

S.C.P. G. REYNIER - J. LUPO

Commissariat aux Comptes

Jacques LUPO  
Gilles REYNIER

Commissariat aux Comptes Associés

**ASSOCIATION DEPARTEMENTALE  
POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT  
A.D.I.L.**

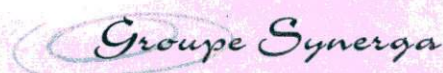
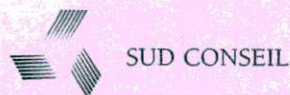
*Siège Social : 5, Rue du Congrès*

*06000 NICE*

*S.I.R.E.T. : 330 651 720 00030*

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

**Exercice 2011**



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 Départementale pour l'Information sur le Logement - A.D.I.L., 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 votre Directeur. 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, en 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 financier du Directeur et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Nice, le 18 Avril 2012



Le Commissaire aux Comptes  
S.C.P. "G. REYNIER - J. LUPO"  
Jacques LUPO

# S.C.P. G. REYNIER - J. LUPO

Commissariat aux Comptes

Jacques LUPO  
Gilles REYNIER

Commissariat aux Comptes Associés

## **ASSOCIATION DEPARTEMENTALE POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT A.D.I.L.**

*Siège Social : 5, Rue du Congrès*

*06000 NICE*

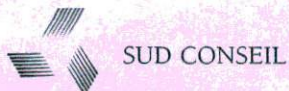
*S.I.R.E.T. : 330 651 720 00030*

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

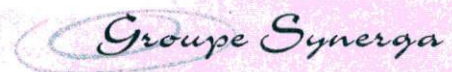
---

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation  
des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2011**

---



SUD CONSEIL



Aux adhérents,

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

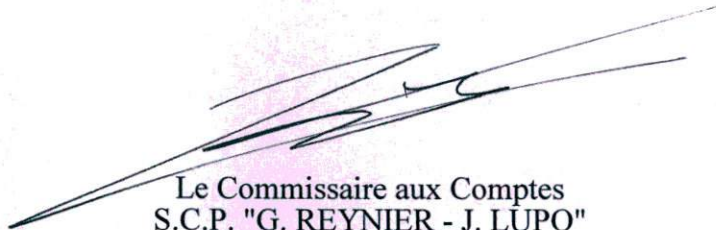
Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur 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'attachait 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 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.

Fait à Nice, le 18 Avril 2012



Le Commissaire aux Comptes  
S.C.P. "G. REYNIER - J. LUPO"  
Jacques LUPO

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                    |   | Exercice N<br>31/12/2011 12 |                                    |         | Exercice N-1<br>31/12/2010 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
|  |   | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net     | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISE                         | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                   |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Frais d'établissement                           |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Frais de recherche et de développement          |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Concessions, Brevets et droits similaires       |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Fonds commercial (1)                            |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Autres immobilisations incorporelles            | 4 466                       | 2 733                              | 1 733   | 459                           | 1 274         | 277.85 |
|  | Avances et acomptes                             |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                     |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Terrains  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Constructions                                   |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Installations techniques Matériel et outillage  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Autres immobilisations corporelles              | 34 558                      | 18 519                             | 16 039  | 18 726                        | 2 688         | 14.35  |
|  | Immobilisations en cours                        |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Avances et acomptes                             |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
| Participations mises en équivalence      |   |                             |                                    |         |                               |               |        |
| Autres participations                    |   |                             |                                    |         |                               |               |        |
| Créances rattachées à des participations |   |                             |                                    |         |                               |               |        |
| Autres titres immobilisés                |   |                             |                                    |         |                               |               |        |
| Prêts                                    |   |                             |                                    |         |                               |               |        |
| Autres immobilisations financières       | 5 250   |                             | 5 250                              | 5 250   |                               |               |        |
|  | <b>TOTAL I</b>                                  | 44 274                      | 21 252                             | 23 022  | 24 435                        | 1 413         | 5.78   |
|  | Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>              |                             |                                    |         |                               |               |        |
| 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        |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | CREANCES (3)                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Créances usagers et comptes rattachés           |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Autres créances                                 | 36 157                      |                                    | 36 157  | 36 563                        | 406           | 1.11   |
| Valeurs mobilières de placement          | 203 651   |                             | 203 651                            | 203 651 |                               |               |        |
| Instruments de trésorerie                |   |                             |                                    |         |                               |               |        |
| Disponibilités                           | 293 082   |                             | 293 082                            | 256 048 | 37 034                        | 14.46         |        |
| Charges constatées d'avance (3)          | 1 589   |                             | 1 589                              | 2 070   | 481                           | 23.26         |        |
|  | <b>TOTAL III</b>                                | 534 478                     |                                    | 534 478 | 498 332                       | 36 146        | 7.25   |
| Comptes de Régularisation                | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 578 752                     | 21 252                             | 557 500 | 522 767                       | 34 733        | 6.64   |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## DETAIL BILAN ACTIF

