN PHAL/JOURNALIER		0
4283HSN	PRET HORM SOEURN/JRN		0
4283LSEAN	PRET LY SEAN/COUT.DIMANCHE		0
4283PSC	PRET PHUONG SOKCHEA/JRN		0
428KSKN	AV.XCEP.KIEN SOKHEN/MECANIQ		0
428PSE	RETRAITE PARTICIP.PERS.PSE		0
428SSVNR	PRET SUN SOVANNARA/MEDIC.	0	
428TPSET	AV.EXCEP.THENG PISETH/SCFP		0
	Total	123	0
AUTRES DETTES			
455ETE	COMPTE CAMP D'ETE	164	11 413
455SCS	SMILE CONSTRUCTION SERVICE	1 137	
455SVSP	PROJET/ECOLE MECANIQUE	225	
455TAX	COMPTE LAISON PR TAXE		4 777
468600	CHARGES A PAYER	199 829	91 060
471000	COMPTE D'ATTENTE	2 499	
478000	COMPTE DE TRANSIT	209	167
478500	COMPTE TRANSIT PP/SR		0
4786ASR	COMPTE TRANSIT ASSURANCE		242
4787ANZ	CPT.ANZ/POS MERCHANT/VISA CARD	284	
4787MED	COMPTE TRANSIT MEDICAL-SOCIAL	7 563	3 055
	Total	211 909	110 714
Total Dettes		212 031	117 220

**Note 44 - Comptes de régularisation passif**

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
487000	PROD EXPLOIT. CONSTATÉS D'AVANCE	3 645	5 805
	Total	3 645	5 805
Total Comptes de régularisation passif		3 645	5 805

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
VENTES DE MARCHANDISES FRANCE					
707100	VENTES DE LIVRES	1 055	2 624	-1 569	-59,81
707110	VENTES DE FILMS ET K7	1 204	844	360	42,70
	Total	2 259	3 468	-1 209	-34,87
VENTES DE MARCHANDISES EXPORT					
707200	VENTES AU MAGASIN OBJET FABRI.CAMB	26 881	25 172	1 708	6,79
707210	LIVRES CASSETTES FABRI.EN FRANCE	845	1 434	-589	-41,09
	Total	27 726	26 607	1 119	4,21
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
706100	DROITS D'AUTEURS	313	1 720	-1 408	-81,82
706500	REC LOCALES FRANCE	950		950	
	Total	1 263	1 720	-458	-26,60
PRODUCTION VENDUE SERVICES EXPORT					
706200	PRESTATIONS DE RESTAURATION, TRAIT	176 958	109 291	67 668	61,92
	Total	176 958	109 291	67 668	61,92
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
781100	REPRISE AMORT CONSTRUCTION	747 356	2 768 446	-2 021 090	-73,00
781110	REPRISE PROVISION CONCESSION	333 616	1 980 822	-1 647 206	-83,16
781510	REP PROV DEPR IMMOBILISATION	1 785 000	1 557 200	227 800	14,63
791000	TRANSFERT DE CHARGES		0	0	-100,00
	Total	2 865 972	6 306 467	-3 440 495	-54,56
COTISATIONS					
756100	COTISATIONS MEMBRES DE L'AG	552	660	-108	-16,36
	Total	552	660	-108	-16,36
DONS					
758100	PARTICIPATIONS ELEVES	34 261	16 144	18 117	112,22
758200	PARTICIPATIONS ASSOCIATIONS		1 443	-1 443	-100,00
758510	DONS NON RECURRENTS	431 672	358 526	73 146	20,40
758511	DONS NON RECURRENTS RECU LOCAL	122 751	899	121 852	13 551,43
758520	PARRAINAGES	3 608 070	3 474 334	133 736	3,85
758521	PARRAINAGES RECU A PP	127 232	143 028	-15 796	-11,04
758526	UTILISATION FONDS PARRAINAGE	276 157		276 157	
758530	PARRAINAGES ETUDIANTS	19 188	56 750	-37 562	-66,19
758540	DONS LOCAUX	464 460	430 696	33 764	7,84
<i>A reporter</i>		5 083 793	4 481 821	601 972	13,43



