

ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ASSOCIATION BILAN ACTIF

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ACTIF	Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011			01/01/2010 au 31/12/2010
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	231 171,48	168 226,99	62 944,49	42 101,84
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	198 447,96		198 447,96	6 097,96
Constructions	2 805 482,45	2 071 111,27	734 371,18	112 161,50
Installations techniques, matériels, ...	1 848 576,33	1 735 612,25	112 964,08	82 573,94
Autres immobilisations corporelles	320 705,34	282 319,56	38 385,78	11 489,86
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	373,84		373,84	373,84
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 939,95		1 939,95	1 939,95
TOTAL (I)	5 406 697,35	4 257 270,07	1 149 427,28	256 738,89
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises	76 021,01	54 548,00	21 473,01	32 229,75
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances rattachées et comptes rattachés	1 264,92	518,39	746,53	4 526,03
Autres	351 077,85		351 077,85	61 169,40
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	129 541,68		129 541,68	119 395,94
Charges constatées d'avance	2 205,26		2 205,26	6 128,05
TOTAL (III)	560 110,72	55 066,39	505 044,33	223 449,17
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 966 808,07	4 312 336,46	1 654 471,61	480 188,06

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ASSOCIATION BILAN PASSIF

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

PASSIF	Du 01/01/2011 au 31/12/2011	Du 01/01/2010 au 31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	100 000,00	100 000,00
Report à nouveau	-17 794,62	-86 866,46
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 855,55	69 071,84
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	30 000,00	30 000,00
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	481 002,44	169 228,43
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	615 063,37	281 433,81
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	10 981,18	10 981,18
Provisions pour charges	33 024,00	5 765,00
TOTAL (III)	44 005,18	16 746,18
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources	50 577,98	17 603,16
TOTAL (IV)	50 577,98	17 603,16
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	626 698,62	23 439,07
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 363,00	2 606,17
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 296,42	78 083,05
Dettes fiscales et sociales	34 699,64	34 221,66
Recevables créditeurs		695,00
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	633,40	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	51 134,00	25 359,96
TOTAL (V)	944 825,08	164 404,91
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 654 471,61	480 188,06



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

		Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	190 024,84	172 972,55
	Production vendue (biens et services)	352 478,12	336 792,26
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	455 198,08	479 469,75
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	108 479,06	112 316,95
	Cotisations	8 849,00	8 798,00
	Autres produits	959 764,22	944 216,84
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		2 074 793,32
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises	134 259,82	134 599,55
	Variation des stocks de marchandises	1 961,01	22 405,61
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	552 999,88	457 481,66
	Impôts, taxes et versements assimilés	36 209,59	32 669,75
	Rémunérations du personnel	945 645,05	1 001 051,94
	Charges sociales	190 451,85	193 895,58
	Dotations aux amortissements et dépréciations	100 077,41	116 549,51
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	55 066,39	45 752,27
	Dotations aux provisions	33 024,00	5 765,00
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	32 877,83	29 952,99
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		2 082 572,83	2 040 123,86
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		-7 779,51	14 442,49
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		5 652,74	7 000,00
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 829,06	815,02
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		1 829,06	815,02
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	3 674,68	1 132,80
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		3 674,68	1 132,80
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		-1 845,62	-317,78
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	70 108,24	85 677,88
	Reprises sur provisions et transferts de charges		



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

		Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		70 108,24	85 677,88
CHARGES EXCEPTION.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		646,41
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		5 481,18
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			6 127,59
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII)-(VIII)		70 108,24	79 550,29
Participation des salariés aux résultats (V)			
Impôt sur les bénéfices (VI)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE <small>(I+III+V+VII)-(II+IV+VI+VIII+IX+X)</small>		54 830,37	86 675,00
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		3 784,45	
ENGAGEMENTS	Sur apports	36 759,27	17 603,16
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		36 759,27	17 603,16
TOTAL DES PRODUITS		2 150 515,07	2 141 059,25
TOTAL DES CHARGES		2 128 659,52	2 071 987,41
EXCÉDENT OU DÉFICIT		21 855,55	69 071,84
PRODUITS	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
TOTAL PRODUITS			
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES			
TOTAL		21 855,55	69 071,84



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a acquis un ensemble immobilier dit 'Château de Thillombois' comprenant, le château, ses dépendances et le parc. Le prix d'acquisition est de 850.000 Euros. Le détail de l'opération financière est présenté dans cette annexe des comptes.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2011 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.



ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
			suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I	192 558		38 614	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains	6 098		192 350	
	Constructions	Sur sol propre	116 954	640 549	
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agenct. & aménagts const.	2 032 314	15 664	
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	1 781 561		71 283	
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agenct. & aménagts divers			
		Matériel de transport	39 256		
Matériel de bureau & info., mobilier		247 144		34 306	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL III	4 223 328		954 152	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	374			
	Prêts et autres immobilisations financières	1 940			
	TOTAL IV	2 314			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		4 418 200		992 766	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I			231 171		
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II					
CORPORELLES	Terrains			198 448		
	Constructions	Sur sol propre		757 504		
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons		2 047 979		
	Inst.tech., mat. outillage indust.		4 268	1 848 576		
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			39 256	
		Matériel de transport			281 449	
Mat.bureau, info., mob.						
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL III		4 268	5 173 212		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			374		
	Prêts & autres immob. financières			1 940		
	TOTAL IV			2 314		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			4 268	5 406 698		



ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL	150 456	17 771		168 227
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	67 540	5 364		72 904
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	1 969 567	28 640		1 998 207
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 698 987	40 893	4 268	1 735 612
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	35 262	2 000		37 262
	Mat. bureau et informatique, mob.	239 648	5 410		245 058
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 011 005	82 306	4 268	4 089 043
TOTAL GENERAL		4 161 460	100 077	4 268	4 257 270

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	10 981			10 981
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires		33 024		33 024
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	23 368	36 759	9 549	50 578	
TOTAL II		34 349	69 783	9 549	94 583
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours	45 752	54 548	45 752	54 548	
Sur comptes clients		518		518	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		45 752	55 066	45 752	55 066
TOTAL GENERAL (I + II + III)		80 101	124 850	55 301	149 650
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		88 090	51 517	
	- financières				
	- exceptionnelles		36 760	3 784	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					



ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		1 940		1 940
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		1 265	1 265	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés		171	171	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		958	958	
	Etat & autres		33 150	33 150	
	coll. publiques				
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		316 798	316 798	
	Charges constatées d'avance		2 205	2 205	
TOTAUX			356 488	354 548	1 940
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 205
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	2 205

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	317 920
TOTAL	317 920



ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise	30 000,00			30 000,00
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves	100 000,00			100 000,00
Report à nouveau	-86 866,46	69 071,84		-17 794,62
Résultat comptable de l'exercice antérieur	69 071,84		69 071,84	
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	169 228,43	380 382,25	68 608,24	481 002,44
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	281 433,81	449 454,09	137 680,08	593 207,82



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011



ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC, DES LEGS ET DES DONATIONS AFFECTÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	B	C	D=A-B+C
Dons manuels							
	Achat Château Thillombois	2010		17 603,16	3 784,45	36 759,27	50 577,98
	Sous - Total			17 603,16	3 784,45	36 759,27	50 577,98
Legs et donations							
	Sous - Total						
	TOTAL			17 603,16	3 784,45	36 759,27	50 577,98



ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	626 699	241 583	100 453	284 662
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		227 296	227 296		
Personnel & comptes rattachés		6 741	6 741		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		19 249	19 249		
Etat & autres collectifs	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	461	461		
publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	8 249	8 249		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		633	633		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		51 134	51 134		
TOTAUX		940 462	555 346	100 453	284 662
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 141			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				



ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	51 134
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	51 134

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	517
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 538
Dettes fiscales et sociales	16 614
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	633
TOTAL DES CHARGES À PAYER	82 302



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 33 025,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,76
Table de mortalité	TV 88-90
Départ volontaire à	62,00
Taux de turn over	
Pas de Turn over	

L'association a fait le choix de comptabiliser ses engagements de retraite pour la première fois en 2011. Afin d'inciter les entreprises à appliquer cette méthode, le CNC recommande dans son avis n°2003-R.01, d'imputer la première provision, calculée à l'ouverture de l'exercice du changement de méthode, en report à nouveau pour sa totalité, le compte de résultat restant impacté par la seule variation des droits d'un exercice à l'autre.