| <b>ACTIF</b>                           | <b>Exercice N</b> | <b>Exercice N-1</b> | <b>Ecart N / N-1</b> |              |
|--|-------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|  | 31/12/2011 12     | 31/12/2010 12       | Euros                | %            |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   | 1 733             | 459                 | 1 274                | 277.85       |
| 20810000 LOGICIELS INFORMATIQUES       | 4 466             | 2 250               | 2 217                | 98.54        |
| 28081000 AMORTS LOGICIELS              | 2 733             | 1 791               | 942                  | 52.61        |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | 16 039            | 18 726              | 2 688                | 14.35        |
| 21810000 INSTALL. ET AGENCEMENTS       | 17 630            | 17 630              |                      |              |
| 21830000 MAT. ET MOBILIER DE BUREAU    | 16 928            | 17 806              | 878                  | 4.93         |
| 28181000 AMORTS INSTALL. ET AGENC.     | 7 232             | 5 029               | 2 204                | 43.82        |
| 28183000 AMORTS MAT. ET MOB. DE BUREAU | 11 287            | 11 681              | 395                  | 3.38         |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES     | 5 250             | 5 250               |                      |              |
| 27550000 CAUTIONNEMENTS                | 5 250             | 5 250               |                      |              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>          | <b>23 022</b>     | <b>24 435</b>       | <b>1 413</b>         | <b>-5.78</b> |
| AUTRES CREANCES                        | 36 157            | 36 563              | 406                  | 1.11         |
| 40980000 FOURNISSEURS AV. A RECEVOIR   |                   | 34                  | 34                   | 100.00       |
| 46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR    | 36 157            | 32 729              | 3 428                | 10.47        |
| 46872300 COTISATIONS 2010 A RECEVOIR   |                   | 3 800               | 3 800                | 100.00       |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT        | 203 651           | 203 651             |                      |              |
| 50300000 VALEURS MOB. DE PLACEMENT     | 203 651           | 203 651             |                      |              |
| DISPONIBILITES                         | 293 082           | 256 048             | 37 034               | 14.46        |
| 51200000 C.E. COMPTE COURANT 2419      | 84 196            | 109 629             | 25 433               | 23.20        |
| 51220000 C.E. COMPTE LIVRET A          | 78 996            | 77 384              | 1 612                | 2.08         |
| 51230000 C.E. COMPTE LIVRET B          | 129 774           | 68 919              | 60 855               | 88.30        |
| 53110000 CAISSE CANNES                 | 116               | 116                 |                      |              |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE            | 1 589             | 2 070               | 481                  | 23.26        |
| 48600000 CHARGES CONSTAT. AVANCE       | 1 589             | 2 070               | 481                  | 23.26        |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>           | <b>534 478</b>    | <b>498 332</b>      | <b>36 146</b>        | <b>7.25</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                   | <b>557 500</b>    | <b>522 767</b>      | <b>34 733</b>        | <b>6.64</b>  |

**PRODUITS A RECEVOIR**

---

**- Divers - Produits à recevoir :**

**36.157 €**

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| Solde subvention 2011 F.S.L..... | 24.000 € |
| Solde subvention 2011 C.A.F..... | 10.000 € |
| Formation Décembre 2011 .....    | 2.000 €  |
| Remboursement E.D.F. NICE .....  | 97 €     |
| Remboursement LA POSTE .....     | 60 €     |

