

Exco OMNICONSEILS

Audit - Expertise Comptable - Conseil



**Association AREAT
2 Rue de la République
13002 MARSEILLE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011**

30 chemin de Saint-Henri
BP 116
13321 MARSEILLE cedex 16
Tél. : 04 91 39 97 00
Fax. : 04 91 56 50 48

Mesdames, Messieurs les Membres de l'Association,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association « A.R.E.A.T », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi,

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Nous attirons votre attention sur l'inscription au compte de résultat en charges et produits d'exploitation d'un montant représentatif des frais de siège imputés à l'aire d'accueil. Ce montant s'élève à 65 000 € en 2011 contre 60 000 € les exercices précédents. Cette écriture analytique augmente symétriquement le montant global des charges et des produits sans impact sur le résultat. Cette méthode est inchangée par rapport à l'exercice précédent.



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. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Valeurs mobilières de placement

Votre association dispose de valeurs mobilières de placement. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables retenues pour ces placements ainsi que des informations fournies.

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 sans réserve, 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 moral et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marseille, le 8 juin 2012

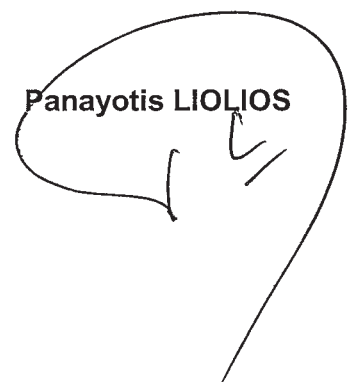
Le Commissaire aux comptes

Auditeurs et Commissaires Associés EXCO

Bruno GEERAERT



Panayotis LIOLIOS



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	821	821		680	680	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	716	410	305	449	143	31.91
	Autres immobilisations corporelles	173 638	164 263	9 375	10 904	1 529	14.02
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	76		76	76			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 286		2 286	2 286			
	TOTAL II	177 537	165 495	12 042	14 395	2 352	16.34
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés						
	Autres créances	72 480		72 480	56 697	15 783	27.84
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	586 032	29 863	556 169	737 114	180 945	24.55	
Disponibilités	146 609		146 609	96 204	50 405	52.39	
Charges constatées d'avance (3)	5 255		5 255	3 043	2 212	72.67	
	TOTAL III	810 376	29 863	780 513	893 059	112 546	12.60
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	987 913	195 358	792 555	907 453	114 898	12.66

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	598 668		598 668			
	Report à nouveau	179 747		234 331		54 584	23.29
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	113 243		54 584		58 659	107.47
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	TOTAL I	665 172		778 415		113 243	14.55
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	TOTAL II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	45 741		37 852		7 889	20.84
	TOTAL III	45 741		37 852		7 889	20.84
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses		230		230		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	6 314 75 098		14 979 75 977		8 665 879	57.85 1.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
	TOTAL IV	81 642		91 187		9 544	10.47
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	TOTAL V						
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	792 555		907 453		114 898	12.66

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

81 642

90 957

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	135 952		135 952	125 091		10 861	8.68
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	135 952		135 952	125 091		10 861	8.68
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			509 641	489 706		19 935	4.07
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 214	127 184		122 970	96.69
Autres produits			74	44		30	68.57
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			649 881	742 025		92 144	12.42
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 149	12		1 137	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			197 301	208 078		10 777	5.18
Impôts, taxes et versements assimilés			30 782	32 021		1 239	3.87
Salaires et traitements			339 252	346 651		7 399	2.13
Charges sociales			161 253	157 296		3 957	2.52
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 352	2 043		309	15.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			9 211	2 828		6 383	225.71
Autres charges				3		3	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			741 300	748 931		7 631	1.02
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			91 419	6 906		84 513	NS
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				10 705	10 705	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 555		452		1 104	244.30
TOTAL V	1 555		11 157		9 602	86.06
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 677				29 677	
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	29 677				29 677	
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	28 121		11 157		39 278	352.05
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	119 541		4 251		123 792	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 747		5 906		841	14.23
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 138		1 138	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII	6 747		7 044		297	4.22
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	449		65 879		65 430	99.32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII	449		65 879		65 430	99.32
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 298		58 835		65 133	110.70
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	658 183		760 226		102 043	13.42
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	771 426		814 810		43 384	5.32
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	113 243		54 584		58 659	107.47