L'association n'a pas appliqué cette méthode préférentielle pour doter la totalité de cet engagement par le compte de résultat en 2011.

DÉVOLUTION DES BIENS

Dans son Article 19, les statuts de l'association disposent qu'en cas de dissolution, l'Assemblée Générale désigne un ou plusieurs commissaires, chargés de la liquidation des biens de l'Association. Elle attribue l'actif net au Conseil Général de la Meuse.



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE
ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	398 225	398 225
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	398 225	398 225



ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Les contributions volontaires des bénévoles reçues par l'association étant très importantes, elles sont valorisées dans le compte de résultat. Elles correspondent aux heures estimées sur la base de la convention collective dont relève l'association. Le coût de ces heures est augmenté des charges sociales afférentes. La contrepartie a été comptabilisée en produits de gestion pour 761.975,00 Euros.

Les apports en services sont immobilisés si la contribution a pour effet d'augmenter les actifs. La contrepartie est inscrite en subvention d'investissement. Cette dernière est amortie au même rythme d'amortissement que l'immobilisation à laquelle elle se rattache et la dotation est comptabilisée dans les charges d'exploitation. Pour cet exercice nous avons immobilisé un apport de services d'une valeur de 9.605,25 Euros.

Conformément à l'avis de la direction des services fiscaux du 18 Décembre 2000, nous avons procédé à la sectorisation de nos activités dans le but de séparer le secteur fiscalisé du secteur exonéré au sens de la réglementation fiscale. La méthode analytique retenue repose sur une répartition des charges et des produits directs à chacun des secteurs d'activité. Les charges mixtes sont réparties au prorata de l'activité des collaborateurs salariés de l'association.

Une mise à disposition à titre gratuit de mobilier et de matériel divers a été consentie par le Conseil Général à notre association. Ne pouvant pas évaluer avec suffisamment de précision la valeur de cette mise à disposition à titre gratuit, elle n'a pas été constatée dans nos comptes annuels, mais fait l'objet de la présente mention.