---



*BILAN PASSIF*

## BILAN PASSIF

| PASSIF   |  | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |        |       |   |
|--|--|------------|--------------|---------------|--------|-------|---|
|  |  | 31/12/2011 | 12           | 31/12/2010    | 12     | Euros | % |
| FONDS<br>ASSOCIATIFS                                     | <b>Fonds propres</b>                                     |            |              |               |        |       |   |
|  | Fonds associatifs sans droit de reprise                  |            |              |               |        |       |   |
|  | Ecarts de réévaluation                                   |            |              |               |        |       |   |
|  | Réserves :   |            |              |               |        |       |   |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles                   |            |              |               |        |       |   |
|  | Réserves réglementées                                    |            |              |               |        |       |   |
|  | Autres réserves  | 57 970     |              | 57 970        |        |       |   |
|  | Report à nouveau   | 277 739    |              | 242 991       | 34 748 | 14.30 |   |
|  | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>    | 13 356     |              | 34 748        | 21 392 | 61.56 |   |
|  | <b>Autres fonds associatifs</b>                          |            |              |               |        |       |   |
|  | Fonds associatifs avec droit de reprise :                |            |              |               |        |       |   |
|  | Apports  |            |              |               |        |       |   |
| Legs et donations  |  |            |              |               |        |       |   |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs              |  |            |              |               |        |       |   |
| Ecarts de réévaluation                                   |  |            |              |               |        |       |   |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables |  |            |              |               |        |       |   |
| Provisions réglementées                                  |  |            |              |               |        |       |   |
| Droit des propriétaires                                  |  |            |              |               |        |       |   |
|  | <b>TOTAL I</b>   | 349 066    |              | 335 709       | 13 356 | 3.98  |   |
|  | <b>TOTAL II</b>  |            |              |               |        |       |   |
| PROVISIONS ET<br>FONDS DÉDIÉS                            | Comptes de liaison                                       |            |              |               |        |       |   |
|  | Provisions pour risques                                  |            |              |               |        |       |   |
|  | Provisions pour charges                                  | 30 748     |              | 30 348        | 399    | 1.32  |   |
|  | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement           |            |              |               |        |       |   |
| Fonds dédiés sur autres ressources                       |  |            |              |               |        |       |   |
|  | <b>TOTAL III</b>   | 30 748     |              | 30 348        | 399    | 1.32  |   |
| DETTES (1)   | Emprunts obligataires                                    |            |              |               |        |       |   |
|  | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) |            |              |               |        |       |   |
|  | Emprunts et dettes financières divers                    |            |              |               |        |       |   |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         |            |              |               |        |       |   |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 8 849      |              | 8 910         | 62     | 0.69  |   |
|  | Dettes fiscales et sociales                              | 158 332    |              | 137 293       | 21 039 | 15.32 |   |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |            |              |               |        |       |   |
|  | Autres dettes  |            |              |               |        |       |   |
| Instruments de trésorerie                                |  |            |              |               |        |       |   |
| Comptes de<br>Régularisation                             | Produits constatés d'avance                              | 10 506     |              | 10 506        |        |       |   |
|  | <b>TOTAL IV</b>  | 177 687    |              | 156 709       | 20 977 | 13.39 |   |
|  | Ecarts de conversion passif (V)                          |            |              |               |        |       |   |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                     | 557 500    |              | 522 767       | 34 733 | 6.64  |   |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

