



## **POLYSONNANCE**

Rapport du Commissaire aux Comptes  
sur les comptes annuels

Exercice clos  
Le 31 décembre 2011

Siège Social : 5, quai Robert Alba – 29150 CHATEAULIN



Aux Adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'association **POLYSONNANCE** tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications et informations spécifiques 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, 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 principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.



## II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous n'avons pas d'élément à porter à votre connaissance.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées, et dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nos travaux ont consisté notamment à nous assurer :

- Du caractère approprié des principes comptables appliqués,
- Du caractère raisonnable des estimations significatives retenues,
- De la pertinence et de la concordance de certains faits relatés dans la note de l'annexe « Règles et méthodes comptables ».

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

## III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Brest, le 26 mars 2012

Le Commissaire aux Comptes  
Exco Bretagne A.B.O.

Francis Jaouen

## Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	6 980	5 315	1 665	1 993
Autres immobilisations corporelles	53 666	43 679	9 986	15 294
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				196
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>60 645</b>	<b>48 994</b>	<b>11 651</b>	<b>17 483</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	20 885		20 885	3 783
Autres créances	33 736		33 736	32 736
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	107 116		107 116	129 960
Charges constatées d'avance	330		330	2 644
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>162 066</b>		<b>162 066</b>	<b>169 123</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>222 711</b>	<b>48 994</b>	<b>173 717</b>	<b>186 606</b>

## Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	26 975	26 975
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	26 680	26 602
Report à nouveau	3 046	3 046
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>799</b>	<b>78</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>57 499</b>	<b>56 700</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques	9 354	13 421
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>9 354</b>	<b>13 421</b>
Fonds dédiés sur subventions	9 300	13 150
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>9 300</b>	<b>13 150</b>
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	4 626	9 091
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 626	9 091
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 386	10 079
Dettes fiscales et sociales	45 818	34 544
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 746	1 181
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	39 988	48 439
<b>DETTES</b>	<b>97 564</b>	<b>103 335</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>173 717</b>	<b>186 606</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	100 554	27,66	93 215	26,45	7 340	7,87
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	262 993	72,34	259 196	73,55	3 796	1,46
Reprises et Transferts de charge	9 319	2,56	3 050	0,87	6 268	205,49
Cotisations						
Autres produits	6 197	1,70	6 886	1,95	-689	-10,01
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>379 063</b>	<b>104,27</b>	<b>362 347</b>	<b>102,82</b>	<b>16 715</b>	<b>4,61</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exte	91 733	25,23	76 855	21,81	14 878	19,36
Impôts et taxes	12 491	3,44	10 558	3,00	1 933	18,31
Salaires et Traitements	208 560	57,37	190 698	54,11	17 863	9,37
Charges sociales	68 713	18,90	59 086	16,77	9 627	16,29
Amortissements et provisions	9 344	2,57	11 346	3,22	-2 002	-17,64
Autres charges	35	0,01	719	0,20	-684	-95,13
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>390 876</b>	<b>107,52</b>	<b>349 261</b>	<b>99,11</b>	<b>41 615</b>	<b>11,92</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-11 813</b>	<b>-3,25</b>	<b>13 086</b>	<b>3,71</b>	<b>-24 900</b>	<b>-190,27</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	701	0,19	386	0,11	315	81,60
Charges financières	293	0,08	489	0,14	-196	-40,13
<b>Résultat financier</b>	<b>408</b>	<b>0,11</b>	<b>-103</b>	<b>-0,03</b>	<b>511</b>	<b>-495,63</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-11 405</b>	<b>-3,14</b>	<b>12 983</b>	<b>3,68</b>	<b>-24 389</b>	<b>-187,85</b>
Produits exceptionnels	8 925	2,46	1 831	0,52	7 094	387,39
Charges exceptionnelles	571	0,16	1 586	0,45	-1 016	-64,03
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>8 355</b>	<b>2,30</b>	<b>245</b>	<b>0,07</b>	<b>8 110</b>	<b>NS</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	13 150	3,62			13 150	
Engagements à réaliser	9 300	2,56	13 150	3,73	-3 850	-29,28
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>799</b>	<b>0,22</b>	<b>78</b>	<b>0,02</b>	<b>721</b>	<b>923,10</b>
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature	44 821		53 334		-8 512	-15,96
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>	<b>44 821</b>		<b>53 334</b>		<b>-8 512</b>	<b>-15,96</b>
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	44 821		53 334		-8 512	-15,96

 Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Personnel bénévole						
<b>Total des charges</b>	<b>44 821</b>		<b>53 334</b>		<b>-8 512</b>	<b>-15,96</b>

## Annexes

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : POLYSONNANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 173 717 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 799 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-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 392	588		6 980
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	26 200			26 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 270	1 368		27 466
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>58 861</b>	<b>1 956</b>		<b>60 645</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	196			
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>196</b>			
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>59 057</b>	<b>1 956</b>		<b>60 645</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 399	916		5 315
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	19 562	3 057		22 619
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 613	3 447		21 061
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>41 574</b>	<b>7 420</b>		<b>48 994</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>41 574</b>	<b>7 420</b>		<b>48 994</b>

