ASSOCIATION MESSIDOR

163, Boulevard des Etats-Unis

69008 LYON

Etats Financiers au 31 décembre 2011

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif 1
Bilan passif 2

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (1/2) 3
Compte de résultat (2/2) 4

DETAIL DES COMPTES 5

Comptes d'actif 6
Comptes de passif 11
Comptes de produits et charges 15

ANNEXE 25

Etat de l'actif immobilisé 26
Etat des amortissements 27
Etat des provisions et dépréciations 28
Etat des échéances, des créances et des dettes 29
Produits à recevoir 30
Charges à payer 31
Charges et produits exceptionnels 32
Charges et produits constatés d'avance 33
Crédit-bail 34
Engagements financiers 34
Effectif moyen 35
Règles et méthodes comptables 36
Fonds associatifs et Fonds dédiés 39

TABLEAUX FISCAUX - Cerfa 40

BILAN ACTIF

Rubriques	*Montant Brut*	*Amort. Prov.*	***31/12/2011***	***31/12/2010***
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	106 600	60 388	46 212	6 195
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	197 013		197 013	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	202 055		202 055	202 055
Constructions	1 508 206	285 745	1 222 461	1 285 862
Installations techniques, matériel, outillage	1 344 963	1 030 433	314 529	324 748
Autres immobilisations corporelles	1 961 472	1 328 064	633 409	647 118
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 805		1 805	1 805
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	112 346		112 346	112 346
Prêts	27 225		27 225	25 293
Autres immobilisations financières	212 063		212 063	150 992
ACTIF IMMOBILISE	**5 673 748**	**2 704 630**	**2 969 118**	**2 756 414**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	60 825		60 825	53 609
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 968		1 968	
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 363 260	93 089	2 270 170	2 058 548
Autres créances	915 025		915 025	892 864
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	2 222 571		2 222 571	1 807 108
(dont actions propres :)				
Disponibilités	702 045		702 045	878 562
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	57 821		57 821	108 255
ACTIF CIRCULANT	**6 323 514**	**93 089**	**6 230 424**	**5 798 946**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**11 997 262**	**2 797 720**	**9 199 542**	**8 555 360**

BILAN PASSIF

Rubriques	*31/12/2011*	*31/12/2010*
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 393 896	1 356 120
Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelales		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 830 786	4 436 329
Report à nouveau	(3 218 822)	(3 073 270)
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	**251 568**	**250 400**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	9 314	10 183
Ecarts de reevaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
FONDS ASSOCIATIFS	**3 266 744**	**2 979 762**
Comptes de liaison		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	119 531	210 559
Provisions pour charges	285 743	259 808
PROVISIONS	**405 274**	**470 367**
FONDS DEDIES		
Sur subvention de fonctionnement	115 390	154 498
Sur autres ressources		
FONDS DEDIES	**115 390**	**154 498**
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 358 764	1 376 923
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 096 664	912 441
Dettes fiscales et sociales	2 742 914	2 548 552
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 666	87 948
Autres dettes	176 126	18 349
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		6 519
DETTES	**5 412 135**	**4 950 733**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**9 199 542**	**8 555 360**

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	*31/12/2011*	*31/12/2010*
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	16 621	5 651
Production vendue		
Prestations de services	10 967 125	10 249 571
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**10 983 746**	**10 255 221**
Production stockée	4 633	(2 665)
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	4 767 546	4 589 344
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 009 433	4 520 957
Collecte		
Cotisations		
Autres produits	7 069	2 787
PRODUITS D'EXPLOITATION	**20 772 427**	**19 365 644**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 112 083	982 325
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	(7 217)	(2 677)
Autres achats et charges externes	4 609 445	4 449 911
Impôts, taxes et versements assimilés	676 245	593 686
Salaires et traitements	9 438 525	8 596 821
Charges sociales	4 209 250	3 807 510
Autres charges de personnel		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	419 972	390 027
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	46 604	62 908
Dotations aux provisions pour risques et charges	46 737	42 988
Autres charges	94 138	81 957
CHARGES D'EXPLOITATION	**20 645 783**	**19 005 456**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**126 644**	**360 187**
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN		
Excédent attribué ou déficit transféré		
Déficit supporté ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 175	6 198
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 948	2 143
PRODUITS FINANCIERS	**14 123**	**8 341**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	48 611	44 954
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	**48 611**	**44 954**
RESULTAT FINANCIER	**(34 488)**	**(36 613)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**92 156**	**323 575**

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	*31/12/2011*	*31/12/2010*
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	61 183	44 812
Sur opérations en capital	13 003	21 891
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	128 665	35 986
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**202 851**	**102 689**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	43 511	40 301
Sur opérations en capital	4 531	12 466
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	36 867	52 523
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**84 909**	**105 291**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**117 942**	**(2 602)**
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	20 989 401	**19 476 674**
TOTAL DES CHARGES	20 779 304	**19 155 701**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**210 098**	**320 973**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	132 901	58 868
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	91 430	129 441
EXCEDENT OU DEFICIT	**251 568**	**250 400**

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		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2011	31/12/2010
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**243 224,92**	**6 195,13**
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	**46 211,73**	**6 195,13**
205000 LICENCE D EXPLOITATION	106 600,12	56 107,07
280500 AMORTISSEMENT LICENCES	(60 388,39)	(49 911,94)
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES	**197 013,19**	
208000 AUTRES IMMOB. INCORPORELLES	197 013,19	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 372 453,90**	**2 459 782,72**
TERRAINS	**202 055,00**	**202 055,00**
211000 TERRAINS BATIS	202 055,00	202 055,00
CONSTRUCTIONS	**1 222 461,03**	**1 285 861,70**
213000 CONSTRUCTION/SOL PROPRE	808 223,20	808 223,20
214100 CONSTRUCTION /SOL AUTRUI	699 982,73	699 982,73
281300 AMORTISSEMENT CONSTRUCTIO	(126 353,46)	(91 195,72)
281400 AMORTISSEMENT CONSTRUCTIO	(159 391,44)	(131 148,51)
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE	**314 529,05**	**324 748,42**
215000 MATERIEL,OUTILLAGE MATER	1 344 962,54	1 228 177,17
281500 AMORTISSEMENT MAT ET OUTI	(1 030 433,49)	(903 428,75)
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	**633 408,82**	**647 117,60**
218100 AGENCEMENT AMENAGEMENT	873 098,57	809 073,84
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	724 304,64	659 552,30
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	266 362,21	247 608,68
218310 MAT ET MOBILIER BUREAU	97 706,93	92 929,92
281810 AMORTISSEMENT AGENCEMENT	(560 501,36)	(508 441,79)
281820 AMORTISSEMENT MAT TRANSPO	(445 397,89)	(358 267,60)
281830 AMORTISSEMENT MAT INFORMA	(233 275,89)	(211 203,05)
281831 AMORT MAT MOB BUREAU	(88 888,39)	(84 134,70)