167 181

146 203

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

**DETAIL BILAN PASSIF**

| PASSIF  | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|   | 31/12/2011 | 12      | 31/12/2010   | 12      | Euros         | %      |
| <b>AUTRES RESERVES</b>  |            | 57 970  |              | 57 970  |               |        |
| 10680000 AUTRES RESERVES  |            | 7 782   |              | 7 782   |               |        |
| 10683000 RESERVE GENERALE                                       |            | 50 188  |              | 50 188  |               |        |
| <b>REPORT A NOUVEAU</b>   |            | 277 739 |              | 242 991 | 34 748        | 14.30  |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CR.                                   |            | 277 739 |              | 242 991 | 34 748        | 14.30  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)</b>           |            | 13 356  |              | 34 748  | 21 392        | 61.56  |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES</b> |            |         |              |         |               |        |
| 13100000 SUBVENTION D'INVESTISS.                                |            |         |              | 15 255  | 15 255        | 100.00 |
| 13900000 SUBV. INVEST./CPTE RESULTAT                            |            |         |              | 15 255  | 15 255        | 100.00 |
| <b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>                                  |            | 349 066 |              | 335 709 | 13 356        | 3.98   |
| <b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>                                  |            | 30 748  |              | 30 348  | 399           | 1.32   |
| 15300000 PROVISION / DEPART RETRAITE                            |            | 18 097  |              | 20 861  | 2 764         | 13.25  |
| 15800000 PROVISIONS POUR CHARGES                                |            | 12 651  |              | 9 487   | 3 163         | 33.34  |
| <b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>                         |            | 30 748  |              | 30 348  | 399           | 1.32   |
| <b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>                 |            | 8 849   |              | 8 910   | 62            | 0.69   |
| 40810100 ANIL FACT. NON PARVENUES                               |            | 983     |              | 633     | 350           | 55.37  |
| 40810200 EDF-GDF FACT. NON PARVENUES                            |            | 289     |              | 405     | 116           | 28.76  |
| 40810300 FRAIS DE DEPLACEMENT A PAYER                           |            | 330     |              | 989     | 659           | 66.62  |
| 40810400 PTT FACT. NON PARVENUES                                |            | 226     |              | 213     | 13            | 6.31   |
| 40810600 COMM. AUX CPTE FACT. NON PARV                          |            | 6 219   |              | 6 040   | 179           | 2.97   |
| 40810700 FOURNISS. DIVERS F.N.P.                                |            | 478     |              | 630     | 152           | 24.16  |
| 40810800 TEL FACT. NON PARVENUES                                |            | 323     |              |         | 323           |        |
| <b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>                              |            | 158 332 |              | 137 293 | 21 039        | 15.32  |
| 42860000 PERSONNEL PRIMES A PAYER                               |            | 8 000   |              |         | 8 000         |        |
| 43860000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES                            |            | 3 200   |              |         | 3 200         |        |
| 43861000 O.P.A.M. CHARGES / SALAIRES                            |            | 94 308  |              | 94 308  |               |        |
| 43861100 U.R.S.S.A.F. A PAYER                                   |            | 39 137  |              | 27 344  | 11 793        | 43.13  |
| 43861200 POLE EMPLOI A PAYER                                    |            |         |              | 4 545   | 4 545         | 100.00 |
| 43861300 C.I.R.S.I.C. A PAYER                                   |            | 5 773   |              | 5 262   | 511           | 9.71   |
| 43861400 TAXE / SALAIRES A PAYER                                |            | 1 556   |              | 1 911   | 355           | 18.58  |
| 43861600 C.I.R.C.I.A. A PAYER                                   |            | 4 382   |              | 2 100   | 2 282         | 108.67 |
| 43861700 TAITBOUT PREVOYANCE                                    |            | 398     |              | 389     | 9             | 2.31   |
| 43865000 FORMAT° PROF. CONTINUE                                 |            | 1 578   |              | 1 434   | 144           | 10.04  |
| <b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>                              |            | 10 506  |              | 10 506  |               |        |
| 48700000 PRODUITS CONST. D'AVANCE                               |            | 10 506  |              | 10 506  |               |        |
| <b>TOTAL DETTES</b>   |            | 177 687 |              | 156 709 | 20 977        | 13.39  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |            | 557 500 |              | 522 767 | 34 733        | 6.64   |