## Notes sur le bilan

**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 54 950 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	20 885	20 885	
Autres	33 736	33 736	
Charges constatées d'avance	330	330	
<b>Total</b>	<b>54 950</b>	<b>54 950</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Notes sur le bilan

## Fonds propres

## Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré	9 904			9 904
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées	17 071			17 071
Autres fonds				
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>26 975</b>			<b>26 975</b>
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
<b>Total fonds avec droit reprise</b>				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	26 602	78		26 680
Report à Nouveau	3 046			3 046
Résultat de l'exercice	78	721		799
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>56 700</b>	<b>799</b>		<b>57 499</b>

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques & charges et fonds dédiés	26 571	1 924	5 991		18 654
<b>Total</b>	<b>26 571</b>	<b>1 924</b>	<b>5 991</b>		<b>18 654</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		11 224	19 141		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 97 564 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	4 626	4 626		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 386	5 386		
Dettes fiscales et sociales	45 818	45 818		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 746	1 746		
Produits constatés d'avance	39 988	39 988		
<b>Total</b>	<b>97 564</b>	<b>97 564</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs Fnp	574
Dettes Provisio. Pour Conges Payes	11 044
Charges Sociales Sur Conges Payes	3 708
Charges A Payer	1 746
<b>Total</b>	<b>17 073</b>

## Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatees D Avance	330		
<b>Total</b>	<b>330</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits Constates D Avance	39 988		
<b>Total</b>	<b>39 988</b>		

## Autres informations

### Informations sur les dirigeants

---

#### Rémunérations allouées aux dirigeants

Les rémunérations allouées aux dirigeants ont représenté un montant de 26 687 euros.

\* Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés : : 26 687 euros.

 Répartition des subventions

**Les tableaux ci-dessous indiquent la répartition entre les exercices des subventions 2011 :**

**I. SUBVENTIONS**

Organisme ou collectivité	Objet	Engagements obtenus sur l'exercice	Prise en compte sur exercice	A affecter sur le prochain exercice
C.A.F.	Centre Social 2011	58 032	58 032	
C.A.F.	ALSH	5 701	5 701	
C.A.F.	Relais Assistantes Maternelles	32 306	32 306	
C.A.F.	Coordination Familles	12 170	12 170	
C.A.F.	Autres subventions	3 038	3 038	
ASP	Contrats aidés	16 617	16 617	
Conseil Général 29	Fonctionnement	21 164	21 164	
Conseil Régional	Culturel	2 000	2 000	
Jeunesse et Sports	Fonctionnement	8 107	8 107	
Mairie de Chateaulin	Fonctionnement	90 631	90 631	
CCPCP	Relais Assistantes Maternelles	12 443	12 443	
Autres communes	Saint Ségal – Convention	784	784	
<b>TOTAL</b>		<b>262 992</b>	<b>262 992</b>	

 Répartition des subventions
**II. RECONSTITUTION DES COMPTES**

Organisme ou collectivité	Objet	Quote-part subventions exercice précédent	Quote-part subventions sur l'exercice	Total
C.A.F.	Centre Social 2011		58 032	58 032
C.A.F.	ALSH		5 701	5 701
C.A.F.	Relais Assistantes Maternelles		32 306	32 306
C.A.F.	Coordination Familles		12 170	12 170
C.A.F.	Autres subventions		3 038	3 038
ASP	Contrats aidés		16 617	16 617
Conseil Général 29	Fonctionnement		21 164	21 164
Conseil Régional	Culturel		2 000	2 000
Jeunesse et Sports	Fonctionnement		8 107	8 107
Mairie de Chateaulin	Fonctionnement		90 631	90 631
CCPCP	Relais Assistantes Maternelles		12 443	12 443
Autres communes	Saint Ségol – Convention		784	784
<b>TOTAL</b>			<b>262 992</b>	<b>262 992</b>