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**353 439,10**	**290 435,99**
TITRES DE PARTICIPATIONS	**1 805,24**	**1 805,24**
266000 PARTS AVANT-APRES	15,24	15,24
266100 PARTS SCI CALADOR	990,00	990,00
266200 PARTS SCI LEONARD	400,00	400,00
266300 PARTS SOCIALES SELINS	400,00	400,00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	**112 345,88**	**112 345,88**
271381 TITRES PARTICIPATIONS	121,96	121,96
271690 PARTS BFCC ET COOPAMAT	20 410,50	20 410,50
271691 PARTS SOCIALES CM	15,00	15,00
272000 DROIT de CREANCE DDASS 85	91 798,42	91 798,42
PRETS	**27 225,24**	**25 293,02**
274300 PRETS AU PERSONNEL	4 268,16	2 335,94
274800 PRETS A LA CONSTRUCTION	22 957,08	22 957,08
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	**212 062,74**	**150 991,85**
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	164 230,46	103 159,57
275600 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT B	40 915,75	40 915,75
275690 FONDS GARANTIE MUTL	6 916,53	6 916,53

STOCKS	**62 793,15**	**53 608,87**
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS	**60 825,45**	**53 608,87**
311000 STOCK MATIERES PREMIERES	5 247,05	2 776,18
311010 STOCK ALIMENTAIRE RESTAU	15 816,11	17 322,31
311030 STOCK NETTOYAGE	8 993,25	4 053,21
311060 STOCK BUREAUTIQUE	20 570,28	17 275,15
311070 STOCK MAT PREMIERE SAE		452,22
311080 STOCK ESPACES VERTS	1 523,59	
321200 STOCKS U.R;	607,88	
321410 STOCK NON ALIM RESTO	8 067,29	11 729,80
PRODUITS INTERM. ET FINIS	**1 967,70**	
355000 STOCK PRODUITS FINIS	1 967,70	

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
CLIENTS ET DIVERS	**2 270 170,29**	**2 058 548,34**
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	**2 315 680,68**	**2 131 772,68**
411000 CLIENTS		1 914 217,52
41100D CLIENTS	2 170 701,58	
411100 CLIENTS VTE EN EXO DE		90 951,17
411700 CLIENTS RETENUE GARANT		1 490,55
41170D CLIENTS RETENUE GARANTIE	2 178,22	
413000 EFFETS A RECEVOIR	4 311,72	2 658,89
416000 CLIENTS DOUTEUX	138 489,16	122 454,55
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	**47 578,97**	**2 794,35**
418000 FACTURES A ETABLIR	47 578,97	2 794,35
DEPRECIATIONS CLIENTS	**(93 089,36)**	**(76 018,69)**
491000 PROVISIONS POUR CREANCES	(93 089,36)	(76 018,69)

AUTRES CREANCES	**915 024,95**	**892 863,86**
FOURNISSEURS DEBITEURS	**7 360,63**	
409700 AVOIR A RECEVOIR	7 360,63	
PERSONNEL	**560,00**	**110,00**
425000 ACOMPTES ET PRIMES	560,00	110,00
SECURITE SOC. ET ORG SOCX	**686,25**	
438700 SUBROGATION SS	686,25	
ETAT ET COLLECTIVITES	**507 763,96**	**493 604,10**
441710 SUBVENTION FONCTIONNEMENT	15 556,16	
445620 TVA/IMMOBILISATION	5 213,75	2 986,25
445660 TVA DEDUCTIBLE / DEBITS	15 720,66	12 610,32
445661 TVA DEDUCTIBLE/ENCAISSEME	23 383,62	18 278,87
445719 TVA COLLECTEE 19,60%		563,10
445860 TVA/FC NON PARVENUE	14 374,03	11 257,54
448000 COTOREP : GARANTIE DE RES	433 515,74	447 908,02

.../...

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
.../...		
DEBITEURS DIVERS	**398 654,11**	**399 149,76**
467000 ASSURANCES A PAYER	1 650,00	
467100 DEBITEURS DIVERS		3 294,89
467110 DEBITEUR SCI CALADOR	174 966,69	152 966,69
467120 DEBITEUR ASSOC ISATIS	1 000,00	1 000,00
467140 DEBITEUR AG2R LA MONDIALE	9 537,69	6 413,61
467210 TICKETS RESTAURANT	83 182,50	72 725,40
467219 STOCK TICKETS CISL	120,00	109,90
467220 TICKETS SERVICES	6 937,50	6 216,60
467610 AGEFIPH	15 000,00	
467650 CONSEIL REGIONAL	75 000,00	143 697,00
467818 AUTRES TIERS SUBV DIVE		4 650,00
467900 AUTRES SUB. A RECEVOIR		1 783,89
46790D CREDITEURS A RECEVOIR :	29 647,73	
467930 AUTRES SUBV. DIRECCTE	1 000,00	1 370,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	612,00	4 921,78

TRESORERIE ET DIVERS	**2 924 615,02**	**2 685 669,62**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	**2 222 570,51**	**1 807 108,04**
503000 SICAVS BFCC	1 922 569,17	1 506 735,56
503001 SICAVS CM	300 001,34	300 372,48
VALEURS A L'ENCAISSEMENT	**4 129,79**	**2 424,82**
511300 EFFET A L'ENCAISSEMENT	4 129,79	1 333,89
511400 EFFET A L'ESCOMPTE		1 090,93
DISPONIBILITES	**697 914,72**	**876 136,76**
512000 BFCC FUSIONNE	283 918,06	562 527,66
512150 CAISSE D'EPARGNE RHONE	129,59	258,92
512160 CAISSE D'EPARGNE liv A	3 288,02	3 220,91
512300 CREDIT MUTUEL FUSIONNE	385 239,62	286 573,18
514001 CCP CAT RHONE	21 572,60	18 396,90
531101 CAISSE SAIN BEL ESAT	793,23	1 693,80
531102 CAISSE LE PRE-VERT	192,08	424,73
531103 CAISSE TRAITEUR	414,30	349,75
531104 CAISSE IT DUGUESCLIN	336,30	407,37
531105 CAISSE RHODIA CHIMIE	418,72	742,00
531108 CAISSE S.R.H.	764,66	633,59
531109 CAISSE SMAD	35,00	35,00
531111 CAISSE TGI	167,99	208,40
541000 REGIE D'AVANCE	644,55	664,55

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
COMPTES DE REGULARISATION	**57 820,77**	**108 255,33**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**57 820,77**	**108 255,33**
486000 CHARGES COMPTABILISEES D'	57 820,77	108 255,33

TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	9 199 542,10	8 555 359,86

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2011	31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS	**3 266 743,76**	**2 979 762,03**
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	**1 393 895,97**	**1 356 120,02**
102300 SUBV EQUIPEMENT M. SANTE	17 987,46	17 987,46
102301 SUBV EQU MIN DU TRV	90 507,76	90 507,76
102302 SUBV EQU MUN LYON	2 286,74	2 286,74
102303 SUBV EQU VILLEURBANNE	304,90	304,90
102304 SUBV EQU CPAM	15 244,90	15 244,90
102305 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	523 472,87	523 472,87
102310 SUBV.EQUIPEMENT AUTRES CO	6 189,43	6 189,43
102320 SUBV CONSEIL GENERAL	75 446,19	75 446,19
102330 SUBV ARCIL	12 573,47	12 573,47
102340 SUBV. EQUIPT	8 994,49	8 994,49
102350 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	487 124,52	464 348,57
102360 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	44 099,08	29 099,08
102370 SUBV.D'INVEST CHEQ. DEJ.	4 000,00	4 000,00
102380 SUBV. D'INVEST FONDAT.	35 000,00	35 000,00
102390 SUBV. D'INVEST. C.R. R.A.	24 485,00	24 485,00
102600 SUB D'INV. AFFECT BIEN R	46 179,16	46 179,16
AUTRES RESERVES	**4 830 786,48**	**4 436 328,72**
106800 AUTRES RESERVES	4 715 199,77	4 320 742,01
106820 RESERVE EXCED. SOCIAL	8 856,84	8 856,84
106850 RESERVE DE TRESORERIE	36 587,76	36 587,76
106860 RESERVE DE COMPENSATION	70 142,11	70 142,11
RESULTAT SOUS CONTROLE DES TIERS FINANCEURS	**9 314,43**	**10 182,98**
115008 RES.2008 S/CONT.TIERS		925,63
115009 RES.2009 S/CONT.TIERS	7 675,08	8 986,41
115010 RES.2010 S/CONT.TIERS	2 495,45	
115908 RES.2008 S/CONT.TIERS		(342,00)
115909 RES.2009 S/CONT. TIERS	(630,82)	612,94
115910 RES.2010 S/CONT.TIERS	(225,28)	
REPORT A NOUVEAU	**(3 218 821,59)**	**(3 073 270,17)**
119000 RESULTAT CUMULE A REPORTER	(3 218 821,59)	(3 073 270,17)
RESULTAT DE L'EXERCICE	**251 568,47**	**250 400,48**

