



Association Michel

Comptes annuels

au 31/12/2011

KPMG Entreprises

07/06/2012

Ce rapport contient pages (hors annexes)

Comptes annuels



Comptes annuels

Association Michel

Bilan et compte de résultat

Bilan

Association

Association Michel

Au : 31/12/2011

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/12/2010	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et développement					
	Concessions, logiciels et droits similaires	3 553	3 553			
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	Total	3 553	3 553			
Immobilisations corporelles	Terrains	112 500		112 500	112 500	
	Constructions	262 500	55 280	207 219	215 969	
	Inst. techniques, mat.out.industriels	11 701	10 041	1 659	3 189	
	Autres immobilisations corporelles	220 817	75 134	145 682	157 378	
	Immobilisations grevées de droits					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	Total	607 518	140 456	467 061	489 036	
Immobilisations financières (2)	Participations	5 993		5 993	5 993	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	2 248		2 248	6 186	
	Total	8 241		8 241	12 179	
Total I		619 313	144 009	475 303	501 216	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de productions biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Total				
		Avces et acptes versés sur commandes	617		617	1 209
	Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances		43 424		43 424	2 439	
Total		43 424		43 424	2 439	
Divers	Autres titres					
	Valeurs mobilières de placement	81 206		81 206	89 989	
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	86 162		86 162	19 589	
	Charges constatées d'avance (4)	3 299		3 299	3 252	
	Total II	214 710		214 710	116 479	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices III					
	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
Total de l'actif (I+II+III+IV+V)		834 024	144 009	690 014	617 696	
Renvois	(1) Dont droit au bail					
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutaires compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
	Dons en nature restant à vendre					
	Autres					

Bilan

Association Michel

Au : 31/12/2011

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	6 642	6 642
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	243 167	220 660
	Report à nouveau	4 149	(4 996)
	Résultat de l'exercice	15 222	12 903
Fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	12 904	31 654
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	37 879	44 147
	Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)			
Total		319 966	311 011
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	63 712	30 100
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total		63 712	30 100
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	245 016	224 319
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 036	7 470
	Dettes fiscales et sociales	54 035	44 794
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 247	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance (1)			
Total		306 335	276 584
Ecart de conversion passif			
Total du passif		690 014	617 696
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	306 335	276 584
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs	25 478	14
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

Bilan

Association Michel

Au : 31/12/2011

Résultat non soldé

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif (après répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	6 642	6 642
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	243 167	220 660
	Report à nouveau	4 149	(4 996)
Sous-total : Situation nette		253 960	222 307
Fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	12 904	31 654
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	37 879	44 147
	Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)			
Total		304 743	298 108
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	63 712	30 100
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total		63 712	30 100
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	245 016	224 319
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 036	7 470
	Dettes fiscales et sociales	54 035	44 794
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 247	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance (1)			
Total		306 335	276 584
Ecart de conversion passif			
Total du passif		674 791	604 792
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	306 335	276 584
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs	25 478	14
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

Association Michel

Période de l'exercice 01/01/2011 31/12/2011 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2010 31/12/2010 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

	Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue { Biens Services liés à des financements réglementaires Autres services	7 966 28	1 220
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	7 994	1 220
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	527 148	498 582
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	20 282	2 464
	Cotisations		
	Autres produits (1)		
Total des produits d'exploitation	555 424	502 267	
Charges d'exploitation	Marchandises { Achats Variation de stocks	7 176	7 806
	Matières premières et autres approvisionnements { Achats Variation de stocks	14 161	14 354
	Autres achats et charges externes (2)	39 656	48 937
	Impôts, taxes et versements assimilés	38 126	27 844
	Salaires et traitements	270 543	267 561
	Charges sociales	110 883	104 966
	- sur immobilisations { amortissements provisions	23 003	23 260
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant		
	- pour risques et charges		
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	503 551	494 731
	Résultat d'exploitation (I-II)	51 873	7 535
Opér. comm.	Excédents ou déficits transférés		
	Déficits ou excédents transférés		
Produits financiers	Produits financiers de participations	97	75
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	507	112
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	604	187	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	10 541	7 960
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	10 541	7 960	
Résultat financier (V-VI)	(9 936)	(7 772)	
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	41 936	(237)	
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
(2) Y compris redevances de crédit-bail { mobilier immobilier			