N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		5 083 793	4 481 821	601 972	13,43
758560	RECETTES LOCALES FRANCE	80 976		80 976	
758800	SPONSORING	842 715	1 170 065	-327 350	-27,98
758801	SPONSORING RECU A PP	42 249	281 960	-239 711	-85,02
	Total	6 049 732	5 933 846	115 886	1,95
AUTRES PRODUITS					
758550	AUTRES RECETTES LOCALES	26 371	30 462	-4 090	-13,43
	Total	26 371	30 462	-4 090	-13,43
Total Produits d'exploitation		9 150 833	12 412 520	-3 261 687	-26,28

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
ACHATS DE MARCHANDISES (Y COMPRIS DROITS DE DOUANE)					
607100	ACHATS DE LIVRES PSE	5 777		5 777	
	Total	5 777		5 777	
VARIATIONS DE STOCK MARCHANDISES					
603700	VARIATION STOCK MARCHANDISES		6 908	-6 908	-100,00
603702	VARIATION STOCK MATERIEL		61	-61	-100,00
603703	VARIATION STOCK RIZ		498	-498	-100,00
603704	VARIATION STOCK PHOTOCOPIEUR		-129	129	-100,00
	Total		7 339	-7 339	-100,00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
606100	ELECTRICITE GAZ EAU DE VILLE	117 376	106 499	10 877	10,21
606110	ELECTRICITÉ ET GAZ	44 169	36 686	7 483	20,40
606200	NOURRITURE ET EAU / BIDONS	722 733	661 857	60 876	9,20
606300	FOURNITURE ENTRETIEN PETIT MATERIEL	130 225	120 857	9 368	7,75
606310	PETIT EQUIP ET AUTRE (PAS INVENTAI	38 856	30 688	8 168	26,61
606320	MATERIEL REPARATION VEHICULE PSE	13 797	9 680	4 117	42,53
606410	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	27 052	30 936	-3 884	-12,55
606420	DEPENSES DE CAISSE SECRETARIAT		178	-178	-100,00
606500	ACHATS SPECIAUX	3 185		3 185	
606800	MATERIEL SCOL.FORMA.ET EXTRA-SCOL.	138 359	100 061	38 298	38,27
606810	ACTIVITES EXTRA SCOLAIRE SORTIE	35 413	6 460	28 952	448,15
606820	SANTE	120 432	107 051	13 380	12,50
606830	TISSUS PR UNIFORMES FAIT PAR PSE	60 180	56 074	4 106	7,32
606850	ACHAT VELOS/CASQUES VELOS ENFANTS	7 176	2 376	4 799	201,96
611000	PRESTATIONS EXTERIEURES	346 052	224 185	121 867	54,36
613200	LOYERS ET CHARGES	70 975	93 999	-23 024	-24,49
615100	SER.ENTRE./REP.VEHICU./BATEAUX EXT	23 853	17 319	6 535	37,73
616000	ASSURANCES	23 515	20 752	2 763	13,32
622600	HONORAIRES	11 159	14 400	-3 241	-22,50
623000	COMMUNICATION EXTERIEURE	49 984	23 072	26 912	116,65
<i>A reporter</i>		1 984 492	1 663 131	321 361	19,32