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
PROVISIONS	**405 273,50**	**470 367,32**
PROVISIONS POUR RISQUES	**119 530,50**	**210 559,32**
151800 PROVISION POUR RISQUES	119 530,50	210 559,32
PROVISIONS POUR CHARGES	**285 743,00**	**259 808,00**
153000 PROVISION POUR I.D.R.	285 743,00	259 808,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	**1 358 764,38**	**1 376 922,76**
EMPRUNTS	**1 358 764,38**	**1 376 922,76**
164120 EMPRUNT BFCC 2007	589 690,86	613 877,76
164121 EMPRUNT CM 2009	449 198,21	469 127,74
164122 EMPRUNT CM 2010	273 435,43	290 145,49
164123 EMPRUNT CARSAT	42 873,00	
168800 INTERETS COURUS	3 566,88	3 771,77
FONDS DEDIES	**115 389,57**	**154 497,50**
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	**115 389,57**	**154 497,50**
194000 FONDS DEDIES SUR SUB. FON	115 389,57	154 497,50
FOURNISSEURS	**1 096 664,41**	**912 441,33**
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	**984 822,14**	**815 474,20**
401000 FOURNISSEURS		766 912,35
40100C FOURNISSEURS	961 310,22	
403000 EFFETS A PAYER	23 511,92	48 561,85
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	**111 842,27**	**96 967,13**
408000 FOURNISSEURS FACTURE NON	111 842,27	96 967,13

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**2 742 914,26**	**2 548 551,91**
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	**1 300 268,21**	**1 223 318,04**
421000 REMUNERATIONS DUES	607 280,48	532 890,87
422000 COMITE D ENTREPRISE	15 036,75	23 371,69
422100 COMITE D'ENT. PrUt sal.	15 000,00	15 000,00
426000 AVANCES PERMANENTES	(414,34)	(414,34)
427000 OPPOSITIONS	394,24	927,13
428210 CONGES A PAYER TH	164 626,63	123 690,97
428219 CONGES A PAYES ENC	371 737,45	358 511,72
428900 PRIMES et CHARGES A PAYER	126 607,00	169 340,00
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	**1 341 096,21**	**1 254 725,61**
431000 URSSAF :		316 141,30
43100C URSSAF	370 713,66	
437200 PREVOYANCE MONTILIENE	7 249,77	6 396,55
437210 MUTEX	3 352,85	3 358,60
437300 ARCIL	364 291,25	343 246,23
437400 APICIL	59 631,66	45 090,21
437420 AG2R PREVOYANCE	43 101,10	42 222,50
437500 ASSEDIC		24 829,33
43750C ASSEDIC	8 847,29	
438000 FORMATION PROF CONTINUE	140 411,17	132 848,74
438100 AIDE A LA CONSTRUCTION	33 961,32	30 184,11
438210 PROVISIONS CHARGES/CP TH	55 174,36	41 875,29
438219 PROVISIONS CHARGES/CP ENC	195 656,78	188 393,84
438700 SUBROGATION SS		854,12
438710 REMBOURS. MUTUELLE I.J		1 497,27
438720 SUBROGATION AG2R		206,52
438910 CHARGES/SALAIRES PROVISIO	58 705,00	77 581,00
ETAT ET COLLECTIVITES	**101 549,84**	**70 508,26**
445510 TVA A DECAISSER	77 139,00	56 545,00
445715 TVA COLLECTEE 5.5	875,30	
445719 TVA COLLECTEE 19,60%	2 588,36	
445870 TVA S/FC A ETABLIR	4 999,47	
447110 ETAT : TAXE S/SALAIRES	15 947,71	13 963,26

DETTES SUR IMMOBILISATIONS	**37 665,93**	**87 948,38**
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	**37 665,93**	**87 948,38**
404000 FOURNISSEURS IMMOBILIS		87 948,38
40400C FOURNISSEURS IMMOBILISATI	37 665,93	

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
AUTRES DETTES	**176 126,29**	**18 349,45**
AVOIR A ETABLIR		**885,00**
419700 AVOIR A ETABLIR		885,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS	**163 364,46**	**10 300,65**
467100 DEBITEURS DIVERS	3 364,46	
467500 CREDITEURS DIVERS		300,65
467510 CDAT	160 000,00	
467610 AGEFIPH		10 000,00
CHARGES A PAYER	**12 761,83**	**7 163,80**
468600 AUTRES CHARGS A PAYER	7 577,80	3 158,65
468610 AUTRES CHARGES A PAYER		4 005,15
46861C AUTRES CHARGES A PAYER	5 184,03	

COMPTES DE REGULARISATION		**6 519,18**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**6 519,18**
487000 PRODUITS CONSTATES D'A		6 519,18

TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	9 199 542,10	8 555 359,86

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES

	31/12/2011	31/12/2010
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**10 983 745,66**	**10 255 221,18**
VENTES DE MARCHANDISES	**16 620,55**	**5 650,67**
707060 VENTES FOURN. BUREAUTIQUE	16 620,55	5 650,67
PRESTATIONS DE SERVICES	**10 967 125,11**	**10 249 570,51**
706010 VENTES RESTAURANTS	373 722,44	321 774,38
706011 VENTES PORTAGE	5 457,36	5 394,72
706020 VENTES MACONNERIES	167 855,69	143 200,45
706030 VENTES PROPRETE	1 209 971,56	930 328,81
706060 VENTES BUREAUTIQUE	1 435 422,32	1 471 775,79
706061 VENTE PRESTATION	1 121,96	
706070 VENTES E.P.I.	1 802 376,96	1 854 669,85
706072 EPI VILLEFRANCHE	70 836,00	
706080 VENTES ESPACES VERTS	2 812 511,21	2 419 210,48
706090 VENTES SERVICES	26 776,98	11 499,30
706091 VENTES UR	185 401,91	177 989,21
706120 VTES MACONNERIES		420,00
708410 PRESTATIONS DIVERSES (per	2 694,50	58 348,15
708411 PRESTATIONS FORMATIONS	10 686,40	14 790,00
708500 TRANSPORT SUR VENTES	78 524,69	95 318,72
708501 FRAIS AFFANCH. REFACT.	778 447,60	754 076,35
708502 REFACTURATIONS TRANSPORTE	80 258,77	88 662,66
706210 VENTES RESTAURANTS	1 397 415,56	1 386 895,36
706211 VENTES PORTAGE	436 858,85	409 990,63
706220 VENTES PETITES MACON.	67 459,28	67 373,75
706260 VENTES INTERFACE	19 935,43	27 900,60
706280 VENTES ESPACES VERTS	2 394,64	9 951,30
706291 VENTES SAE	995,00	