Compte de résultat (suite)

Association Michel

Période de l'exercice 01/01/2011 31/12/2011 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2010 31/12/2010 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestions	630	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 268	6 851
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	6 898	6 851
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestions		35
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		190
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII		225
Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 898	6 625	
Participations des salariés aux résultats			
IX			
Impôts sur les sociétés			
X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
XI		6 515	
Engagements à réaliser sur ressources affectées			
XII	33 612		
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	562 927	515 820	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	547 704	502 917	
Excédent ou déficit (XIII-XIV)	15 222	12 903	
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

Comptabilité tenue en euros



KPMG S.A.
Littoral
40 rue du Sud
B.P. 28
59941 Dunkerque Cedex 02
France

Téléphone : +33 (0)3 28 24 53 53
Télécopie : +33 (0)3 28 24 53 54
Site internet : www.kpmg.fr

Association Michel

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2011 Montants exprimés en Euros

Association Michel
3 route de Furnes
59140 DUNKERQUE
Ce rapport contient 13 pages
Annexe 2011

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	2
2.1.5	Créances	3
2.1.6	Produits à recevoir (à détailler)	3
2.1.7	Valeurs mobilières de placement	4
2.1.8	Charges constatées d'avances (à détailler)	4
2.2	Passif	5
2.2.1	Fonds associatifs	5
2.2.2	Report à nouveau avant répartition du résultat	6
2.2.3	Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires	7
2.2.4	Fonds dédiés – Tableaux de suivi	7
2.2.5	Etat des dettes	8
2.2.6	Charges à payer (à détailler)	8
3	Autres informations	9
3.1	Engagements hors bilan	9
3.1.1	Emprunt auprès des organismes bancaires	9
3.1.2	Dettes garanties par des sûretés réelles	9

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau joint

2.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau joint

2.1.3 Immobilisations incorporelles

2.1.3.1 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

2.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Matériels et outillage	513,00	
Matériel informatique	516,00	

Les principales diminutions sont :

- Logiciels mise au rebut pour 226 €
- Matériel et outillage mise au rebut pour 4 457 €
- Matériel informatique mise au rebut pour 597 €
- Mobilier mise au rebut pour 1 729 €

2.1.4.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	30 ans
Installations techniques,	Linéaire	10 à 30 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres	617,00	617,00	
Créances de l'actif circulant	392,00	392,00	
Créances clients et comptes rattachés			
Autres			
Charges constatées d'avance	3 299,00	3 299,00	
TOTAL	4 308,00	4 308,00	-
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

2.1.6 Produits à recevoir (à détailler)

Subvention ARS Mediane : 16 000,00 €

Subvention ARS CSST : 17 612,40 €

Prestation SCEJ : 1 050,00 €

Remboursement formation : 8 370,35 €

Total : 43 032,75 €

2.1.7 Valeurs mobilières de placement

Titre	Valeur d'acquisition	Cours à la clôture de l'exercice	Plus value latente	Moins value latente
OPCVM CC monnaie Association C	81 207,00	81 250,00	43,00	
Total	81 207,00	81 250,00	43,00	-

2.1.8 Charges constatées d'avances (à détailler)

Maintenance :	1 067.00
Location fontaine	507.00
Assurance	1 484.00
Documentation :	241.00
Total :	3 299.00

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	6 642,00			6 642,00
Valeur du patrimoine intégré				-
Fonds statutaires				-
Apports sans droit de reprise				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾				-
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Réserves	220 661,00	22 506,00		243 167,00
Réserves indisponibles				-
Réserves statutaires ou contractuelles				-
Réserves réglementées				-
Autres réserves ⁽²⁾				-

⁽¹⁾ Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

⁽²⁾ Dont réserve pour projet associatif

2.2.1.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				-
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme	136 563,00			136 563,00
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

2.2.2 Report à nouveau avant répartition du résultat

Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées : - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs		12 904,00
Report à nouveau des activités propres de l'association		4 149,00
SOLDE		17 053,00

2.2.3 Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
I. D. R.		3 289	3 289
Engagements de pension à d'anciens dirigeants			
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			

- Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode

- Taux d'actualisation : 3,86 %

2.2.4 Fonds dédiés – Tableaux de suivi

2.2.4.1 Subventions de fonctionnement affectées

Situations	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à dégager au début de l'exercice (19)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19)
Ressources	(2)	A	B	C	D=A-B+C
Subvention (1)		30 100,00	33 612,00		63 712,00
TOTAL		30 100,00	33 612,00		63 712,00

(1) A regrouper les cas échéant

(2) Il peut paraître intéressant d'indiquer le montant total des subventions affectées à chacun des projets avec mention de l'année d'attribution. Le montant total correspond aux fonds affectés lors des exercices antérieurs et lors de l'exercice en cours.