COMPTES DE RÉSULTAT ANALYTIQUE - CHARGES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Compte	Intitulé	Secteur A - Fiscalisé						Secteur B - Non Fiscalisé				Total Secteur A et B
		ES	Passerport	Divers Soumis	MAD TH	Total Secteur A	Revue	Manifestation	Total Secteur B			
60370000	VARIATION STOCK	0,00	0,00	8 973,66	0,00	8 973,66	-7 012,65	0,00	-7 012,65	1 961,01		
60410004	PYROTECHNIE	22 105,11	0,00	0,00	0,00	22 105,11	0,00	3 000,00	3 000,00	25 105,11		
60610004	ELECTRICITE	9 923,61	2 507,92	31,29	3 586,44	16 049,26	1 028,32	7 668,51	8 696,83	24 746,09		
60611000	EAU	812,56	205,35	2,56	65,85	1 086,33	84,20	329,47	413,68	1 500,00		
60612004	FUEL	3 900,12	985,65	12,30	9 115,92	14 013,99	404,15	13 109,23	13 513,38	27 527,36		
60630004	FOURNITURES DIVERS	18 160,40	214,60	2,68	4 169,64	22 547,32	87,99	8 437,27	8 525,26	31 072,58		
60640004	FOURNITURES DE BUREAU	8 158,72	2 079,47	24,26	714,61	10 977,07	797,29	3 270,18	4 067,47	15 044,54		
60660000	CARBURANTS	738,61	176,07	2,20	490,50	1 407,37	72,20	993,66	1 065,86	2 473,23		
60700002	INTENDANCE PUBLIC TR	0,00	0,00	47 047,84	0,00	47 047,84	0,00	0,00	0,00	47 047,84		
60700004	INTENDANCE PUBLIC TN	0,00	0,00	15 230,73	0,00	15 230,73	0,00	0,00	0,00	15 230,73		
60700100	INTENDANCE BENEVOLE	0,00	0,00	5 622,73	0,00	5 622,73	0,00	0,00	0,00	5 622,73		
60710004	PUBLICATION DE REVUE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 064,87	0,00	10 064,87	10 064,87		
60720000	ACHAT POUR REVENTE	0,00	0,00	15 243,33	0,00	15 243,33	0,00	0,00	0,00	15 243,33		
60730000	ACHATS BILLETS	0,00	6 988,37	0,00	0,00	6 988,37	0,00	437,00	437,00	7 425,37		
60740000	ACHATS HOTEL	0,00	20 468,25	0,00	0,00	20 468,25	0,00	0,00	0,00	20 468,25		
60750000	ACHAT GUIDE	0,00	1 132,79	0,00	0,00	1 132,79	0,00	0,00	0,00	1 132,79		
60760000	ACHAT PRESTATION	6 669,57	1 462,83	5,09	150,26	8 307,75	167,22	3 507,99	3 675,21	11 982,95		
60780000	ACHAT EDITION LIVR.	26,34	4,37	0,05	1,40	32,16	1,79	7,01	8,80	40,96		
61300000	LOCATIONS	65,00	16,43	0,20	8 676,15	8 757,79	6,74	11 385,23	11 391,97	20 149,76		
61350004	LOCATION MATERIEL	1 239,22	217,56	2,71	69,76	1 529,25	89,20	349,05	438,26	1 967,51		
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	6 662,66	214,23	2,67	1 891,10	8 960,66	87,84	2 731,07	2 818,91	11 779,57		
61500404	ENTRETIEN DU CHATEAU	0,00	0,00	0,00	8 657,12	8 657,12	0,00	11 340,84	11 340,84	19 997,96		
61551004	ENTRETIEN VEHICULES	449,33	113,56	1,42	367,74	932,05	46,56	616,24	662,80	1 594,85		
61560004	MAINTENANCE	11 997,45	1 770,62	22,09	2 717,56	16 507,73	837,01	6 084,05	6 921,06	23 428,78		
61600000	ASSURANCES	8 749,26	2 211,14	27,59	3 739,35	14 727,33	906,63	7 517,32	8 423,96	23 151,29		
61830000	DOCUMENTATION	735,65	177,89	2,22	57,04	972,81	72,94	285,41	368,35	1 331,15		
62260000	HONORAIRES JURIDIQUES	7 542,71	1 906,22	23,78	611,27	10 083,98	781,60	3 284,46	4 066,06	14 150,04		
62270000	FRAIS ACTES	0,00	0,00	0,00	24 086,05	24 086,05	0,00	31 552,79	31 552,79	55 638,84		
62300000	COMMISSIONS	7 311,14	0,00	0,00	0,00	7 311,14	0,00	0,00	0,00	7 311,14		
62310004	PROMOTION	38 431,13	9 466,00	13,31	3 491,59	51 402,03	437,34	18 084,86	18 522,19	69 924,23		
62315004	ANNONCES ET INSER.	48 372,23	78,17	0,98	25,07	48 476,44	32,05	2 135,90	2 167,95	50 644,39		

35/73
Voir l'attestation de l'expert comptable

COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE - CHARGES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