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	**9 788 681,15**	**9 110 422,43**
PRODUCTION STOCKEE	**4 632,53**	**(2 664,83)**
713400 VARIATION E.C. PREST. SERV.	2 664,83	(2 664,83)
713500 VARIATION E.C. UR	1 967,70	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	**4 767 546,31**	**4 589 344,08**
731600 DOTATION GLOBALE ARS	4 312 934,61	4 022 601,78
741300 SUBVENTION DIRECCTE	172 732,00	244 993,00
742110 SUBVENTION AGEFIPH	55 000,00	65 000,00
743100 ALLEGEMENT	11 800,35	
743110 AUTRES SUBV. REGIONALES	155 000,00	152 397,00
747000 AUTRES SUBVENTIONS PRIVES	60 079,35	104 352,30
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE	**5 009 433,47**	**4 520 956,59**
781500 REPRISE PROVISION I.D.R.	20 802,00	
781740 REPRISE/PROVISIONS /CREAN	29 533,68	144 578,78
791010 GARANTIE DE RESSOURCE : s	3 629 459,83	3 249 815,29
791020 GARANTIE DE RESSOURCE : c	905 686,43	815 679,04
791110 AVANTAGE EN NATURE TH	60 959,70	51 453,05
791119 AVANTAGE EN NATURE ENC	14 722,32	14 663,85
791410 REMBOURSEMENTS DES REPAS	9 093,75	8 939,08
791419 REMBOURSEMENTS DES REPAS	2 211,24	2 790,93
791439 AV.EN NATURE NET/VEH ENC	21 675,00	21 412,00
791609 TRANSFERT CHARGES ENC		7 318,30
791810 REMB SALAIRES TH	4 845,53	
791817 REMBOURSEMENT UNIFAF	29 449,73	64 417,56
791819 REMB SALAIRES ET DEPL ENC	280 994,26	129 757,33
791820 REMB SALAIRES TH AG2R		10 131,38
AUTRES PRODUITS	**7 068,84**	**2 786,59**
756000 COTISATIONS	1 660,00	1 860,00
758000 ECART DE REGLEMENTS	416,05	121,54
758100 PRODUITS DIVERS	612,60	401,05
758810 PRODUITS DIVERS DE GESTION	4 380,19	404,00

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
ACHATS	**(1 104 866,61)**	**(979 647,96)**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.	**(1 112 083,19)**	**(982 325,23)**
601100 ACHATS RESTAURANTS	(715 444,90)	(663 559,00)
601130 ACHATS PROPRETE	(69 606,31)	(47 909,21)
601150 ACHATS PETITES MACONNERIE	(39 850,24)	(24 583,76)
601160 ACHATS BUREAUTIQUE	(55 555,15)	(61 642,16)
601161 ACHATS REPRO	(38 593,52)	(35 856,84)
601163 ACHAT FACONNAGE	(33 096,46)	(29 141,57)
601170 ACHATS PRESTATION	(1 368,66)	(1 709,86)
601180 ACHATS ESPACES VERTS	(105 213,91)	(69 057,56)
601190 ACHATS S.A.E.	(484,50)	(451,60)
601191 ACHATS S.A.E.	(17 269,83)	(10 635,85)
601200 JETABLES	(35 599,71)	(37 777,82)
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR	**7 216,58**	**2 677,27**
603100 VARIATION DE STOCK	2 470,87	681,14
603110 VARIATION STOCK RESTAURAN	(1 506,20)	4 574,61
603130 VARIATION STOCK NETTOYAGE	4 940,04	1 522,18
603160 VARIATION STOCK BUREAUTIQ	3 295,13	(4 277,73)
603170 VARIATION STOCK MP SAE	(452,22)	(54,00)
603180 VARIATION STOCK E.V.	1 523,59	
603200 VARIATION STOCK UR	607,88	
603210 VAR STOCK NON ALIM RESTO	(3 662,51)	4 141,92
603240 VARIATION STOCK EPI		(3 910,85)

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	**(4 609 444,61)**	**(4 449 911,46)**
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	**(391 181,34)**	**(362 568,72)**
604000 SOUS TRAITANCE	(368 745,84)	(362 568,72)
604005 SOUS-TRAITANCE	(22 435,50)	