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 792 555.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 649 880.70 Euros et dégageant un déficit de 113 242.85- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions particulières du règlement n° 99-01 du 16/02/99 et du 29/04/99 du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	821		
TOTAL	821		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	716		
Installations générales agencements aménagements divers	63 820		
Matériel de transport	89 521		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 287		
TOTAL	189 344		
Autres participations	76		
Prêts, autres immobilisations financières	2 286		
TOTAL	2 362		
TOTAL GENERAL	192 528		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			821	821
TOTAL			821	821
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			716	716
Installations générales agencements aménagements divers		4 934	58 886	58 886
Matériel de transport			89 521	89 521
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 056	25 231	25 231
TOTAL		14 990	174 354	174 354
Autres participations			76	76
Prêts, autres immobilisations financières			2 286	2 286
TOTAL			2 362	2 362
TOTAL GENERAL		14 990	177 537	177 537

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	141	680		821
TOTAL	141	680		821
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	267	143		410
Installations générales agencements aménagements divers	54 557	950	4 934	50 572
Matériel de transport	89 521			89 521
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 646	580	10 056	24 169
TOTAL	177 992	1 672	14 990	164 674
TOTAL GENERAL	178 133	2 352	14 990	165 495

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	680				
Instal.techniques matériel outillage indus.	143				
Instal.générales agenc.aménag.divers	950				
Matériel de bureau informatique mobilier	580				
TOTAL	1 672				
TOTAL GENERAL	2 352				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	37 852	9 211	1 322		45 741
TOTAL	37 852	9 211	1 322		45 741

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	186	29 677			29 863
TOTAL	186	29 677			29 863
TOTAL GENERAL	38 038	38 888	1 322		75 604
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		9 211	1 322		
financières		29 677			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 286	0	2 286
Débiteurs divers	72 480	72 480	
Charges constatées d'avance	5 255	5 255	
TOTAL	80 021	77 735	2 286

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	230	230		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 314	6 314		
Personnel et comptes rattachés	19 905	19 905		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 847	49 847		
Autres impôts taxes et assimilés	5 346	5 346		
TOTAL	81 642	81 642		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et infor.	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	72 480
Total	72 480

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 853
Dettes fiscales et sociales	30 421
Total	34 274

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 255
Total	5 255

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention Ville d'Avignon	312 306
Subvention Conseil Général 06	62 400
Subvention Conseil Général 13	70 000
Subvention Conseil Général 84	50 000
Subvention DDASS des BDR	9 935
Subvention CAF 06	5 000
Cartes adhérents	70 931
Frais de siège	65 000
Divers	21
Total	645 593

Rémunération des dirigeants

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants et salariés s'élève à 145 411 €.

Effectif moyen

	Personnel salarie	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	1	
Employés	13	
Total	14	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

Les indemnités de départ à la retraite se calculent de la manière suivante : 1 mois de salaire entre 5 et 15 ans d'ancienneté, 2 mois de salaire à partir de 15 ans d'ancienneté. Ainsi, une provision pour charge a été comptabilisée au titre de l'exercice pour 45 741 €.

**Association AREAT
2 rue de la République
13001 MARSEILLE**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE
A L'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011**

30 chemin de Saint-Henri
BP 116
13321 MARSEILLE cedex 16
Tél. : 04 91 39 97 00
Fax. : 04 91 56 50 48



Mesdames, Messieurs les Membres de l'Association,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attache à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée [ou : autorisée] au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

MARSEILLE, le 8 juin 2012

Le commissaire aux comptes

Auditeurs et Commissaires Associés EXCO

Bruno GEERAERT

Panayotis LIOLIOS

30 chemin de Saint-Henri
BP 116
13321 MARSEILLE cedex 16
Tél. : 04 91 39 97 00
Fax. : 04 91 56 50 48