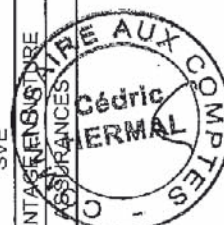
62380000	POURBOIRES DON'S	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62380100	BILLETS GRATUITS	15 196,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 196,46	0,00	0,00	0,00	0,00	15 196,46
62400000	TRANSP.BIENS ET TR.	1 241,69	0,00	0,00	0,00	5,43	0,00	1 247,12	0,00	973,76	0,00	973,76	2 220,88
62510000	DEPLACTS BENEVOLES	23 015,22	17,81	0,22	0,00	5,71	0,00	23 038,96	7,30	807,51	0,00	814,81	23 853,77
62511000	FRAIS DEPLCT SALARIE	1 334,25	1 663,78	4,21	0,00	203,71	0,00	3 205,95	138,26	801,32	0,00	939,58	4 145,53
62570000	MISSIONS & RECEPTIONS	1 275,24	322,28	4,02	0,00	380,60	0,00	1 982,14	132,14	904,28	0,00	1 036,43	3 018,57
62600000	FRAIS POSTAUX	24 187,11	9 848,76	20,51	0,00	2 602,61	0,00	36 658,98	3 515,67	9 844,11	0,00	13 359,77	50 018,76
62610004	FRAIS TELEPHONE	4 286,39	1 083,27	13,52	0,00	1 368,59	0,00	6 751,76	444,17	3 075,82	0,00	3 519,99	10 271,76
62700000	SERVICES BANCAIRES ASSIMI	3 400,68	203,53	2,54	0,00	73,35	0,00	3 680,10	530,86	561,49	0,00	1 092,36	4 772,45
62800000	STAGES ET FORMATIONS	5 641,07	1 425,63	17,79	0,00	457,16	0,00	7 541,65	584,55	2 287,33	0,00	2 871,88	10 413,53
62810000	COTISATIONS DIVERSES	281,55	71,16	0,89	0,00	22,82	0,00	376,41	29,18	144,16	0,00	173,34	549,75
63100000	TAXE S/SALAIRE	3 956,20	999,82	12,47	0,00	1 086,72	0,00	6 055,22	409,96	2 607,75	0,00	3 017,71	9 072,93
63500000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	0,00	0,00	0,00	0,00	33,33	0,00	33,33	0,00	43,67	0,00	43,67	77,00
63511000	C.E.T.	4 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 130,00
63512000	TAXES FONCIERES	3 395,96	858,24	10,71	0,00	3 187,33	0,00	7 452,24	351,90	5 191,87	0,00	5 543,77	12 996,00
63782000	TVA SUR ABS A REVERSER	1 904,36	481,27	6,00	0,00	2 932,76	0,00	5 324,40	197,34	4 411,92	0,00	4 609,26	9 933,66
64110000	SALAIRES ET CHARGES	163 479,38	41 314,99	515,46	0,00	44 582,81	0,00	249 872,64	16 940,35	107 308,91	0,00	124 249,26	374 121,90
64132000	BENEVOLAT	285 337,53	0,00	0,00	0,00	10 719,28	0,00	296 056,81	18 271,50	320 650,77	0,00	338 922,27	634 979,08
64580000	CHARGES SUR BENEVOLAT	57 067,60	0,00	0,00	0,00	2 143,86	0,00	59 211,45	3 654,30	64 130,16	0,00	67 784,46	126 995,92
65160000	DROITS SACEM SACD	30 864,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 864,94	0,00	1 376,48	0,00	1 376,48	32 241,42
67520000	ACTIFS AU REBUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65810000	AUTRES CHARGES	344,75	87,13	1,09	0,00	27,94	0,00	460,90	35,72	5 792,53	0,00	5 828,25	6 289,15
66161000	FRAIS FINANCIERS	829,17	209,55	2,61	0,00	995,34	0,00	2 036,68	85,92	1 552,08	0,00	1 638,00	3 674,68
68173000	PROVISIONS	14 519,34	3 538,36	12 282,15	0,00	4 242,01	0,00	34 581,85	43 760,83	9 747,71	0,00	53 508,54	88 090,39
68112000	AMORTISSEMENTS	67 576,42	836,06	10,43	0,00	11 437,71	0,00	79 860,61	342,81	19 873,99	0,00	20 216,79	100 077,41
65400000	CREANCES DOUTEUSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68900000	ENGAGEMENTS A REALISER	0,00	0,00	0,00	0,00	15 913,09	0,00	15 913,09	0,00	20 846,18	0,00	20 846,18	36 759,27
	TOTAUX	915 526,12	115 359,11	105 200,30	0,00	175 086,59	0,00	1 311 172,13	98 426,06	719 051,35	0,00	817 487,41	2 128 659,53