.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
.../...		
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	**(543 810,78)**	**(498 831,53)**
606000 PETIT MATERIEL HOTELIER	(7 379,97)	(9 391,23)
606110 EAUX	(12 193,21)	(9 367,08)
606120 EDF	(80 944,09)	(80 619,82)
606130 GDF	(22 678,45)	(22 060,29)
606200 PHARMACIE	(922,42)	(282,25)
606260 CARBURANTS	(196 304,98)	(155 158,14)
606270 CARBURANTS FIOUL	(6 056,32)	(4 663,08)
606300 PRODUITS D'ENTRETIEN	(29 726,11)	(36 876,44)
606400 FOURNITURES DE BUREAU	(36 133,06)	(39 621,57)
606401 FOURNITURE INFORMATIQUE	(481,53)	(823,05)
606800 FOURNITURES ET PETIT MATE	(103 546,58)	(107 366,29)
606810 FLEURS DECORATION PHOTOS	(3 636,53)	(1 663,48)
606820 VETEMENTS DE TRAVAIL	(43 807,53)	(30 938,81)
RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS	**3 177,73**	**6 532,09**
609600 RRR OBTENUS	3 177,73	6 532,09
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL	**(16 742,18)**	**(16 996,74)**
612200 CREDIT BAIL MATERIEL	(8 580,39)	(8 516,04)
612230 CREDIT BAIL VEHICULE	(8 161,79)	(8 480,70)
LOCATIONS	**(996 622,33)**	**(952 646,43)**
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	(607 550,78)	(560 745,82)
613530 LOCATION VEHICULES	(229 828,73)	(224 565,27)
613531 LOCATION VEHICULE PONCTUE	(6 966,26)	(2 242,93)
613580 LOCATIONS MAT/CONTRATS	(44 571,94)	(46 263,68)
613581 LOCATION MAT PONCTUEL	(16 081,41)	(20 305,56)
613582 CONTRAT COPIEUR BUREAUTI	(91 623,21)	(98 523,17)
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	**(16 271,02)**	**(17 655,76)**
614000 CHARGES COPROPRIETE	(16 271,02)	(17 655,76)
ENTRETIEN ET REPARATIONS	**(291 220,47)**	**(326 565,84)**
615220 ENTRETIEN BATIMENT	(47 829,36)	(66 224,52)
615221 ENTRETIEN BAT.	(190,62)	(14 391,89)
615520 ENTRETIEN VEHICULES	(61 451,74)	(45 854,87)
615580 ENTRETIEN MATERIELS	(81 532,40)	(96 427,74)
615581 COUT COPIE	(42 189,75)	(32 848,79)
615582 MAINTENANCE COPIEURS	(41 683,10)	(60 348,30)
615600 MAINTENANCE INFO	(16 343,50)	(10 469,73)
		.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
.../...		
PRIMES D'ASSURANCES	**(109 895,31)**	**(98 658,16)**
616100 ASS MULTIRISQUE	(37 724,64)	(34 632,91)
616300 ASS MAT DE TRANSPORT	(57 018,19)	(50 698,37)
616400 ASS RISQUE D'EXPLOIT	(5 418,97)	(4 741,21)
616500 ASS RESP CIVILE	(9 733,51)	(8 585,67)
DIVERS	**(24 023,47)**	**(31 621,38)**
618100 COTISATIONS	(8 140,69)	(9 040,30)
618300 DOCUMENTATIONS	(9 381,72)	(9 923,08)
618400 FRAIS DE RECRUTEMENT DU P	(922,34)	(90,00)
618500 FRAIS COLLOQUES ET SEM		(300,00)
618810 REPAS TH NON ESAT	(5 578,72)	(12 268,00)
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	**(407 197,69)**	**(380 913,80)**
621030 PRIMES STAGIAIRES TH	(3 576,80)	(5 727,70)
621039 PRIMES STAGIAIRES ENC	(1 240,51)	(232,58)
621110 ORG. INTERIM TRAVAILLEURS	(34 197,86)	(19 690,64)
621119 ORG. INTERIM ENCADREMENT	(368 182,52)	(355 262,88)
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	**(172 390,29)**	**(166 279,23)**
622600 HONORAIRES	(6 000,00)	
622630 COMMISSAIRES AUX COMPTES	(29 000,00)	(28 750,00)
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	(11,00)	(20 898,79)
622800 AUTRES HONORAIRES et inte	(137 379,29)	(116 630,44)
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	**(38 543,93)**	**(57 132,55)**
623000 FRAIS DE COMMUNICATION	(13 265,14)	(26 689,30)
623100 ANNONCES PUBLICATION	(16 899,80)	(17 031,78)
623400 CADEAUX CLIENTS	(8 065,89)	(13 200,53)
623800 POURBOIRES ET DONS	(313,10)	(210,94)
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	**(182 927,73)**	**(213 662,45)**
624100 TRANSPORT DE BIENS	(465,46)	(481,72)
624200 TRANSPORT SUR VENTES	(69 483,18)	(89 470,04)
624202 FRAIS TRANSPORTEURS	(63 572,22)	(64 050,19)
624400 FRAIS DE DEPLACEMENTS	(36 217,33)	(35 244,65)
624700 TRANSPORT DES USAGERS	(13 189,54)	(24 415,85)
		.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
.../...		
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	**(211 347,19)**	**(148 851,58)**
625100 VOYAGES CONGRES HOTELS	(12 933,76)	(10 806,68)
625110 IK / PAYES TH	(29 674,15)	(22 242,62)
625119 IK / PAYES ENC	(71 308,29)	(75 017,31)
625120 REMBOURS TRANS. PERS.	(3 276,83)	(1 908,34)
625129 REMB. TRANSPORT PERS. ENC	(3 458,30)	(1 004,55)
625500 FRAIS DE DEMENAGEMENT	(54 427,73)	(1 420,54)
625600 MISSIONS : repas du perso	(27 976,13)	(31 267,32)
625700 RECEPTION : autres invita	(8 292,00)	(5 184,22)
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	**(898 870,19)**	**(873 273,83)**
626000 FRAIS POSTAUX	(279,26)	
626300 AFFRANCHISSEMENTS	(26 569,77)	(28 176,45)
626301 AFFRANCHISSEMENT REFACT.	(791 655,39)	(759 084,73)
626302 AFFRANCHISS. LA POSTE		(2 448,52)
626305 AFFRANCHISSEMENTS INT.		(7 347,84)
626500 TELEPHONE	(42 537,51)	(37 145,18)
626510 TELEPHONES PORTABLES	(33 537,81)	(35 113,29)
626520 TELECOPIES	(4 290,45)	(3 957,82)
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	**(24 392,83)**	**(23 426,89)**
627000 SERVICES BANCAIRES	(10,41)	
627500 FRAIS DE BANQUE	(383,82)	(572,84)
627800 CHARGES/TR ET TS	(13 453,63)	(13 150,18)
627810 FRAIS BANCAIRES AUTRES	(10 544,97)	(9 703,87)
DIVERS	**(287 185,59)**	**(287 358,66)**
628100 BLANCHISSERIE	(22 984,16)	(16 784,96)
628200 REPAS DU PERSONNEL /BUDGE	(102 115,44)	(110 777,06)
628300 MENAGE	(1 565,70)	(1 473,03)
628400 PRESTATIONS INFORMATIQUE	(72 213,15)	(59 797,57)
628830 AUTRES PRESTATIONS	(77 413,01)	(88 818,54)
628833 FRAIS PASSMO	(10 860,00)	(9 707,50)
628899 COUT SITE AFFECTE	(34,13)	

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	**(676 245,04)**	**(593 686,23)**
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	**(650 753,87)**	**(577 665,73)**
631110 TAXES S/SALAIRES		(19,81)
631119 TAXES S/SALAIRES ENC	(97 350,30)	(89 125,37)
633300 COUT FORMATIONS TH	(266 121,01)	(226 393,06)
633305 FORMATION /CONTRATS AI		(445,00)
633309 COUT FORMATION ENC	(72 430,46)	(55 739,81)
633310 FORMATION PROF TH	(80 833,78)	(81 277,29)
633319 FORMATION PROF ENC	(103 685,12)	(96 908,22)
633410 PART EFFORT CONS TH	(10 930,24)	(9 440,80)
633419 PART EFFORT CONS ENC	(19 402,96)	(18 316,37)
AUTRES IMPOTS ET TAXES	**(25 491,17)**	**(16 020,50)**
635100 AUTRES IMPOTS	(2 190,87)	(1 589,50)
635120 TAXES FONCIERES	(22 037,80)	(14 431,00)
635400 DROITS TIMBRES ET VIGNETTE	(1 262,50)	

CHARGES DE PERSONNEL	**(13 647 774,96)**	**(12 404 330,99)**
SALAIRES ET TRAITEMENTS	**(9 438 525,25)**	**(8 596 820,96)**
641110 SALAIRES TH : PART EMPLOY	(2 196 104,77)	(2 010 963,42)
641119 SALAIRES ENCADREMENT	(4 261 739,05)	(3 900 438,83)
641129 PREAVIS NON EFFECTUES ENC	(975,86)	
641210 SALAIRES TH : PART GARANT	(2 472 141,54)	(2 231 886,29)
641310 PRIMES TH	(91 097,09)	(79 590,43)
641319 PRIMES ENC	(207 628,89)	(181 411,78)
641410 AVANTAGE EN NATURE TH	(60 287,70)	(51 453,05)
641419 AVANTAGE EN NATURE ENC	(14 665,20)	(14 663,85)
641439 AV.EN NATURE BRUT/VEH ENC	(26 076,70)	(23 200,00)
641440 INDEMNITES DIVERSES	(6 000,00)	(517,00)
641510 INDEMNITES LICENCIEMT TRV	(11 454,87)	
641519 INDEMNITES LICENCIEMENT	(47 921,61)	(29 078,51)
641910 PROVISIONS CP SALAIRES TH	(50 159,41)	(25 022,47)
641919 PROVISIONS CP SALAIRES EN	(4 101,96)	(57 454,33)
641920 PROVISIONS PRIMES TH	(3 255,00)	(2 608,00)
641929 PROVISIONS PRIMES ENC	42 440,00	11 467,00
643710 INDEMN. DEPART RETRAITE T	(4 000,00)	
643719 INDEMN. DEPART RETRAITE E	(23 355,60)	

