

**LUC POZZO DI BORGO**

**EXPERT COMPTABLE DIPLOME**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES  
INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL  
D'AIX EN PROVENCE**

**MER ET COLLINE**

**\*\*\***

**CENTRE SOCIAL DE MONTREDON  
16, BOULEVARD DE LA VERRERIE  
13008 MARSEILLE**

**\*\*\***

**RAPPORT DU COMMISSAIRE  
AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**\*\*\***

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011**

72 RUE SAINT-JACQUES 13006 MARSEILLE  
TEL 04.91.53.14.30 - FAX 04. 91.53.14.55  
MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGREEE  
LE REGLEMENT DES HONORAIRES PAR CHEQUE EST ACCEPTE

**MER ET COLLINE**  
\*\*\*  
**CENTRE SOCIAL DE MONTREDON**  
**LES GOUDES**  
**16 , BOULEVARD DE LA VERRERIE**  
**13008 MARSEILLE**  
\*\*\*  
**RAPPORT DU COMMISSAIRE**  
**AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
\*\*\*  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 24 Juin 2009, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association MER ET COLLINE 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 votre 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 professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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 appréciations.**

En application des dispositions de l'article L.823-9, 1° alinéa, du Code du commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1er août 2003, nous portons à votre connaissance les éléments suivants:

Nous nous sommes attachés à vérifier notamment que les sommes portées en fonds dédiés avaient trait à des opérations spécifiques reportées pour des considérations techniques et au bon emploi général des subventions conformément à leur objet.

La note « règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les hypothèses de base sur lesquelles les comptes annuels sont établis.

Nous avons vérifié le caractère approprié desdites règles et méthodes appliquées par l'association, ainsi que les informations fournies dans l'annexe, notamment les faits caractéristiques de l'exercice et les compléments au bilan et au compte de résultat.

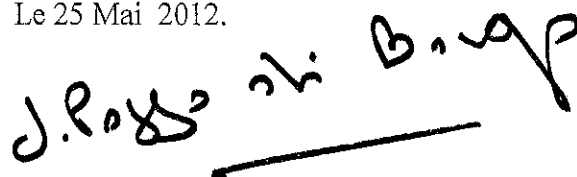
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit sur les comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de notre rapport.

## **III - Vérifications et informations spécifiques.**

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, 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 membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marseille,  
Le 25 Mai 2012.



**LUC POZZO DI BORGO.**  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES.**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	959	959		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	18 201	15 806	2 394	5 340	
Autres immobilisations corporelles	85 092	67 192	17 900	23 673	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	671		671	671	
Prêts				800	
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>104 922</b>	<b>83 957</b>	<b>20 965</b>	<b>30 484</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	184 596	29 600	154 996	111 629
	Autres créances	45 088		45 088	15 731
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	109 415		109 415	147 077	
Charges constatées d'avance	2 136		2 136	980	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>341 235</b>	<b>29 600</b>	<b>311 635</b>	<b>275 418</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>446 158</b>	<b>113 557</b>	<b>332 601</b>	<b>305 901</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

800

**ENGAGEMENTS RECUS**

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

**Bilan Passif**

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
<b>Fonds associatifs</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	18 079	18 079
	Report à nouveau	(14 922)	(22 446)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>19 900</b>	<b>7 524</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>23 057</b>	<b>3 157</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	58 308	58 308
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	17 191	24 367
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>75 499</b>	<b>82 675</b>	
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>98 557</b>	<b>85 833</b>	
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	21 474	21 474
	Provisions pour charges	62 271	55 546
<b>Total des provisions</b>	<b>83 745</b>	<b>77 020</b>	
<b>Fonds dédiés</b>	Sur subventions de fonctionnement	25 095	
	Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>25 095</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 158	10 223
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 571	13 670
	Dettes fiscales et sociales	80 741	103 433
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 833	15 063	
Produits constatés d'avance	900	660	
<b>Total des dettes</b>	<b>125 203</b>	<b>143 049</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>332 601</b>	<b>305 901</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 899,87	7 524,14	
(1) Dont à moins d'un an	125 203	138 892	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