N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		1 984 492	1 663 131	321 361	19,32
623100	ANNONCES & INSERTIONS	36 685	31 022	5 663	18,25
624000	TRANSPORTS	240	39	201	518,24
625100	FRAIS DE TOURNEE, RECEPTIONS	24 769	17 950	6 819	37,99
625600	TRANSPORT, DEPLACEMENTS ET MISSION	145 386	93 418	51 969	55,63
625610	MISSIONS PERSON./SORTIE SERVICES	27 705	7 091	20 614	290,71
625700	FRAIS DE MANIFESTATIONS	2 178	10 552	-8 375	-79,36
626000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	38 398	48 532	-10 134	-20,88
	Total	2 259 853	1 871 734	388 119	20,74
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
631000	IMPOTS	239	30	209	695,00
	Total	239	30	209	695,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641000	SALAIRES NETS	1 962 690	1 744 323	218 367	12,52
641100	AUTRES CHARGES PERSONNEL	16 324	12 124	4 200	34,64
	Total	1 979 014	1 756 447	222 567	12,67
CHARGES SOCIALES					
645100	CHARGES SOCIALES	41 059	32 037	9 022	28,16
645200	CHARGES EXPATRIÉS	31 767	10 050	21 717	216,09
	Total	72 826	42 087	30 738	73,03
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681110	DOTATION AMORT IMMO INCORPORELLES	339 304		339 304	
681120	DOTATION AMORT IMMO CORPORELLES	3 086 668	96 206	2 990 462	3 108,39
	Total	3 425 972	96 206	3 329 766	3 461,08
DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT					
681740	DOT PROVISION CRÉANCES CLIENTS	32 263		32 263	
681750	DOTATOPN PROV AUTRES CREANCES	248 333		248 333	
	Total	280 596		280 596	
AUTRES CHARGES					
651100	FRAIS DE SITE	185	179	6	3,34
658000	AUTRES FRAIS DE GESTION COURANTE	12 689	7 391	5 298	71,68
	Total	12 874	7 570	5 304	70,07
	Total Charges d'exploitation	8 037 149	3 781 413	4 255 736	112,54

Note 53 - Produits financiers

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS					
761000	PRODUITS FINANCIERS	843	1 370	-527	-38,47
	Total	843	1 370	-527	-38,47
AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
768800	PRODUITS D'ARRONDIS DE CONVER. EURO	1	0	1	790,91
	Total	1	0	1	790,91



N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
DIFFÉRENCES POSITIVES DE CHANGE					
766000	GAINS DE CHANGE	1 608	2 455	-847	-34,51
	Total	1 608	2 455	-847	-34,51
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VMP					
767000	PLUS VALUES SUR PROD DE PLACEME	140 021	42 177	97 844	231,99
	Total	140 021	42 177	97 844	231,99
Total Produits financiers		142 473	46 003	96 471	209,71

Note 54 - Charges financières

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
DOTATIONS FINANCIÈRES AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS					
686620	DOTATION PROVISION IMMOB FIN	846 663	5 404 861	-4 558 198	-84,34
	Total	846 663	5 404 861	-4 558 198	-84,34
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES					
660000	FRAIS BANCAIRES & CHARGES FINANCIÈRE	16 517	17 704	-1 187	-6,70
668800	ECART DE CONVERSION		0	0	-100,00
	Total	16 517	17 704	-1 187	-6,70
DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHARGE					
666000	PERTES DE CHANGE	31 189		31 189	
	Total	31 189		31 189	
Total Charges financières		894 369	5 422 565	-4 528 196	-83,51

Note 55 - Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
772000	PRODUITS EXCEPTIONNELS / EXO ANT.		3 045	-3 045	-100,00
	Total		3 045	-3 045	-100,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
775000	RENONCIATION A PAIEMENT / REMBOURS	47 933	14 709	33 224	225,88
775200	PROD CESSIONS IMMO CORPORELLES	18 461	5 276 540	-5 258 079	-99,65
	Total	66 394	5 291 249	-5 224 855	-98,75
REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES					
787500	REPRISE / PROV R&C	100 000	70 000	30 000	42,86
	Total	100 000	70 000	30 000	42,86
Total Produits exceptionnels		166 394	5 364 294	-5 197 900	-96,90