COMpte DE RÉSULTAT ANALYTIQUE - PRODUITS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Compte	Intitulé	Secteur A - Fiscalisé					Secteur B - Non Fiscalisé				Total Secteur A et B
		ES	Passeport	Divers Soumis	MAD TH	Total Secteur A	Revue	Manifestation	Total Secteur B		
70400002	VENTE DE PROGRAMME TN	3 647,66	0,00	0,00	0,00	3 647,66	0,00	0,00	0,00	3 647,66	
70611004	INSERTION PUBLICITAIRE TN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
70621004	MISE A DISPOSITION CHATEAU	0,00	0,00	0,00	35 012,23	35 012,23	0,00	0,00	0,00	35 012,23	
70622004	MISE A DISPOSITION COSTUM	32,61	0,00	0,00	0,00	32,61	0,00	0,00	0,00	32,61	
70623004	MISE A DISPOS.MATERIEL TN	99,46	25,14	0,31	8,06	132,97	10,31	40,33	50,64	183,61	
70630301	BILLETTERIE SPECTACLE 2.1%	253 107,36	0,00	0,00	0,00	253 107,36	0,00	0,00	0,00	253 107,36	
70630311	VENTES BILLETS ENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 661,42	32 661,42	32 661,42	
70630400	PARTENAIRES CIRCUIT TR	0,00	13 283,45	0,00	0,00	13 283,45	0,00	0,00	0,00	13 283,45	
70630600	PARTENAIRES CIRCUIT TN	0,00	7 819,80	0,00	0,00	7 819,80	0,00	0,00	0,00	7 819,80	
70630600	CIRCUIT INDIVIDUEL	0,00	34,89	0,00	0,00	34,89	0,00	0,00	0,00	34,89	
70700004	INTENDANCE PUBLIC TN	0,00	0,00	134 590,97	0,00	134 590,97	0,00	0,00	0,00	134 590,97	
70710000	INTENDANCE BENEVOLES	0,00	0,00	194,00	0,00	194,00	0,00	0,00	0,00	194,00	
70711000	VENTE REVUE EXO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 002,71	0,00	13 002,71	13 002,71	
70740102	VENTES DE LIVRES 5.5%	0,00	0,00	7 580,73	0,00	7 580,73	0,00	0,00	0,00	7 580,73	
70740103	VENTES CDROM-DVD	0,00	0,00	313,89	0,00	313,89	0,00	0,00	0,00	313,89	
70750004	VENTES DIVERSES TN	0,00	0,00	34 342,54	562,77	34 905,31	0,00	737,23	737,23	35 642,54	
70800000	PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	178,23	90,17	0,00	296,70	565,10	0,00	3 329,99	3 329,99	3 895,09	
74000000	SUBVENTIONS AFFECTABLES	49 115,34	0,00	0,00	0,00	49 115,34	4 000,00	0,00	4 000,00	53 115,34	
74030000	SUBVENTION C.N.A.S.E.A	8 208,16	2 074,39	25,88	2 305,07	12 613,50	850,56	5 476,45	6 327,01	18 940,51	
74040000	SUBVENTION ILE	2 228,46	563,18	7,03	625,81	3 424,48	230,92	1 486,82	1 717,74	5 142,23	
75610000	COTISATION DES ADHERENTS	4 793,56	1 211,44	15,11	388,48	6 408,60	496,73	1 943,68	2 440,41	8 849,00	
75800000	BENEVOLAT	342 405,13	0,00	0,00	12 863,14	355 268,26	21 925,80	384 780,93	406 706,73	761 975,00	
75800001	DEPLACEMENT DES BENEVOLES	22 694,82	0,00	0,00	0,00	22 694,82	0,00	0,00	0,00	22 694,82	
75800100	DONS RECUS	59,59	15,06	0,19	30 652,63	30 727,47	6,17	40 172,86	40 179,03	70 906,50	
75810000	DIVERS PRODUITS	1 385,63	350,18	4,37	112,29	1 852,47	143,58	561,84	705,43	2 557,90	
75820000	DONS RECUS MECENAT	70 934,80	5 037,98	62,86	5 511,64	81 547,27	2 565,72	19 017,01	21 582,73	103 130,00	
76800000	PRODUITS FINANCIERS	990,81	250,40	3,12	80,30	1 324,63	102,67	401,75	504,42	1 829,06	
77700000	SUBVENTIONS AMORTIES	45 715,09	346,45	4,32	8 312,31	54 378,17	142,05	14 088,02	14 230,07	68 608,24	
78170000	REPRISE PROVISIONS	3 122,90	789,23	9 055,57	253,08	13 220,78	37 030,23	1 266,26	38 296,49	51 517,27	
79100000	SVE	2 575,82	650,97	8,12	208,75	3 443,66	266,92	1 044,43	1 311,35	4 755,00	
79120000	AVANTAGES FISCAUX	5 790,28	1 463,34	18,26	469,25	7 741,12	600,01	2 347,83	2 947,84	10 688,96	
79140000	ASSURANCES VIE	0,00	0,00	0,00	1 362,52	1 362,52	0,00	1 784,90	1 784,90	3 147,42	