# Compte de Résultat

		Etat exprimé en euros	
		31/12/2011	31/12/2010
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	43 724	46 035
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	508 076	454 857
	Dons		
	Cotisations	2 390	1 456
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	69	59
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	139 188	155 535
Autres produits	6 892	8 391	
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>700 339</b>	<b>666 334</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	136 841	120 517
	Impôts, taxes et versements assimilés	22 412	21 226
	Rémunération du personnel	348 731	393 324
	Charges sociales	98 762	101 411
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	8 754	10 542
	Dotation aux provisions	26 326	11 350
	Autres charges	10	2
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>641 835</b>	<b>658 372</b>	
<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>58 504</b>	<b>7 962</b>
<b>Produits financiers</b>	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	21	12
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
<b>Charges financières</b>	Intérêts et charges financières	250	449
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(229)</b>	<b>(438)</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1+2)</b>		<b>58 275</b>	<b>7 524</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	Produits exceptionnels	690	
	Charges exceptionnelles	13 970	
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(13 280)</b>	
<b>Impôts sur les sociétés</b>	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	25 095	
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>701 050</b>	<b>666 346</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>681 150</b>	<b>658 822</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>19 900</b>	<b>7 524</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>15 286</b>	<b>9 615</b>
	Bénévolat		
	Prestations en nature	15 286	9 615
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>	<b>15 286</b>	<b>9 615</b>
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	15 286	9 615	
Personnel bénévole			

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, en l'occurrence le plan comptable général 1999 ainsi que le règlement numéro 99.01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, et dans le respect du principe l'image fidèle, de la comparabilité et de la permanence des méthode, de la continuité de l'activité (PCG.art.120-1).

Le bilan de l'exercice présente un total de **332 601** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **701 050** euros et un total **charges** de **681 150** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **19 900** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2011** et finit le **31/12/2011**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base (PCG.art.120-2 et art.120-3) :

- régularité,
- sincérité,
- importance relative,
- prudence.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## **Options retenues dans le traitements des actifs dans le cadre du règlement CRC 2004-06**

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes sont comptabilisés en charges.

Les intérêts des capitaux empruntés pour financer un actif ne sont pas activés.

Les frais de développement sont comptabilisés en charges.

Les principales méthodes utilisées sont :

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2011
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	3 602				2 643	959
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 602</b>				<b>2 643</b>	<b>959</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	22 028				3 827	18 201
Instal., agencement, aménagement divers	40 698				3 861	36 837
Matériel de transport	10 840					10 840
Matériel de bureau, informatique et mobilier	40 755		897		4 236	37 415
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>114 320</b>		<b>897</b>		<b>11 925</b>	<b>103 292</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	671					671
Prêts et autres immobilisations financières	2 600				2 600	
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 271</b>				<b>2 600</b>	<b>671</b>
<b>TOTAL</b>	<b>121 193</b>		<b>897</b>		<b>17 168</b>	<b>104 922</b>



# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2011
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	3 602		2 643	959
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 602</b>		<b>2 643</b>	<b>959</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	16 688	2 084	2 966	15 806
Autres Instal., agencement, aménagement divers	37 480	731	3 861	34 350
Matériel de transport	5 716	2 168		7 884
Matériel de bureau, mobilier	25 422	3 772	4 236	24 957
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>85 307</b>	<b>8 754</b>	<b>11 063</b>	<b>82 998</b>
<b>TOTAL</b>	<b>88 909</b>	<b>8 754</b>	<b>13 706</b>	<b>83 957</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2011
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	55 546	6 726		62 271
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	21 474			21 474	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>77 020</b>	<b>6 726</b>		<b>83 745</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	1 800		1 800	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	17 809	19 600	7 809	29 600
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>19 609</b>	<b>19 600</b>	<b>9 609</b>	<b>29 600</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>96 628</b>	<b>26 326</b>	<b>9 609</b>	<b>113 345</b>
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$		26 326	9 609		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	184 596	184 596	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154	154	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	44 934	44 934	
Charges constatées d'avances	2 136	2 136		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>231 820</b>	<b>231 820</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 600		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2011	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 158	4 158		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 571	18 571		
	Personnel et comptes rattachés	26 341	26 341		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 066	50 066		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 334	4 334		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	20 833	20 833		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	25 995	25 995			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>150 298</b>	<b>150 298</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 065			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2011

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>38 584</b>
<b>Autres créances</b>		<b>38 584</b>
<i>FOURNISSEURS AVOIRS NON PARVEN</i>	<i>216</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>38 368</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2011