## Détail des comptes

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - MATERIEL INDUSTRIEL	6 979,62		6 979,62	6 391,62
281540 - AMORTISSEMENT MATERIEL		5 314,94	-5 314,94	-4 399,01
	6 979,62	5 314,94	1 664,68	1 992,61
Autres immobilisations corporelles				
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	26 200,00		26 200,00	26 200,00
218300 - MATERIEL DE BUREAU ET IN	22 915,88		22 915,88	21 719,72
218400 - MOBILIER	4 549,76		4 549,76	4 549,78
281820 - AMORTISSEMENT MATERIEL		22 618,63	-22 618,63	-19 561,97
281830 - AMORT MAT BUREAU ET INF		16 989,10	-16 989,10	-13 961,92
281840 - AMORTISSEMENT MOBILIER		4 071,64	-4 071,64	-3 651,39
	53 665,64	43 679,37	9 986,27	15 294,22
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271000 - TITRES IMMOBILISÉS (DROIT)				196,00
				196,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>60 645,26</b>	<b>48 994,31</b>	<b>11 650,95</b>	<b>17 482,83</b>
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	20 884,56		20 884,56	
411100 - CLIENTS				207,08
411210 - PDTS RAM				72,00
411220 - ADHERENTS MULTIMEDIA				55,00
411230 - ADHERENTS ENFANCE/JEUN				74,00
411235 - ADHERENTS FERME ANIMATI				715,50
411250 - ADHERENTS FAMILLE				237,60
411255 - ADHERENTS FAMILLES				6,00
411260 - ADHERENTS ATC.GENERALE				934,80
411270 - ADHERENTS ACT.PONCTUEL				1 481,25
	20 884,56		20 884,56	3 783,23
Autres créances				
441000 - ETATS SUBVENTIONS A REC	33 735,81		33 735,81	32 583,17
468700 - DIVERS - PRODUITS À RECEV				153,25
	33 735,81		33 735,81	32 736,42
Divers				
Disponibilités				
511200 - CHÈQUES À ENCAISSER				23 735,56
512000 - CMB	35 450,27		35 450,27	28 286,26
512200 - LIVRET CMB	71 033,91		71 033,91	76 333,02
517100 - CAISSE EPARGNE COMPTE C	484,00		484,00	1 032,46
517200 - LIVRET D'EPARGNE				46,43

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
531100 - CAISSE	147,94		147,94	525,89
	107 116,12		107 116,12	129 959,62
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES D'A	329,70		329,70	2 643,77
	329,70		329,70	2 643,77
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>162 066,19</b>		<b>162 066,19</b>	<b>169 123,04</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>222 711,45</b>	<b>48 994,31</b>	<b>173 717,14</b>	<b>186 605,87</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102100 - VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	9 903,55	9 903,55
102600 - SUB.D'INV. AFFECTEES BIENS RENOUV.	17 070,97	17 070,97
	26 974,52	26 974,52
Autres réserves		
106880 - RESERVES DIVERSES	26 679,86	26 601,73
	26 679,86	26 601,73
Report à nouveau		
110000 - REPORT NOUVEAU	3 045,69	3 045,69
	3 045,69	3 045,69
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>799,35</b>	<b>78,13</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>57 499,42</b>	<b>56 700,07</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
151800 - AUTRES PROVISIONS	9 353,75	13 420,71
	9 353,75	13 420,71
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>9 353,75</b>	<b>13 420,71</b>
Fonds dédiés sur subventions		
194000 - FONDS DEDIES S/SUB.FONCTIONNEMENT	9 300,00	13 150,00
	9 300,00	13 150,00
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>9 300,00</b>	<b>13 150,00</b>
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
164000 - EMPRUNTS AUPRES ETABLIS. DE CREDIT	4 626,00	9 090,74
	4 626,00	9 090,74
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 626,00	9 090,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	4 812,07	657,60
401007 - VIKING DIRECT		69,36
401009 - TELEGRAMME		20,75
401018 - HABITAT 29		428,06
401020 - CENTRE LECLERC		154,58
401022 - INTERMARCHÉ		22,36
401032 - ORANGE		136,85
401066 - CORIOLIS		16,80
401072 - MERVENT		416,50
401076 - ESPACE JEUNES		85,80
401084 - ATELIER INFORMATIQUE		560,27
401091 - LUDOTHEQUE		290,01
408000 - FOURNISSEURS FNP	574,20	
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES		7 220,50
	5 386,27	10 079,44