ASS CONNAISSANCE DE LA MEUSE

COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE - PRODUITS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

79145000	FORMATIONS	4 476,59	1 131,34	14,11	362,79	5 984,83	463,88	1 815,15	2 279,03	8 263,86
79170000	BILLETS GRATUITS	15 196,46	0,00	0,00	0,00	15 196,46	0,00	0,00	0,00	15 196,46
79175000	REMBOURSEMENTS FRAIS DIVERS	8 076,89	2 041,22	25,47	654,56	10 798,14	836,96	3 275,00	4 111,95	14 910,09
78900000	REALISATION DES ENGAGEMENTS	0,00	0,00	0,00	1 638,29	1 638,29	0,00	2 146,16	2 146,16	3 784,45
	TOTAUX	844 835,65	37 178,61	186 266,85	101 680,66	1 169 961,77	84 175,22	518 378,07	602 553,30	1 772 515,06



38/73
Voir l'attestation de l'expert comptable

COMpte DE RÉSULTAT ANALYTIQUE

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Secteur A - Fiscalisé				Secteur B - Non Fiscalisé			Total Secteur A et B	
	ES	Passport	Divers Soumis	MAD TH	Total Secteur A	Revue	Manifestation		Total Secteur B
Totaux Produits (1)	844 835,65	37 178,61	186 266,85	101 680,66	1 169 961,77	84 175,22	518 378,07	602 553,30	1 772 515,06
Totaux Charges (2)	915 526,12	115 359,11	105 200,30	175 086,59	1 311 172,13	98 426,06	719 061,35	817 487,41	2 128 659,53
(1) - (2)	-70 690,47	-78 180,50	81 066,55	-73 405,94	-141 210,36	-14 250,84	-200 683,27	-214 934,11	-356 144,47
Subvention équilibre CG	63 119,25	69 807,06	-72 384,01	65 543,87	126 086,17	12 724,52	179 189,31	191 913,83	318 000,00
Subvention équilibre CR	11 909,29	13 171,14	-13 657,36	12 366,77	23 789,84	2 400,85	33 809,30	36 210,16	60 000,00
Résultat	4 338,06	4 797,71	-4 974,81	4 504,71	8 665,66	874,53	12 315,34	13 189,87	21 855,53



COMPTE EMPLOIS RESSOURCES CHATEAU

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Appel à la générosité publique - Achat du château de Thilloimbois

Tableau de compte d'emploi des ressources collectées

Emplois	Total	Dont emplois des ressources collectées auprès du public	Ressources	Total	Dont ressources collectées auprès du public
			Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercice	17 603,16	17 603,16
Achats de marchandises	4 081,87	4 081,87	Ventes de marchandises	14 311,85	14 311,85
Stock de marchandises	4 184,76	4 184,76	Dons et mécénat	70 796,50	40 796,50
Frais de recherche de fonds	10 082,45	10 082,45	Subventions et autres concours publics	308 000,00	
Achat du Château	850 000,00	51 022,62	Emprunt bancaire	400 000,00	
Frais acquisition du Château	55 638,84	3 339,81	Autofinancement	113 276,41	
Total Général	923 987,92	72 711,51	Total Général	923 987,92	72 711,51



COMPTE EMPLOIS RESSOURCES CHATEAU

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Appel à la générosité publique - Achat du château de Thillombois

Tableau de compte d'emploi annuel des ressources dédiées

Emplois des ressources collectées auprès du public	Total	Ressources collectées auprès du public	Total
		Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercice	17 603,16
Achats de marchandises	4 081,87	Ventes de marchandises	14 311,85
Stock de marchandises	4 184,76	Dons	40 796,50
Frais de recherche de fonds	10 082,45		
Amortissement du Château	285,21		
Frais acquisition du Château	3 499,24		
Intérêt emprunt			
Excédent de ressources de l'exercice à reporter	50 577,98	Insuffisance de ressources de l'exercice à reporter	0,00
Total Général	72 711,51	Total Général	72 711,51