.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
.../...		
CHARGES SOCIALES	**(4 208 929,71)**	**(3 806 948,74)**
645110 URSSAF TH	(1 483 103,51)	(1 340 342,95)
645119 URSSAF ENCADREMENT	(1 405 652,34)	(1 265 318,92)
645120 TAXES/TRANSPORT TRAVAILLE	(23 445,40)	(21 671,79)
645129 TAXES/TRANSPORT ENCADREME	(49 771,10)	(47 074,52)
645150 REDUCTION FILLON TH	315 287,19	288 350,69
645159 REDUCTION FILLON ENC	114 039,77	104 047,06
645210 RETRAITE ET PREVOYANCE TH	(225 965,14)	(200 814,87)
645219 RETRAITE ET PREVOYANCE EN	(314 286,88)	(280 593,26)
645220 PREVOYANCE TH26	(15 666,79)	(16 527,57)
645229 PREVOYANCE ENC26	(6 457,60)	(5 448,30)
645230 A.G.F.F. TRV	(55 819,64)	(50 428,90)
645239 A.G.F.F. ENC	(65 742,07)	(59 713,95)
645240 AG2R PREVOY. TH	(30 979,07)	(27 369,02)
645249 AG2R PREVOYANCE	(49 704,26)	(48 267,84)
645310 APICIL TH MUTUELLE	(12 093,25)	(6 887,23)
645319 RETRAITE ET PREVOYANCE CA	(95 909,84)	(95 452,93)
645410 ASSEDIC TH	(65 139,64)	(59 475,20)
645419 ASSEDIC ENCADREMENTS	(194 941,86)	(181 153,95)
645610 COMITE ENTREPRISE TH	(22 518,32)	(19 142,31)
645619 COMITE ENTREPRISE ENC	(58 389,74)	(54 428,33)
645910 CHARGES SOC/CP TH	(15 847,62)	(8 928,63)
645919 CHARGES SOC/CP ENC	(4 614,41)	(30 057,19)
645920 CHARGES/PROVISIONS PRIMES	(1 251,00)	(1 287,00)
645929 CHARGES/PROVISIONS PRIMES	23 675,00	8 627,00
647510 MEDECINE DU TRAVAIL TH	(54 739,22)	(44 545,08)
647519 MEDECINE DU TRAVAIL ENC	(13 914,42)	(11 485,61)
647610 PART PATRONALE TS-TR TH	(256 847,50)	(202 394,44)
647619 PART PATRONALE TR-TS ENC	(139 131,05)	(129 163,70)
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	**(320,00)**	**(561,29)**
648129 REMBOURSEMENT ARCIL	(320,00)	(561,29)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
DOTATIONS D'EXPLOITATION	**(513 313,63)**	**(495 922,67)**
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	**(419 972,28)**	**(390 026,73)**
681100 DOT AMORTISSEMENT	(788,22)	
681110 DOT AMORT LOGICIEL	(9 688,23)	(2 698,07)
681122 DOT AMORTISSEMENT MAT TRA	(112 593,86)	(87 444,51)
681123 DOT AMORTISSEMENT MAT INF	(22 079,87)	(28 426,06)
681124 DOT AMORTISSEMENT CONSTRU	(63 400,67)	(61 551,88)
681125 DOT AMORTISSEMENT MATERIE	(140 224,66)	(133 175,98)
681126 DOT AMORTISSEMENT MAT BUR	(4 753,69)	(5 762,61)
681128 DOT AMORTISSEMENT AGENCEM	(66 443,08)	(70 967,62)
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	**(46 604,35)**	**(62 907,94)**
681740 PROVISIONS CLIENTS DOUTEU	(46 604,35)	(62 907,94)
PROVISIONS	**(46 737,00)**	**(42 988,00)**
681500 DOTATION PROVISION I.D.R.	(46 737,00)	(42 988,00)

AUTRES CHARGES	**(94 138,19)**	**(81 956,90)**
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	**(94 138,19)**	**(81 956,90)**
654100 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	(80 720,55)	
654410 CREANCES EXERC ANTE	(8 476,83)	(81 176,91)
658000 ECART DE REGLEMENTS	(3 187,30)	(158,95)
658100 CHARGES DIVERSES	(1 337,40)	(178,07)
658810 CHARGES DIV GESTION	(416,11)	(442,97)

PRODUITS FINANCIERS	**14 123,07**	**8 341,37**
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	**5 174,79**	**6 198,07**
768010 AUTRE PRODUITS FINANCIER	5 174,79	6 198,07
PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL	**8 948,28**	**2 143,30**
767010 PRODUIT CESSION VMP	8 948,28	2 143,30

CHARGES FINANCIERES	**(48 611,19)**	**(44 953,91)**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	**(48 611,19)**	**(44 953,91)**
661100 INTERETS D'EMPRUNTS	(48 395,39)	(44 913,87)
661500 INTERETS BANCAIRES	(103,47)	
665000 ESCOMPTE ACCORDES	(112,33)	(40,04)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2011	31/12/2010
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**202 851,47**	**102 688,63**
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	**61 183,09**	**44 811,95**
770000 PRODUITS EXCEPTIONNEL	1 869,34	327,69
771300 DONS, LIBERALITES		500,00
771800 PRODUITS EXCEPT.OP.GESTIONS	28 348,00	
772000 PRODUITS/EXERCICES ANTERI	30 965,75	43 984,26
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL	**13 003,02**	**21 890,57**
775200 PRODUITS CESSION ELEMENTS	13 003,02	21 567,45
778800 PRODUITS EXCEPT.DIVERS		323,12
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES	**128 665,36**	**35 986,11**
787500 REPRISE SUR PROVISION	128 665,36	35 986,11

REPORT RESS. NON UTILISEES EXERCICES ANT.	**132 900,62**	**58 868,00**
REPORT RESS. NON UTILISEES EXERCICES ANT.	**132 900,62**	**58 868,00**
789000 REPRISES SUR FONDS DEDIES	132 900,62	58 868,00

CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(84 909,27)**	**(105 290,51)**
CHARGES EXCEPT DE GESTION	**(43 510,85)**	**(40 301,10)**
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	(140,30)	
671200 AMENDES ET PENALITES	(247,90)	(264,50)
671400 CREANCES DEVENUES IRRECOUV.	(353,00)	
671600 AUTRES CHGES EXCEPTIONNEL	(7 086,13)	(17 466,30)
671800 CHARGES EXCE. OP. GESTION	(828,45)	(40,00)
672000 CHARGES/EXERCICES ANTERIE	(34 855,07)	(22 530,30)
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL	**(4 531,24)**	**(12 466,18)**
675200 VNC ELEMENTS ACTIF CD	(2 052,64)	(12 466,18)
678100 SINISTRES ET VOLS	(2 478,60)	
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS	**(36 867,18)**	**(52 523,23)**
687510 PROVISIONS PR RISQUE ET C	(36 867,18)	(52 523,23)

ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESS. AFFECTEES	**(91 430,00)**	**(129 440,50)**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESS. AFFECTEES	**(91 430,00)**	**(129 440,50)**
689000 DOT.PROV.FONDS DEDIES	(5 000,00)	
689400 ENGT A REALISER SUB ATTRI	(86 430,00)	(129 440,50)