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
421000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	419,49	200,80
422000 - COMITES D'ENTREPRISE, D'ETABLIS.	1 284,20	
428200 - DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	11 043,93	5 142,53
431000 - URSSAF	18 286,00	15 930,00
437200 - UNIFORMATION	2 441,00	
437300 - MEDERIC	5 635,00	5 731,00
437400 - CAISSE DE CONGÉS PAYÉS		3 091,00
437800 - AG2R	337,00	366,00
438200 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	3 708,41	1 640,75
447110 - TAXE SUR LES SALAIRES	2 663,00	
448600 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER		2 000,00
448610 - UNIFORMATION A PAYER		442,00
	45 818,03	34 544,08
<b>Autres dettes</b>		
411000 - CLIENTS		160,50
468600 - CHARGES A PAYER	1 746,00	1 020,90
	1 746,00	1 181,40
<b>Produits constatés d'avance</b>		
487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	39 987,67	48 439,43
	39 987,67	48 439,43
<b>DETTES</b>	<b>97 563,97</b>	<b>103 335,09</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>173 717,14</b>	<b>186 605,87</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706205 - PRODUITS RAM			458,90	0,13	-458,90	-100,00
706220 - PRODUITS MULTIMEDIA	5 403,50	1,49	6 121,00	1,74	-717,50	-11,72
706230 - PRODUITS ENFANCE JEUNES	18 678,56	5,14	10 808,12	3,07	7 870,44	72,82
706235 - PRODUITS FERME ANIMATIO	3 235,00	0,89	3 805,00	1,08	-570,00	-14,98
706240 - PRODUITS ACT REGULIERES	65 736,23	18,08	63 117,55	17,91	2 618,68	4,15
706250 - PRODUITS LUDOTHEQUE	1 516,40	0,42	666,50	0,19	849,90	127,52
706255 - PRODUITS FAMILLES	1 469,00	0,40	781,00	0,22	688,00	88,09
706260 - PDTS ACT. GENERALE	1 054,05	0,29	400,65	0,11	653,40	163,08
706270 - PRODUITS PROG CULTURELL	4 092,90	1,13	6 032,75	1,71	-1 939,85	-32,16
708300 - LOCATIONS DIVERSES	794,40	0,22	1 803,07	0,51	-1 008,67	-55,94
709600 - REMBOURSEMENTS D'ACTIVI	-1 425,60	-0,39	-779,80	-0,22	-645,80	82,82
	100 554,44	27,66	93 214,74	26,45	7 339,70	7,87
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741220 - CNASEA CAE	16 617,30	4,57	16 573,00	4,70	44,30	0,27
741231 - DDJS FONJEP	7 107,00	1,95	7 390,00	2,10	-283,00	-3,83
741232 - DDJS PROG CULTURELLE	1 000,00	0,28	1 200,00	0,34	-200,00	-16,67
741241 - CG 29 ANIMATION GLOBALE	15 850,00	4,36	8 200,00	2,33	7 650,00	93,29
741243 - CG 29 PROG CULTURELLE	2 600,00	0,72	2 900,00	0,82	-300,00	-10,34
741244 - CG 29 AUTRES SUBVENTION			7 650,00	2,17	-7 650,00	-100,00
741245 - CG 29 RAM	2 714,00	0,75	2 599,00	0,74	115,00	4,42
741246 - CG 29 AUTRES SUBVENTION			1 570,00	0,45	-1 570,00	-100,00
741251 - MAIRIE DIRECTION	25 566,00	7,03	25 566,00	7,25		
741252 - MAIRIE COMPTABILITE	25 264,80	6,95	25 287,42	7,18	-22,62	-0,09
741253 - MAIRIE PROG CULTURELLE	3 813,00	1,05	3 840,00	1,09	-27,00	-0,70
741254 - MAIRIE ENFANCE JEUNESSE	760,50	0,21	925,60	0,26	-165,10	-17,84
741255 - MAIRIE QUIMILL	5 151,34	1,42	5 177,75	1,47	-26,41	-0,51
741256 - MAIRIE AUTRES SUBVENTIO	15 075,00	4,15	15 270,00	4,33	-195,00	-1,28
741257 - MAIRIE MISSION ENFANCE JE	15 000,00	4,13	15 000,00	4,26		
741261 - CAF CENTRE SOCIAL	58 032,00	15,96	56 104,08	15,92	1 927,92	3,44
741262 - CAF PS ACCUEIL LOISIRS	5 700,96	1,57	3 818,73	1,08	1 882,23	49,29
741263 - CAF RAM	32 306,00	8,89	31 668,54	8,99	637,46	2,01
741265 - CAF CAV			3 239,04	0,92	-3 239,04	-100,00
741266 - CAF ANIM.COLLECT.FAMILLE	12 169,60	3,35	10 788,40	3,06	1 381,20	12,80
741268 - CAF SUBVONCTUELLES	3 038,00	0,84	500,00	0,14	2 538,00	507,60
741270 - CCPCP RAM	12 443,00	3,42	12 442,54	3,53	0,46	
741280 - SUBVENTIONS COMMUNES	784,00	0,22	1 486,00	0,42	-702,00	-47,24
742100 - REGION SUBVENTIONS	2 000,00	0,55			2 000,00	
	262 992,50	72,34	259 196,10	73,55	3 796,40	1,46
Reprises et Transferts de charge						
781500 - REPRIS.S/PROVIS.RISQUES &	5 990,83	1,65			5 990,83	
791200 - TRANSFERTS IND JOURNALI			604,45	0,17	-604,45	-100,00