*COMPTE DE RESULTAT*

**COMPTE DE RESULTAT**

|  | Exercice N | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|---------------|---------------|--------|
|  | 31/12/2011 | 12 31/12/2010 | 12 Euros      | 12 %   |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                                   |            |               |               |        |
| Ventes de marchandises   |            |               |               |        |
| Production vendue de Biens et Services                               | 6 130      | 9 300         | 3 170         | 34.09  |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>  | 6 130      | 9 300         | 3 170         | 34.09  |
| Production stockée   |            |               |               |        |
| Production immobilisée   |            |               |               |        |
| Subventions d'exploitation   | 343 817    | 343 233       | 584           | 0.17   |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges     | 3 502      | 8 849         | 5 347         | 60.43  |
| Collectes  |            |               |               |        |
| Cotisations  |            |               |               |        |
| Autres produits  | 198 578    | 187 932       | 10 646        | 5.66   |
| <b>TOTAL I</b>   | 552 028    | 549 315       | 2 713         | 0.49   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                                    |            |               |               |        |
| Achats de marchandises   |            |               |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                    |            |               |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements            |            |               |               |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) |            |               |               |        |
| Autres achats et charges externes                                    | 105 080    | 115 658       | 10 577        | 9.15   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                | 21 807     | 23 703        | 1 896         | 8.00   |
| Salaires et traitements  | 281 134    | 246 888       | 34 246        | 13.87  |
| Charges sociales   | 122 343    | 112 090       | 10 253        | 9.15   |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                       |            |               |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                   | 7 598      | 6 349         | 1 249         | 19.67  |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                       |            |               |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                       |            |               |               |        |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions                   | 3 163      | 11 709        | 8 546         | 72.98  |
| Subventions accordées par l'association                              |            |               |               |        |
| Autres charges (2)   |            | 0             | 0             | 100.00 |
| <b>TOTAL II</b>  | 541 126    | 516 398       | 24 728        | 4.79   |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                            | 10 902     | 32 917        | 22 016        | 66.88  |
| <b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>     |            |               |               |        |
| 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         | %      |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |            |         |              |         |               |        |
| Produits financiers de participations                                 |            |         |              |         |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier |            |         |              |         |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |            | 2 467   |              | 1 628   | 838           | 51.49  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |         |              |         |               |        |
| Différences positives de change                                       |            |         |              |         |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |            |         |              |         |               |        |
| <b>TOTAL V</b>  |            | 2 467   |              | 1 628   | 838           | 51.49  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |            |         |              |         |               |        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                        |            |         |              |         |               |        |
| Intérêts et charges assimilées  |            |         |              |         |               |        |
| Différences négatives de change                                       |            |         |              |         |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |            |         |              |         |               |        |
| <b>TOTAL VI</b>   |            |         |              |         |               |        |
| <b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |            | 2 467   |              | 1 628   | 838           | 51.49  |
| <b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>            |            | 13 369  |              | 34 546  | 21 177        | 61.30  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   |            |         |              |         |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                      |            |         |              |         |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                      |            |         |              | 202     | 202           | 100.00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |         |              |         |               |        |
| <b>TOTAL VII</b>  |            |         |              | 202     | 202           | 100.00 |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  |            |         |              |         |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                     |            |         |              |         |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                     |            | 13      |              |         | 13            |        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions        |            |         |              |         |               |        |
| <b>TOTAL VIII</b>   |            | 13      |              |         | 13            |        |