RESULTAT	251 568,47	250 400,48

ANNEXE

IMMOBILISATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Réévaluation*	*Acquisit., apports*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**56 107**		**247 506**
Terrains	202 055		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	808 223		
Constructions sur sol d'autrui	699 983		
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels	1 228 177		131 455
Installations générales, agencements, aménagements	809 074		79 205
Matériel de transport	659 552		90 029
Matériel de bureau, informatique, mobilier	340 539		23 531
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 747 603**		**324 220**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 805		
Autres titres immobilisés	112 346		
Prêts et autres immobilisations financières	176 285		63 003
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**290 436**		**63 003**
TOTAL GENERAL	**5 094 146**		**634 729**

Rubriques	*Virement*	*Cession*	*Fin d'exercice*	*Valeur d'origine*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			**303 613**	
Terrains			202 055	
Constructions sur sol propre			808 223	
Constructions sur sol d'autrui			699 983	
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.,matériel et outillages industriels		14 670	1 344 963	
Installations générales, agencements divers		15 180	873 099	
Matériel de transport		25 277	724 305	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			364 069	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**55 127**	**5 016 696**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 805	
Autres titres immobilisés			112 346	
Prêts et autres immobilisations financières			239 288	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**353 439**	
TOTAL GENERAL		**55 127**	**5 673 748**	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*fin d'exercice*
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**49 912**	**10 476**		**60 388**
Terrains				
Constructions sur sol propre	91 196	35 158		126 353
Constructions sur sol d'autrui	131 149	28 243		159 391
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	903 429	140 418	13 414	1 030 433
Installations générales, agencements et aménagements divers	508 442	66 443	14 383	560 501
Matériel de transport	358 268	112 407	25 277	445 398
Matériel de bureau et informatique, mobilier	295 338	26 827		322 164
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 287 820**	**409 496**	**53 074**	**2 644 242**
TOTAL GENERAL	**2 337 732**	**419 972**	**53 074**	**2 704 630**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	*Dotations*			*Reprises*			*Mouvements amortissements fin exercice*
	Différentiel de durée et autres	*Mode dégressif*	*Amort.fisc. exception.*	*Différentiel de durée et autres*	*Mode dégressif*	*Amort.fisc. exception.*	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	*Début d'exercice*	*Augmentations*	*Dotations*	*Fin d'exercice*
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*Fin d'exercice*
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	259 808	46 737	20 802	285 743
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	210 559	36 867	127 896	119 531
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**470 367**	**83 604**	**148 698**	**405 274**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	76 019	46 604	29 534	93 089
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**76 019**	**46 604**	**29 534**	**93 089**
TOTAL GENERAL	**546 386**	**130 209**	**178 232**	**498 363**
Dotations et reprises d'exploitation		93 341	50 336	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		36 867	127 896	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'un an*
Créances rattachées à des participations			
Prêts	27 225	27 225	
Autres immobilisations financières	212 063		212 063
Clients douteux ou litigieux	138 489	138 489	
Autres créances clients	2 224 770	2 224 770	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	974	974	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	686	686	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	58 692	58 692	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	449 072	449 072	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	406 015	406 015	
Charges constatées d'avance	57 821	57 821	
TOTAL GENERAL	**3 575 808**	**3 363 745**	**212 063**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'1 an,-5 ans*	*plus de 5 ans*
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 358 764	69 736	364 178	924 850
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 096 664	1 096 664		
Personnel et comptes rattachés	1 300 683	1 300 683		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 341 096	1 341 096		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	85 602	85 602		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	15 948	15 948		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 666	37 666		
Groupe et associés				
Autres dettes	176 126	176 126		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**5 412 550**	**4 123 522**	**364 178**	**924 850**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	42 873			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 827			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2011
PRODUITS A RECEVOIR	**48 877,22**
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	**47 578,97**
418000 FACTURES A ETABLIR	47 578,97
AUTRES CREANCES	**1 298,25**
438700 SUBROGATION SS	686,25
468700 PRODUITS A RECEVOIR	612,00

TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	48 877,22

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2011
CHARGES A PAYER	**1 275 050,69**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	**3 566,88**
168800 INTERETS COURUS	3 566,88
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	**111 842,27**
408000 FOURNISSEURS FACTURE NON	111 842,27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**1 146 879,71**
428210 CONGES A PAYER TH	164 626,63
428219 CONGES A PAYES ENC	371 737,45
428900 PRIMES et CHARGES A PAYER	126 607,00
438000 FORMATION PROF CONTINUE	140 411,17
438100 AIDE A LA CONSTRUCTION	33 961,32
438210 PROVISIONS CHARGES/CP TH	55 174,36
438219 PROVISIONS CHARGES/CP ENC	195 656,78
438910 CHARGES/SALAIRES PROVISIO	58 705,00
AUTRES DETTES	**12 761,83**
468600 AUTRES CHARGS A PAYER	7 577,80
46861C AUTRES CHARGES A PAYER	5 184,03

TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 275 050,69

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges	*Montant*	*Imputation au compte*
Provisions pour risques et charges	36 687	687510
Charges sur exercices antérieurs	34 855	672000
Valeurs nettes comptables cessions d'actif	2 053	675200
Divers (créances irréc, autres charges excepti.)	11 314	671600 671000
TOTAL	**84 909**	

Nature des produits	*Montant*	*Imputation au compte*
Reprise sur Provision	128 665	787500
Produits sur exercices antérieurs	30 966	772000
Produits cession d'actif	13 003	775200
Reprise sur provision IDR	28 348	771800
Divers (dons, régul diverses)	1 869	770000
TOTAL	**202 851**	

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	31/12/2011
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**57 820,77**
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	**57 820,77**
486000 CHARGES COMPTABILISEES D'	57 820,77

TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	57 820,77

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

Rubriques	*Terrains*	*Constructions*	*Matériel outillage*	*Autres immobilisations*	***Total***
AMORTISSEMENTS					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			131 639		131 639
A plus d'un an et moins de 5 ans			254 587		254 587
TOTAL			**386 226**		**386 226**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Rubriques		*Montant hors bilan*
Effets escomptés non échus		
Autres engagements donnés		**1 749 921**
Engagements de crédit-bail mobilier	386 226	
Engagements sur part BFCC	40 005	
Garanties deiverses sur emprunts	1 023 690	
Hypothèque immobilière	300 000	
	TOTAL	**1 749 921**

EFFECTIF MOYEN

Effectifs	*Personnel salarié*	*Personnel à disposition de l'entreprise*
Cadres	21	
Agents de maîtrise et techniciens	147	
Employés	459	
TOTAL	**627**	

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-102 du 29-11-1983 -articles 7, 21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 dont le total est de 9 199 542 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat comptable de : + 251 568 euros, avant reprise de l'éxcédent 2009 sous tiers financeurs de 7 044,26 euros.

De ce fait, le résultat réel de l'exercice 2011 s'éléve à + 258 612 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.
Les notes ou tableaux ci-aprés font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été établis le 19 avril 2012 par le Conseil d'Administration.

Méthodes comptables

Convention générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe d'image fidèle (PCG, art 120-1), conformément aux hypothèses de bases:
- comparabilité (PCG, art. 120-1),
- continuité de l'activité (PCG, art. 120-1),
- régularité (PCG, art. 120-2),
- sincérité (PCG, art. 120-2),
- importance relative (PCG, art. 120-2),
- prudence (PCG, art. 120-3),

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels dans le cadre du Réglement 99-03 du 29 avril 1999 relatif au PCG et au Règlement 99-01 du 16 février 1999 relatif aux spécificités des Associations & Fondations.