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
791300 - TRANSFERTS ASSURANCE	120,00	0,03			120,00	
791400 - RBST UNIFORMATION	3 207,83	0,88	2 445,94	0,69	761,89	31,15
	9 318,66	2,56	3 050,39	0,87	6 268,27	205,49
Cotisations						
Autres produits						
756100 - ADHESIONS	6 170,50	1,70	6 563,00	1,86	-392,50	-5,98
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION	26,52	0,01	323,22	0,09	-296,70	-91,80
	6 197,02	1,70	6 886,22	1,95	-689,20	-10,01
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>379 062,62</b>	<b>104,27</b>	<b>362 347,45</b>	<b>102,82</b>	<b>16 715,17</b>	<b>4,61</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exte						
606110 - E.D.F	169,50	0,05	205,48	0,06	-35,98	-17,51
606130 - ESSENCE	2 718,68	0,75	2 101,12	0,60	617,56	29,39
606205 - ALIM. RAM	4,64		96,96	0,03	-92,32	-95,21
606230 - ALIM. ENF JEUNESSE	314,89	0,09	1 158,11	0,33	-843,22	-72,81
606235 - DENREES ALIMENTAIRES PIJ			4,73		-4,73	-100,00
606240 - ALIM. ACT REGULIERES	488,64	0,13	385,90	0,11	102,74	26,62
606250 - DENREES ALIM.LUDOTHEQU			24,49	0,01	-24,49	-100,00
606255 - ALIM. FAMILLES	154,72	0,04	21,72	0,01	133,00	612,34
606260 - ALIM. ACTIVITE GENERALE	231,40	0,06	819,33	0,23	-587,93	-71,76
606270 - ALIM. PROG CULTURELLE	944,88	0,26	1 108,17	0,31	-163,29	-14,74
606280 - ALIMENTAIRE CAMPS	1 857,51	0,51			1 857,51	
606305 - PETIT EQUIP RAM	1 682,51	0,46	3 771,68	1,07	-2 089,17	-55,39
606310 - PRODUITS D'ENTRETIEN	6,44		13,58		-7,14	-52,58
606320 - PETIT EQUIPEMENT MUTIME			289,19	0,08	-289,19	-100,00
606330 - PETIT EQUIP ENF JEUNESSE	2 164,94	0,60	640,46	0,18	1 524,48	238,03
606335 - PETIT EQUIP FERME ANIMATI	41,21	0,01	190,40	0,05	-149,19	-78,36
606340 - PETIT EQUIP ACT. REGULIER	590,23	0,16	1 669,92	0,47	-1 079,69	-64,66
606350 - PETIT EQUIP LUDOTHEQUE	949,29	0,26	1 479,15	0,42	-529,86	-35,82
606360 - PETIT MAT ACT GENERALE	1 279,38	0,35	497,09	0,14	782,29	157,37
606370 - PETIT EQUIP PROG. CULTUR	236,98	0,07	513,83	0,15	-276,85	-53,88
606390 - PETIT EQUIPEMENT CAMPS	160,08	0,04			160,08	
606400 - FOURNITURES ADMINISTRAT	1 445,89	0,40	1 610,50	0,46	-164,61	-10,22
606810 - PHARMACIE	39,42	0,01	81,45	0,02	-42,03	-51,60
611000 - FRAIS DE SEJOURS/HEBERG	2 117,54	0,58	812,80	0,23	1 304,74	160,52
613000 - LOCATIONS	3 912,60	1,08			3 912,60	
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	3 741,72	1,03	4 007,16	1,14	-265,44	-6,62
613500 - LOCATIONS MOBILIÈRES			482,00	0,14	-482,00	-100,00
614000 - CHARGES LOCATIVES ET DE	1 459,76	0,40	1 313,82	0,37	145,94	11,11
615000 - ENTRETIENS ET RÉPARATIO	2 542,83	0,70			2 542,83	
615500 - MAINTENANCE MOBILIERE	1 741,17	0,48	2 242,93	0,64	-501,76	-22,37
615600 - MAINTENANCE	417,21	0,11			417,21	