| <b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                            |            | 13      |              | 202     | 215           | 106.22 |
| Impôts sur les bénéfices (IX)   |            |         |              |         |               |        |
| <b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                   |            | 554 495 |              | 551 146 | 3 349         | 0.61   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>                           |            | 541 139 |              | 516 398 | 24 741        | 4.79   |
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>  |            | 13 356  |              | 34 748  | 21 392        | 61.56  |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs        |            |         |              |         |               |        |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées                     |            |         |              |         |               |        |
| <b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>                                       |            | 13 356  |              | 34 748  | 21 392        | 61.56  |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N     | Exercice N-1   | Ecart N / N-1 |             |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------|
|  | 31/12/2011 12  | 31/12/2010 12  | Euros         | %           |
| PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES                           | 6 130          | 9 300          | 3 170         | 34.09       |
| 70610000 PRESTATIONS DE SERVICE                                  | 6 130          | 9 300          | 3 170         | 34.09       |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET   | 6 130          | 9 300          | 3 170         | 34.09       |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                                       | 343 817        | 343 233        | 584           | 0.17        |
| 74000000 SUBVENTION D'ETAT                                       | 106 140        | 112 719        | 6 579         | 5.84        |
| 74000100 SUBVENTION CONSEIL GENERAL                              | 75 000         | 75 000         |               |             |
| 74000200 SUBVENTION COMMUNES                                     | 73 506         | 73 356         | 150           | 0.20        |
| 74000300 SUBVENTION C.A.F.                                       | 50 000         | 35 000         | 15 000        | 42.86       |
| 74000500 COTIS. ORGAN. PUBLICS H.L.M.                            | 9 000          | 9 000          |               |             |
| 74000510 COTIS ORGAN PUBLIC HLM / CGLLS                          | 20 171         | 19 810         | 360           | 1.82        |
| 74100000 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT                           | 10 000         | 18 348         | 8 348         | 45.50       |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 3 502          | 8 849          | 5 347         | 60.43       |
| 78150000 REPRISE PROV/RISQUES ET CHARGE                          | 2 764          | 6 458          | 3 694         | 57.20       |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES                                   | 738            | 2 391          | 1 653         | 69.13       |
| AUTRES PRODUITS  | 198 578        | 187 932        | 10 646        | 5.66        |
| 75800100 COTISAT° ORGAN. H.L.M.                                  | 13 900         | 13 400         | 500           | 3.73        |
| 75800200 COTISAT° COLLECTEURS 1 %                                | 111 626        | 102 880        | 8 746         | 8.50        |
| 75801000 AUTRES COTISATIONS                                      | 13 052         | 11 652         | 1 400         | 12.01       |
| 75815000 PART. ACT° SOLIDARITE                                   | 60 000         | 60 000         |               |             |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                         | <b>552 028</b> | <b>549 315</b> | <b>2 713</b>  | <b>0.49</b> |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                | 105 080        | 115 658        | 10 577        | 9.15        |
| 60611000 E.D.F.-G.D.F.   | 734            | 2 724          | 1 990         | 73.04       |
| 60612000 EAU   | 157            | 167            | 10            | 6.23        |
| 60630000 FOURNIT. ENTRET. PETIT EQUIP.                           | 1 233          | 1 831          | 598           | 32.66       |
| 60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES                                | 4 567          | 5 948          | 1 381         | 23.22       |
| 61220000 CREDIT BAIL MOBILIER                                    | 5 785          | 6 365          | 580           | 9.12        |
| 61320000 LOYER ET CHARGES  | 26 703         | 28 033         | 1 330         | 4.74        |
| 61350000 LOCATION DE MATERIEL                                    | 166            | 787            | 621           | 78.95       |
| 61550000 ENTRETIEN ET REPAR./MATERIEL                            | 1 922          | 1 607          | 314           | 19.56       |
| 61560000 MAINTENANCE   | 3 941          | 3 826          | 115           | 3.00        |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCES                                     | 1 627          | 1 520          | 107           | 7.05        |
| 61810000 DOCUMENTATION   | 817            | 1 630          | 812           | 49.84       |
| 62260000 HONORAIRES ET COMMISSIONS                               | 777            | 359            | 419           | 116.67      |
| 62261000 HONORAIRES COMM. AUX CPTES                              | 6 219          | 6 040          | 179           | 2.97        |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX                            |                | 50             | 50            | 100.00      |
| 62330000 PROMO. EXPO. BROCHURES                                  | 2 076          | 10 238         | 8 162         | 79.72       |
| 62331000 SITE INTERNET ADIL 06                                   | 6 124          | 9 119          | 2 995         | 32.84       |
| 62380000 POURBOIRES ET DONS                                      | 20             | 15             | 5             | 33.33       |
| 62480000 TRANSPORTS DIVERS                                       |                | 20             | 20            | 100.00      |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                                 | 19 245         | 16 072         | 3 173         | 19.74       |