**SIÈGE SOCIAL ET ACTIONS SOCIO-ÉDUCATIVES
COMpte DE RESULTAT POUR L'EXERCICE 2011**

CHARGES		8 336,44 €	PRODUITS	65 000,00 €
60 - ACHATS		8 336,44 €	PARTICIPATION DE L'AIRE D'ACCUEIL D'AVIGNON	
60610001 - Eau.....	42,21			
60610002 - EDF / GDF.....	2 241,70			
6063000 - Petit outillage.....	609,55			
6064000 - Fournitures de Bureau.....	5 442,98			
61 - SERVICES EXTERIEURS		36 579,35 €	BUREAU REGIONAL D' ACTIONS SOCIALES	
613200 - Location Immobilière Siège social.....	13 093,11			
613210 - Location Immobilière BDISA 13.....	8 810,76			
613500 - Location mobilière.....	270,00			
613510 - BNP Paribas photocopieur.....	3 871,24			
614000 - Charges Locatives.....	941,93			
615000 - Entretien - Réparations.....	288,19			
615500 - Entretien - Réparations Véhicules.....	163,19			
615600 - Contrat D'Entretien.....	1 189,81			
616000 - Assurances.....	6 130,30			
618100 - Documentation Générale.....	1 820,82			
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS		41 737,22 €	BDISA 13	
621000 - Personnel intermédiaire.....	0,00			9 934,82
622600 - Honoraires.....	17 939,08			35 000,00
622700 - Frais d'actes et de contentieux.....	50,00			35 000,00
623400 - Cadeaux.....	25,00			
625000 - Missions - Réceptions - CA & AG.....	11 462,73			
626 - Frais Postaux & Télécom.....	11 070,63			
627 - Frais Bancaires.....	1 000,28			
628100 - Cotisations.....	189,50			
63 - IMPOTS, TAXES & VERSEMENTS ASSIMILES		20 500,34 €	- PARTICIPATION DES USAGERS	
631100 - Taxe sur les Salaires.....	17 313,78			70 930,86
633300 - Participation Employeur à la Formation Continue.....	2 265,84			
637000 - Autres Impôts et Taxes.....	920,72			
64 - CHARGES DE PERSONNEL		303 876,02 €	PRODUITS DIVERS	
641100 - Salaires Bruts.....	202 303,56			1 555,34
641200 - Congés Payés.....	1 475,00			
645 - Charges Sociales.....	102 010,19			6 709,96
647500 - Médecine du Travail.....	653,02			
648000 - Autres charges de personnel.....	-2 565,75			2 259,08
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		412,00 €	Divers.....	
671 - Charges Exceptionnelles diverses.....	412,00			74,44
68 - DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		40 738,53 €		
681100 - Dotation aux amortissements.....	1 850,78			
681500 - Dotation aux provisions pour risques.....	9 211,00			
686600 - Dotation aux provisions pour dépréciations des VMP.....	29 676,75			
TOTAL DES CHARGES		452 179,90 €	TOTAL DES PRODUITS	
			Excédent des charges sur les produits.....	
TOTAL		452 179,90 €	TOTAL	
			343 864,50 €	
			108 315,40 €	

LE PRESIDENT
D. DE CALAN

LE TRESORIER
J. Dubois
D. DE CALAN

COMPTE DE RESULTAT POUR L'EXERCICE 2011
du 1er janvier au 31 décembre 2011

CHARGES		PRODUITS
60 - ACHATS	36 855,36 €	VILLE D'AVIGNON
602120 - Animation	1 148,51	A noter la participation des usagers reversée à la Ville dans le cadre de la Régie de recettes de 46 333 € auxquelles s'ajoutent les subventions de l'Etat et du Conseil Général en atténuation de la subvention municipale
60610002 - EDF / GDF	30 278,14	
606300 - Petit Matériel	3 148,05	
606400 - Fournitures de Bureau et d'activité.....	2 280,66	
61 - SERVICES EXTERIEURS	2 086,38 €	
615000 - Entretien - Réparations	877,46	
616000 - Assurances	1 208,92	
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	72 855,05 €	
625000 - Missions - Réceptions - Transports et déplacements	2 297,27	
626 - Frais Postaux & Télécom	5 557,78	
628200 - Participation aux Frais de Fonctionnement de l'Association *	65 000,00	
* Encadrement, Secrétariat, Gestion, PTT, Fournitures, assurances Remplacements, Régie de Recettes		
63 - IMPOTS, TAXES & VERSEMENTS ASSIMILES	10 281,58 €	DIVERS
631100 - Taxe sur les Salaires	8 437,22	
633300 - Formation continue.....	1 590,66	Reprise aux provisions pour risques..... 1 322,00
637800 - Taxes diverses.....	253,70	Transfert de Charges 653,50
64 - CHARGES DE PERSONNEL	196 629,21 €	
641100 - Salaires Bruts	134 627,20	
641200 - Congés payés.....	429,00	
645 - Charges Sociales	57 866,89	
647500 - Médecine du Travail	1 282,12	
648000 - Autres charges de personnel.....	2 424,00	
68 - DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	501,37 €	
681100 - Dotation aux amortissements.....	501,37	
TOTAL DES CHARGES	319 208,95 €	TOTAL DES PRODUITS
		Excédent des charges sur les produits
TOTAL	319 208,95 €	TOTAL
		312 306,00 €
		1 975,50 €
		314 281,50 €
		4 927,45 €
		319 208,95 €

LE PRESIDENT

D. DE CALAN

LE TRESORIER

G. VERHEES