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616105 - MULTIRISQUES RAM	480,00	0,13	469,08	0,13	10,92	2,33
616120 - MULTIRISQUES MULTIMEDIA	105,00	0,03	271,28	0,08	-166,28	-61,29
616130 - MULTIRISQUES ENF JEUNES	1 298,21	0,36	993,11	0,28	305,10	30,72
616135 - MULTIRISQUES FERME ANIM	209,00	0,06	180,35	0,05	28,65	15,89
616140 - MULTIRISQUES ACT REGULIE	344,00	0,09	344,46	0,10	-0,46	-0,13
616150 - MULTIRISQUES LUDOTHEQU	374,00	0,10	321,22	0,09	52,78	16,43
616155 - MULTIRISQUES ANIM FAMILL	330,00	0,09	222,11	0,06	107,89	48,58
616170 - MULTIRISQUES PROG. CULT	158,00	0,04	163,04	0,05	-5,04	-3,09
616180 - MULTIRISQUES ACC ASSOCI	54,00	0,01	54,87	0,02	-0,87	-1,59
616300 - ASSURANCE VEHICULE	2 254,91	0,62	1 545,26	0,44	709,65	45,92
618205 - DOCUMENTATION RAM	206,03	0,06	148,50	0,04	57,53	38,74
618230 - DOCUMENTATION ENF JEUN	13,50				13,50	
618250 - DOCUMENTATION LUDOTHE			57,00	0,02	-57,00	-100,00
618260 - DOCUMENTATION GENERAL	573,88	0,16	852,12	0,24	-278,24	-32,65
618500 - FRAIS DE FORMATION	2 429,00	0,67	3 404,00	0,97	-975,00	-28,64
621800 - PERSONNEL EXTERIEUR	20 903,09	5,75	12 965,55	3,68	7 937,54	61,22
622600 - HONORAIRES	2 392,00	0,66	2 392,00	0,68		
623400 - CADEAUX ET PARTICIPATION	531,01	0,15	1 141,70	0,32	-610,69	-53,49
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES	28,60	0,01			28,60	
623700 - PUBLICATIONS	299,43	0,08			299,43	
623800 - PUBLICITE PUBLICATIONS	3 563,57	0,98	3 991,61	1,13	-428,04	-10,72
624100 - DEPLACEMENTS DES PERMA	605,91	0,17	1 229,20	0,35	-623,29	-50,71
624110 - DEPLACEMENTS DU PERSON	391,40	0,11	617,00	0,18	-225,60	-36,56
624200 - DEPLACEMENTS DES ADHER	171,85	0,05	50,20	0,01	121,65	242,33
624800 - TRANSPORTS DIVERS			100,00	0,03	-100,00	-100,00
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	29,80	0,01			29,80	
625605 - REST EXT RAM	216,83	0,06	195,79	0,06	21,04	10,75
625630 - REST EXT ENFANCE JEUNES	18,97	0,01	196,64	0,06	-177,67	-90,35
625650 - REST EXT LUDOTHEQUE	63,95	0,02			63,95	
625660 - REST. EXT ACT. GENERALE	227,40	0,06	237,00	0,07	-9,60	-4,05
625670 - RESTAU EXT ACT PONCTUEL			102,00	0,03	-102,00	-100,00
625700 - RECEPTIONS	376,84	0,10	340,67	0,10	36,17	10,62
626000 - FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉ	134,12	0,04			134,12	
626100 - FRAIS POSTAUX	4 108,76	1,13	2 463,85	0,70	1 644,91	66,76
626200 - FRAIS TELEPHONE & INTERN	2 780,25	0,76	2 534,08	0,72	246,17	9,71
627000 - SERVICES BANCAIRES ET AS	7,81				7,81	
627200 - FRAIS BANCAIRES	62,59	0,02			62,59	
627600 - LOCATIONS DE COFFRES			58,50	0,02	-58,50	-100,00
627800 - FRAIS BANCAIRES	252,02	0,07	310,61	0,09	-58,59	-18,86
628100 - CONCOURS DIVERS (COTISA	357,00	0,10	190,00	0,05	167,00	87,89
628500 - ANIMATION FAMILLES	1 785,00	0,49	1 187,00	0,34	598,00	50,38
628800 - PROGRAMMATION CULTURE	1 030,00	0,28	1 301,58	0,37	-271,58	-20,87
628850 - SERVICE D'ORDRE EDUCATIF	3 854,51	1,06	2 845,30	0,81	1 009,21	35,47
628880 - PROGRAMMATION SAM	7 296,92	2,01	7 836,50	2,22	-539,58	-6,89
	91 733,22	25,23	76 855,15	21,81	14 878,07	19,36