| 62511000 DEPLACEMENTS F.S.L.                                     | 4 260          | 3 610          | 650           | 18.00       |
| 62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS                                  | 1 835          | 540            | 1 295         | 240.05      |
| 62600000 FRAIS POSTE ET TELECOM                                  | 16 341         | 14 890         | 1 451         | 9.75        |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES                                      | 352            | 93             | 259           | 278.81      |
| 62810000 COTISATIONS ET DIVERS                                   | 180            | 175            | 5             | 2.86        |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|  | 31/12/2011 | 12 | 31/12/2010   | 12 | Euros         | %      |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>             | 21 807     |    | 23 703       |    | 1 896         | 8.00   |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES                           | 19 641     |    | 19 133       |    | 508           | 2.66   |
| 63130000 CONTRIB FORMAT° PROF. CONTINUE                  | 1 578      |    | 1 434        |    | 144           | 10.04  |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE                       | 588        |    | 3 136        |    | 2 548         | 81.25  |
| <b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>                           | 281 134    |    | 246 888      |    | 34 246        | 13.87  |
| 64110000 SALAIRES BRUTS                                  | 257 858    |    | 246 800      |    | 11 058        | 4.48   |
| 64119000 INDEMNITE DE LICENCIEMENT                       | 15 243     |    |              |    | 15 243        |        |
| 64131000 PRIMES ET GRATIFICATIONS                        | 8 000      |    |              |    | 8 000         |        |
| 64140000 PARTICIP. FRAIS TRANSPORTS                      | 33         |    | 88           |    | 55            | 62.50  |
| <b>CHARGES SOCIALES</b>                                  | 122 343    |    | 112 090      |    | 10 253        | 9.15   |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF                              | 82 508     |    | 67 649       |    | 14 859        | 21.96  |
| 64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES                       | 7 047      |    | 7 206        |    | 159           | 2.21   |
| 64531000 COTISATIONS RETRAITE                            | 20 749     |    | 17 386       |    | 3 363         | 19.35  |
| 64540000 COTISATIONS ASSEDIC                             |            |    | 10 859       |    | 10 859        | 100.00 |
| 64580000 COTISATIONS SUR PRIMES                          | 3 200      |    |              |    | 3 200         |        |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                             | 844        |    | 727          |    | 117           | 16.05  |
| 64810000 TICKETS RESTAURANT                              | 7 996      |    | 8 264        |    | 268           | 3.24   |
| <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>  | 7 598      |    | 6 349        |    | 1 249         | 19.67  |
| 68112000 DOTAT° AMORTS IMMOB. CORPOR.                    | 7 598      |    | 6 349        |    | 1 249         | 19.67  |
| <b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | 3 163      |    | 11 709       |    | 8 546         | 72.98  |
| 68150000 DOTAT° PROV/CHARGES                             | 3 163      |    | 11 709       |    | 8 546         | 72.98  |
| <b>AUTRES CHARGES</b>                                    |            |    | 0            |    | 0             | 100.00 |
| 65800000 CHARGES DE GEST° COURANTE                       |            |    | 0            |    | 0             | 100.00 |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                  | 541 126    |    | 516 398      |    | 24 728        | 4.79   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                           | 10 902     |    | 32 917       |    | 22 016        | 66.88  |
| <b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>             | 2 467      |    | 1 628        |    | 838           | 51.49  |
| 76800000 PRODUITS FINANCIERS                             | 2 467      |    | 1 628        |    | 838           | 51.49  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                     | 2 467      |    | 1 628        |    | 838           | 51.49  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                | 2 467      |    | 1 628        |    | 838           | 51.49  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                     | 13 369     |    | 34 546       |    | 21 177        | 61.30  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>  |            |    | 202          |    | 202           | 100.00 |
| 77700000 Q.P. SUBV. VIREES CPTÉ RES.                     |            |    | 202          |    | 202           | 100.00 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                  |            |    | 202          |    | 202           | 100.00 |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b> | 13         |    |              |    | 13            |        |
| 67520000 V.N.C. DES ELEMENTS D ACTIF                     | 13         |    |              |    | 13            |        |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                 | 13         |    |              |    | 13            |        |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                             | 13         |    | 202          |    | 215           | 106.22 |



**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|                       | Exercice N<br>31/12/2011 12 | Exercice N-1<br>31/12/2010 12 | Ecart N / N-1 |       |
|-----------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
|                       |                             |                               | Euros         | %     |
| TOTAL PRODUITS        | 554 495                     | 551 146                       | 3 349         | 0.61  |
| TOTAL DES CHARGES     | 541 139                     | 516 398                       | 24 741        | 4.79  |
| SOLDE INTERMEDIAIRE   | 13 356                      | 34 748                        | 21 392        | 61.56 |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | 13 356                      | 34 748                        | 21 392        | 61.56 |