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>43 820</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>8 151</b>
<i>FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUE</i>	<i>8 151</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>35 456</b>
<i>DETTES PROVISIONNES CONGES PAY</i>	<i>18 417</i>	
<i>PRECARITE A PAYER</i>	<i>7 925</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER S/C.P</i>	<i>6 042</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/PRECARITE A</i>	<i>1 359</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER S/C.P.</i>	<i>1 119</i>	
<i>CHARGES FISCALES S/PRECARITE</i>	<i>595</i>	
<b>Autres dettes</b>		<b>213</b>
<i>D.C.D. CHARGES A PAYER</i>	<i>213</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>2 136</b>
ABONNEMENT DOCUMENTATION	01/01/2012 31/12/2012	579	
ABONNEMENT TELECOMMUNICATION	01/01/2012 26/02/2012	238	
CONTRAT MAINTENANCE LOCAUX	01/01/2012 04/10/2012	698	
ASSURANCE	01/01/2012 17/06/2012	358	
MAINTENANCE INFORMATIQUE	01/01/2012 18/10/2012	263	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>2 136</b>

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			25 995
CAF LIRE ET GRANDIR	01/01/2012 30/06/2012	900	
FONDS DEDIES REGION 2011-16375 MED.SOCIA	01/01/2012 31/12/2012	25 095	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			25 995

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2011

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>690</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> <i>QUOTE PART SUBV. INVST. VIREE</i>	<i>690</i>	<b>690</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>13 970</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> <i>CREANCES IRRECOUVRABLES</i>	<i>11 309</i>	<b>11 309</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b> <i>V.N.C. ELMTS ACTIF CEDES</i> <i>V.N.C. ELTS ACTIFS CEDES FINAN</i>	<i>862</i> <i>1 800</i>	<b>2 662</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(13 280)</b>



ANNEXE - Elément 12

## Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

INFORMATION FOURNIE EN APPLICATION DE L'ARTICLE 20 DE LA LOI N° 2006-586 DU 23 MAI 2006 RELATIVE AU VOLONTARIAT ASSOCIATIF ET A L'ENGAGEMENT ASSOCIATIF, SUR LE MONTANT DES REMUNERATIONS ET AVANTAGES EN NATURE VERSES AUX TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS, BENEVOLES OU SALARIES.

LES MEMBRES DU BUREAU, PRESIDENT, TRESORIER, SECRETAIRE GENERAL NE SONT PAS REMUNERES. L'ASSOCIATION NE DISPOSANT QUE D'UN SEUL CADRE, L'INFORMATION EST VOLONTAIREMENT OCCULTEE EN RAISON DE SA LECTURE DIRECTE.

ANNEXE - Elément 13

# Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Etat exprimé en euros	
	31/12/2011	
Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
Professions intermédiaires		
Employés	8	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	

ENGAGEMENT D.I.F. AU 31/12/2011

DATE D'ENTREE EN VIGUEUR DU DISPOSITIF 01/01/2004

PERSONNEL A TEMPS COMPLET

956 HEURES

PERSONNEL A TEMPS PARTIEL

60 HEURES

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	18 079			18 079
Report à nouveau	(22 446)		(7 524)	(14 922)
Résultat de l'exercice	7 524	19 900	7 524	19 900
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports	58 308			58 308
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	24 367	407	7 582	17 191
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>85 833</b>	<b>20 307</b>	<b>7 582</b>	<b>98 557</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	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
Fonds dédiés REGION 2011-16375 MEDIATION SOCIALE			25 095	25 095
<b>TOTAL</b>			<b>25 095</b>	<b>25 095</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	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 NEANT				
Total				
Legs et donations NEANT				
Total				
<b>TOTAL</b>				

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### CREDIT BAIL

CONTRAT N°  
MATERIEL

DEBUT DE LOCATION XX/XX/XXXX FIN DE LOCATION XX/XX/XXXX  
XX ECHEANCES TRIMESTRIELLES DE XXX,XX € TTC

VALEUR INITIALE DU MATERIEL 0,00 € TTC  
VALEUR DE RACHAT AU XX/XX/XXXX 0,00 € TTC

ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/N	
A UN AN AU PLUS TTC	0,00 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS TTC	0,00 €
A PLUS DE CINQ ANS TTC	0,00 €

### LOCATION LONGUE DUREE

GE CAPITAL EQUIPEMENT FINANCE CONTRAT N° E 164 309 01  
MATERIEL SYSTEME DE DETECTION INTRUSION

DEBUT DE LOCATION 18/06/2008 FIN DE LOCATION 30/06/2013  
60 ECHEANCES MENSUELLES DE 49,24 € TTC

VALEUR INITIALE DU MATERIEL 1.973,40 € TTC  
VALEUR DE RACHAT AU 30/06/2013 0,00 € TTC

ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/2010	
A UN AN AU PLUS TTC	590,88 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS TTC	886,36 €
A PLUS DE CINQ ANS TTC	0,00 €