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Impôts et taxes</b>						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	6 135,00	1,69	5 015,00	1,42	1 120,00	22,33
633300 - PART. EMPLOY. A FORM. PR	3 911,00	1,08	3 549,00	1,01	362,00	10,20
635130 - AUTRES IMPÔTS LOCAUX			240,00	0,07	-240,00	-100,00
635800 - AUTRES DROITS	1,40				1,40	
637000 - DROITS D'AUTEURS	2 221,38	0,61	1 753,55	0,50	467,83	26,68
637200 - GUICHET UNIQUE	221,92	0,06			221,92	
	12 490,70	3,44	10 557,55	3,00	1 933,15	18,31
<b>Salaires et Traitements</b>						
641100 - SALAIRES APPOINT. COMMIS.	200 107,93	55,04			200 107,93	
641201 - VARIATION DES CONGES PA	5 901,40	1,62	-1 882,38	-0,53	7 783,78	-413,51
641205 - SALAIRE RAM			23 423,10	6,65	-23 423,10	-100,00
641220 - SALAIRES MULTIMEDIA			13 546,74	3,84	-13 546,74	-100,00
641230 - SALAIRES ENFANCE/JEUNE			49 590,28	14,07	-49 590,28	-100,00
641235 - SALAIRE FERME ANIMATION			9 005,47	2,56	-9 005,47	-100,00
641240 - SALAIRES ACT.REGULIERES			54 826,33	15,56	-54 826,33	-100,00
641250 - SALAIRES LUDOTHEQUE			16 039,97	4,55	-16 039,97	-100,00
641255 - SALAIRE FAMILLE			11 090,95	3,15	-11 090,95	-100,00
641270 - SALAIRES ACT.PONCTUELLE			8 141,41	2,31	-8 141,41	-100,00
641280 - SALAIRE ACC ASSOCIATIF			2 739,69	0,78	-2 739,69	-100,00
641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 551,00	0,70	2 685,00	0,76	-134,00	-4,99
641400 - INDEMNITÉS ET AVANTAGES			457,83	0,13	-457,83	-100,00
641500 - SUPPLÉMENT FAMILIAL			1 033,28	0,29	-1 033,28	-100,00
	208 560,33	57,37	190 697,67	54,11	17 862,66	9,37
<b>Charges sociales</b>						
645100 - COTISATIONS URSSAF	50 902,64	14,00			50 902,64	
645102 - VARIATION DES CHARGES D	2 067,66	0,57	-1 164,09	-0,33	3 231,75	-277,62
645105 - URSSAF RAM			4 482,24	1,27	-4 482,24	-100,00
645120 - URSSAF MULTIMEDIA			2 592,29	0,74	-2 592,29	-100,00
645130 - URSSAF ENFANCE/JEUNESS			9 489,56	2,69	-9 489,56	-100,00
645135 - URSSAF FERME ANIMATION			1 723,27	0,49	-1 723,27	-100,00
645140 - URSSAF ACT.REGULIERES			11 451,09	3,25	-11 451,09	-100,00
645150 - URSSAF LUDOTHEQUE			3 069,37	0,87	-3 069,37	-100,00
645155 - URSSAF FAMILLES			2 122,36	0,60	-2 122,36	-100,00
645170 - URSSAF PROG. CULTURELLE			1 557,94	0,44	-1 557,94	-100,00
645180 - URSSAF ACC ASSOCIATIF			524,26	0,15	-524,26	-100,00
645300 - COTISATIONS AUX CAISSES	13 953,68	3,84			13 953,68	
645305 - MEDERIC RAM			1 602,51	0,45	-1 602,51	-100,00
645320 - COTISATIONS RETRAITES (S			926,84	0,26	-926,84	-100,00
645330 - INIRS ENFANCE/JEUNESSE			3 392,79	0,96	-3 392,79	-100,00
645335 - MEDERIC FERME ANIMATION			616,11	0,17	-616,11	-100,00
645340 - INIRS ACT.REGULIERES			4 114,31	1,17	-4 114,31	-100,00
645350 - INIRS LUDOTHEQUE			1 097,38	0,31	-1 097,38	-100,00
645355 - MEDERIC FAMILLES			758,80	0,22	-758,80	-100,00
645370 - MEDERIC PROG. CULTURELL			557,01	0,16	-557,01	-100,00