**Note 56 - Charges exceptionnelles**

N° compte	Désignation	31/08/2011	31/08/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671300	AIDES AUX FAMILLES / AUTRES AIDES	334 484	360 326	-25 842	-7,17
671310	AIDE AUX FAMILLES LIBAN	2 300	2 200	100	4,55
671320	SUBVENTIONS (AIDE RUES, ECO.EXT.)	10 310	3 393	6 917	203,84
671321	SUBVENTION	1 139	16 678	-15 539	-93,17
	Total	348 233	382 597	-34 364	-8,98
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
675200	VALEUR COMPTABLE IMMO CORPO. CÉDÉES		5 397 467	-5 397 467	-100,00
	Total		5 397 467	-5 397 467	-100,00
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS					
687500	DOTATIONS PROV RISQUES ET CHARGES	120 000	2 289 932	-2 169 932	-94,76
	Total	120 000	2 289 932	-2 169 932	-94,76
	Total Charges exceptionnelles	468 233	8 069 997	-7 601 764	-94,20

COMPTE EMPLOIS RESSOURCES

Emplois de l'exercice	Emplois 2010-2011 = compte de résultat	Affectation par emploi des ressources collectées	Ressources collectées sur 2010-2011 = compte de résultat	Suivi des ressources affectées
Emplois de l'exercice				
1 Missions Sociales (programmes)	4 414 478	4 414 478	8 572 996	7 856 903
1,1 Centre de rattrapage	1 111 875		3 824 210	3 824 210
1,2 Formation Professionnelle	1 585 071		1 917 693	1 917 693
1,3 Scolarité extérieure	1 085 171		2 115 000	2 115 000
1,4 Protection et logement	508 350		716 093	716 093
1,5 Programmes spécialisés	121 711			
1,6 Programme Liban	2 300			
2 Frais de recherche de fonds	63 816			
2,1 Frais de tournée	24 769		3 754 491	3 754 491
2,2 Frais de manifestations	2 178		965 939	965 939
2,3 Journal PSE	36 685		554 423	554 423
2,4 Frais de site	185		695 875	695 875
3 Frais généraux	248 229		246 843	36 161
I Total des emplois de l'exercice	4 726 523	4 414 478	6 217 571	5 452 466
II Dotations aux provisions	4 673 230	4 673 230	3 242 129	3 242 129
Fonds de parrainage			276 157	276 157
Missions sociales	120 000	120 000	100 000	100 000
Projets et investissements	3 425 972	3 425 972	1 785 000	1 785 000
Provision pour risques et charges	1 127 259	1 127 259	1 080 972	1 080 972
III Charges sur exercices antérieurs				
IV Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public & créances affiliées				
V Variation des charges constatées d'avance				
VI Excédent de l'exercice	59 947		393 113	393 113
VII Total Général Emplois de l'exercice	9 459 700	9 087 708	9 459 700	9 087 708
1 Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs après affectation du résultat N-1				
Total			8 572 996	7 856 903
Réserves et provisions pour missions sociales			3 824 210	3 824 210
Fonds dédié : fonds de parrainage			1 917 693	1 917 693
Réserves et provision pour investissements et projets			2 115 000	2 115 000
Réserves non affectées RAN			716 093	716 093
Reclassement sur exercice antérieur			1 139 118	1 139 118
2 Ressources de l'exercice				
2,1 Parrainages			3 754 491	3 754 491
2,2 Mécénat			965 939	965 939
2,3 Dons non récurrents			554 423	554 423
2,4 Dons pour le fond de parrainage			695 875	695 875
2,5 Financement de programmes			246 843	36 161
2,6 Autres ressources privées				
I Total des ressources de l'exercice			6 217 571	5 452 466
II Reprises de provisions			3 242 129	3 242 129
Fonds de parrainage			276 157	276 157
Missions sociales			100 000	100 000
Projets et investissements			1 785 000	1 785 000
Provision pour risques et charges			1 080 972	1 080 972
III Produits sur exercices antérieurs				
IV Variation des fonds dédiés collectés auprès du public : fond de parrainage				
VI Variation des produits constatés d'avance et charges à payer				
VII Déficit de l'exercice			393 113	393 113
VIII Total Général Ressources de l'exercice			9 459 700	9 087 708
Solde des Ressources non utilisées en fin d'exercice			9 772 061	8 602 908