Il a été fait application, en outre, des dispositions résultant:
- du décret 2003-1010 du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire et comtpable des établissements et services médico-sociaux gérés par des organismes privés à but non lucratif;
- de l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable des établissements sociaux et médico-sociaux.

Il est à préciser toutefois que les dotations globales ARS sont positionnées dans le compte de résultat en subventions d'exploitation et non en produits de tarification.

Faits significatifs

Au 1er Octobre 2011, l'association Messidor a repris un EA dans la Loire.(anciennement dénommée ATELPROD)
Le rachat des éléments d'actif moyennant le prix de 250 000 euros se réparti comme suit :
- immobilisations corporelles : 52 986,81 euros
- éléments incorporels: 197 013.19 euros.

Entreprise solidaire au sens de l'article L433-3-1 du code du travail

Le Ministre des affaires sociales, du travail et de la solidarité
Le Ministre de l'Economie, des Finances et de l'Industrie,

Vu l'article L443-3-1 du code du travail;
Vu l'agrément initial accordé le 22 octobre 2002 à l'association Messidor Rhône-Alpes,
Vu le renouvellement accordé le 08 janvier 2007,
Vu la demande de renouvellement présentée le 29 août 2011 par Monsieur Marcel EMERARD, Président de l'association dénommée MESSIDOR, 163 Boulevard des Etats-Unis (69008) Lyon

DECIDE

que l'agrément accordé le 08 janvier 2007 à l'association, denommée MESSIDOR, sise 163 Boulevard des Etats-

Unis(69008) Lyon,
(n°siret:30593300400205 -Code APE: 853 H)
en qualité d'entreprise solidaire au sens de l'article L.332-17-1 du code du travail est renouvelé pour une période de 5 ans à compter de sa date de notification.

Textes applicables depuis le 1er janvier 2005

- Réglement CRC n°2004-06 du 23 novembre 2004 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs. Ce réglement CRC transfome en régles les dispositions de l'avis CNC n°2004-15 du 23 juin 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs.

- Réglement CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC 2003-07 du 12 décembre 2003 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs. Ce réglement redéfinit les notions d'amortissement et de dépréciation et précise les situations dans lesquelles un test de dépréciation des actifs corporels et incorporels doit être conduit.

Options prises en 2005 par l'association

	N/A	charge	Actif
Frais de constitution, transdormation et de 1er établissement	X		
Frais d'augementation de fusion et de scission	X		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles ou corporelles	X		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres)	X		
Coût de développement	X		
Coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs	X		

Méthodes d'évaluations

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

Immobilisations incorporelles

- Logiciels	1 à 3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
Pour les immobilisations autres que les immeubles aucune immobilisations n'a été jugé décomposable.

- Construction	30 à 50 ans
- Agencements et aménagments des installations	5 à 10 ans
- Matériél de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres sont évalués au coût d'acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks d'approvisionnement sont évalués au dernier prix d'achat connus

Créances

Les créances sont valorisées à leur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur comptable.

Indemnités de fin de carrière

La convention 66, appliquée au sein de notre association, attribue une indemnité de départ en retraite pour le personnel ayant une ancienneté supérieur ou égale à 10 ansà la date de départ en retraite.
L'estimation de ces indemnités de fin de carrière pour les encadrants a été effectuée dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 65 ans avec un cofficient de revalorisation de 1.25%.
Le montant ainsi estimé au 31 décembre 2011 s'éléve à 357 395 euros environ, charges comprises (départ à la demande du salarié). L'association avait effectué un versement de 100 000 euros auprés d'ARIAL Assurance en 2008, à ce jour le montant placé chez Arial est de 71 652 euros (28 348 euros ayant été reversé suite à un départ en retraite) et comptabilisé un engagement en matière de départ à la retraite à fin 2011 de 285 743 au passif du bilan.
Sur un effectif de 145 personnes au 31 décembre 2011 seul 48 personnes ont atteint ces 10 ans d'ancienneté.

Engagements en matière de droit individuel à la formation

En application de l'avis 2004 F du Comité d'Urgence relatif à la comptabilisation du droit individuel à la formation, l'association Messidor n'a provisionné aucun droit dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011. Les droits acquis à fin 2011 sont évalués à environ 17 320 heures.
Il est à préciser que les heures allouées au titre de 2011 ne sont acquises qu'au 01/01/2012 et donc non incluses dans ce décomptes.

Autres informations:

Conventions de fusion des comptes bancaires:

A compter de 2008, nous avons effectué une consolidation des comptes bancaires BFCC et Crédit Mutuel, établissements bancaires pour lesquels nous avons une convention de fusion de trésorerie.

	Compte	**2011**	**2010**
BFCC ESAT 69	512001	4 489 235.60	4 549 982.89
BFCC EA 69	512002	430 859.53	318 706.07
BFCC EA 69	512012	285 694.81	144 105.76
BFCC ESAT 38	512038	1 264 142.66	1 280 369.48
BFCC EA 26	512063	95 050.04	189 943.71
BFCC Assoc	512003	- 5 534 639.73	- 5 362 042.71
BFCC EA 74	512073	204 306.02	66 662.39
BFCC ESAT 42	512042	- 173 316.72	- 16 064.72
BFCC EA 42	512043	- 39 659.51	
BFCC ESAT 26	512061	- 583 515.76	- 517 733.63
BFCC ESAT 74	512074	- 154 238.88	- 91 401.58
BFCC Fusionné	**512000**	**283 918.06**	**562 527.66**
CM EA 69	512302	10 439.36	1 005.38
CM SAIN BEL	512313	36 161.25	- 1 373.71
CM Prevert	512314	20 201.55	2 407.68
CM ESAT 26	512361	75 251.54	43 079.76
CM EA 26	512363	19 973.77	45 746.11
CM ESAT 38	512381	35 238.07	70 938.68
CM ESAT 42	512421	76 405.51	6 354.86
CM EA 42	512423	- 24 507.27	
CM ESAT 74	512741	64 680.43	79 834.14
CM EA 74	512743	55 010.60	28 989.42
CM Asso	512303	2 369.86	- 1 787.60
CM Rhodia	512312	14 014.95	11 378.46
CM Fusionné	**512300**	**385 239.62**	**286 573.18**

Plus fort salaires:

Compte tenu de l'organisation Messidor, les 3 plus haut cadres dirigeant sont le Président, le vice-président et le trésorier. Ces fonctions sont remplis par des personnes bénévoles, il n'y a , par consèquence, aucune rémunération allouée au 3 plus important cadres dirigeants de l'association.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Rubriques	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	**2 969 579**	**683 802**	**395 952**	**3 257 429**
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	1 309 941	37 776		1 347 717
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	46 179			46 179
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 436 329	394 458		4 830 786
Report à nouveau	(3 073 270)		145 551	(3 218 822)
Résultat de l'exercice	250 400	251 568	250 400	251 568
Fonds associatifs avec droit de reprise	**10 183**	**2 270**	**3 139**	**9 314**
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	10 183	2 270	3 139	9 314
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL GENERAL	**2 979 762**	**686 072**	**399 091**	**3 266 744**

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A + B - C
ARS/DIRECCTE	195 490	154 498	130 538	91 430	115 390
TOTAL GENERAL					

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A + B - C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
TOTAL GENERAL					