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
645380 - MEDERIC ACC ASSOCIATIF			187,44	0,05	-187,44	-100,00
645405 - ASSEDEC RAM			993,72	0,28	-993,72	-100,00
645420 - ASSEDEC MULTIMEDIA			574,72	0,16	-574,72	-100,00
645430 - ASSEDEC ENFANCE/JEUNESS			2 103,87	0,60	-2 103,87	-100,00
645435 - POLE EMPLOI FERME ANIMA			382,05	0,11	-382,05	-100,00
645440 - ASSEDEC ACT.REGULIERES			2 622,91	0,74	-2 622,91	-100,00
645450 - ASSEDEC LUDOTHEQUE			680,48	0,19	-680,48	-100,00
645455 - POLE EMPLOI FAMILLES			470,51	0,13	-470,51	-100,00
645470 - ASSEDEC PROG. CULTURELL			345,39	0,10	-345,39	-100,00
645480 - POLE EMPLOI ACC ASSOCIAT			116,22	0,03	-116,22	-100,00
645800 - COTISATIONS AUX AUTRES O	989,94	0,27			989,94	
645805 - AGRR MULTIMEDIA			117,02	0,03	-117,02	-100,00
645820 - AGRR MULTIMEDIA			67,67	0,02	-67,67	-100,00
645830 - AGRR ENFANCE/JEUNESSE			247,75	0,07	-247,75	-100,00
645835 - AGRR FERME ANIMATION			44,98	0,01	-44,98	-100,00
645840 - AGRR ACT.REGULIERES			237,29	0,07	-237,29	-100,00
645850 - AGRR LUDOTHEQUE			80,13	0,02	-80,13	-100,00
645855 - AGRR FAMILLES			55,41	0,02	-55,41	-100,00
645870 - AGRR PROG. CULTURELLE			40,68	0,01	-40,68	-100,00
645880 - AGRR ACC ASSOCIATIF			13,69		-13,69	-100,00
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	798,93	0,22	789,84	0,22	9,09	1,15
	68 712,85	18,90	59 085,81	16,77	9 627,04	16,29
Amortissements et provisions						
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CO	7 420,02	2,04	8 721,17	2,47	-1 301,15	-14,92
681500 - DOTAT. AUX PROV. RISQ. & C	1 923,87	0,53	2 624,33	0,74	-700,46	-26,69
	9 343,89	2,57	11 345,50	3,22	-2 001,61	-17,64
Autres charges						
654000 - PERTES SUR CREANCES IRR	34,54	0,01	20,80	0,01	13,74	66,06
658000 - CHARGES DIVERSES GESTIO	0,49		698,50	0,20	-698,01	-99,93
	35,03	0,01	719,30	0,20	-684,27	-95,13
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>390 876,02</b>	<b>107,52</b>	<b>349 260,98</b>	<b>99,11</b>	<b>41 615,04</b>	<b>11,92</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-11 813,40</b>	<b>-3,25</b>	<b>13 086,47</b>	<b>3,71</b>	<b>-24 899,87</b>	<b>-190,27</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER			6,50		-6,50	-100,00
768100 - INT DS CPTES FINANCIERS D	700,89	0,19	379,45	0,11	321,44	84,71
	700,89	0,19	385,95	0,11	314,94	81,60
Charges financières						
661100 - INTERETS DES EMPRUNTS E	250,54	0,07	439,79	0,12	-189,25	-43,03
668000 - AUTRES CHARGES FINANCIER	42,30	0,01	49,30	0,01	-7,00	-14,20
	292,84	0,08	489,09	0,14	-196,25	-40,13
<b>Résultat financier</b>	<b>408,05</b>	<b>0,11</b>	<b>-103,14</b>	<b>-0,03</b>	<b>511,19</b>	<b>-495,63</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-11 405,35</b>	<b>-3,14</b>	<b>12 983,33</b>	<b>3,68</b>	<b>-24 388,68</b>	<b>-187,85</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits exceptionnels</b>						
771000 - PRODUITS EXCEPT. SUR OPE	1,26				1,26	
772000 - PRODUITS SUR EXERCICES	8 924,17	2,45	1 831,27	0,52	7 092,90	387,32
	8 925,43	2,46	1 831,27	0,52	7 094,16	387,39
<b>Charges exceptionnelles</b>						
671000 - CHARG. EXCEPT. SUR OPER	61,63	0,02			61,63	
671200 - PÉNALITÉS ET AMENDES			45,00	0,01	-45,00	-100,00
672000 - CHARGES SUR EXERCICES A	509,10	0,14	1 541,47	0,44	-1 032,37	-66,97
	570,73	0,16	1 586,47	0,45	-1 015,74	-64,03
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>8 354,70</b>	<b>2,30</b>	<b>244,80</b>	<b>0,07</b>	<b>8 109,90</b>	<b>NS</b>
Impôts sur les bénéfices						
<b>Report des ressources non utilisées</b>						
789400 - REP PROV ENG A REALISER	13 150,00	3,62			13 150,00	
	13 150,00	3,62			13 150,00	
<b>Engagements à réaliser</b>						
689400 - ENGAG.A REALISER S/SUB.A	9 300,00	2,56	13 150,00	3,73	-3 850,00	-29,28
	9 300,00	2,56	13 150,00	3,73	-3 850,00	-29,28
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>799,35</b>	<b>0,22</b>	<b>78,13</b>	<b>0,02</b>	<b>721,22</b>	<b>923,10</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
<b>Bénévolat</b>						
<b>Prestations en nature</b>						
871000 - PRESTATIONS EN NATURE	44 821,49		53 333,94		-8 512,45	-15,96
	44 821,49		53 333,94		-8 512,45	-15,96
<b>Dons en nature</b>						
<b>Total des produits</b>	<b>44 821,49</b>		<b>53 333,94</b>		<b>-8 512,45</b>	<b>-15,96</b>
<b>Secours en nature</b>						
<b>Mise à disposition gratuite</b>						
861000 - MISE À DISPOSITION GRATUI	13 080,00		12 828,00		252,00	1,96
862000 - PRESTATIONS	31 741,49		40 505,94		-8 764,45	-21,64
	44 821,49		53 333,94		-8 512,45	-15,96
<b>Personnel bénévole</b>						
<b>Total des charges</b>	<b>44 821,49</b>		<b>53 333,94</b>		<b>-8 512,45</b>	<b>-15,96</b>

Dossier de gestion



 Dossier de gestion

31/12/2011

31/12/2010

Besoins

Dégagement

## Dossier de gestion

## Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
<b>Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :</b>	<b>799</b>	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	9 344	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		5 991
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation</b>	<b>4 152</b>	
<b>Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :</b>		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	368	
<b>Total des ressources externes de l'exercice</b>	<b>368</b>	
<b>Mais votre entreprise doit financer :</b>		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé des biens financés par crédit-bail		1 956
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédér		3 850
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-		4 465
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>		<b>10 271</b>
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	129 960	
<b>A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :</b>	<b>124 209</b>	
<b>Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :</b>		
Augmentation de l'en-cours clients		17 101
Diminution des autres créances	1 315	
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		4 693
Augmentation des dettes fiscales et sociales	11 274	
Diminution des autres dettes		-7 887
<b>Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation</b>		<b>17 093</b>
<b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</b>	<b>107 116</b>	