2.2.5 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	245 016	31 109	22 659	191 248
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 036	6 036		
Dettes fiscales et sociales	54 035	54 035		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 247	1 247		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	306 334	92 427	22 659	191 248
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 795			

(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours

2.2.6 Charges à payer (à détailler)

Fourisseurs factures parvenues	4 873
Dettes sociales et fiscales	33 790
Total	38 663

3 Autres informations

3.1 Engagements hors bilan

3.1.1 Emprunt auprès des organismes bancaires

Au 31 décembre 2011, l'engagement s'élève à la somme de :
se décomposant comme suit :

- capital restant dû	218 934,00 €
- intérêts restant dus	149 171,00 €

3.1.2 Dettes garanties par des sûretés réelles

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette
2 ^{ème} rang hypothèque privilège vendeur prêteur de deniers	Immeuble	218 934

Tableau des immobilisations

Association Michel

Au : 31/12/2011

EUR

	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Total I				
	Autres immobilisations incorporelles	3 778		225	3 553
	Total II	3 778		225	3 553
Immobilisations corporelles	Terrains	112 500			112 500
	Constructions	262 500			262 500
	Install. techn., matériel, outillage	15 645	513	4 457	11 701
	Install. générales, ag. am. divers	171 676			171 676
	Matériels de transport	9 066			9 066
	Mat. bur. et informatique, mobilier	41 885	515	2 325	40 075
	Immob. corp. en cours				
	Avances et acomptes				
Total III	613 272	1 028	6 783	607 518	
Immobilisations financières	Participations	5 993			5 993
	Créances rattachées à des part.				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immob. financières	6 186		3 938	2 248
	Total IV	12 179		3 938	8 241
Total général (I+II+III)	629 231	1 028	10 946		619 313

Comptabilité tenue en euros

Tableau des amortissements

Association Michel

Au : 31/12/2011

EUR

Immobilisations	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Total I					
Autres immobilisations incorporelles	3 779		225		3 553
Total II	3 779		225		3 553
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	46 530	8 749			55 280
Install. techn., matériel, outillage	12 456	2 042	4 457		10 041
Install. générales, ag. am. divers	30 884	7 982			38 866
Matériels de transport	3 651	1 813			5 464
Mat. bur. et informatique, mobilier	30 713	2 415	2 325		30 803
Immobilisations grevées de droits					
Total III	124 236	23 003	6 783		140 456
Total général (I+II+III)	128 015	23 003	7 008		144 009

Comptabilité tenue en euros



Comptes annuels

Association Michel

Détails rubriques

Bilan actif (détails)

Association Michel

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010
Concessions, brevets, droit similaire		
20510000 - LOGICIELS	3 553,08	3 778,97
28051000 - AMORTS LOGICIELS	-3 553,12	-3 779,01
	-0,04	-0,04
Terrains		
21110000 - TERRAINS	112 500,00	112 500,00
	112 500,00	112 500,00
Constructions		
21310000 - BATIMENTS	262 500,00	262 500,00
28131000 - AMORTS BATIMENTS	-55 280,34	-46 530,43
	207 219,66	215 969,57
Installations techniques, Mat. Outill.industriels		
21540000 - MATERIEL ET OUTILLAGE	11 701,17	15 645,28
28154000 - AMORTS MATERIEL	-10 041,87	-12 456,09
	1 659,30	3 189,19
Autres immobilisations corporelles		
21810000 - INSTAL.GENERALE	171 676,16	171 676,16
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	9 066,20	9 066,20
21830000 - MATERIEL INFORMATIQUE	9 244,70	9 326,14
21840000 - MOBILIER	30 830,44	32 559,21
28181000 - AMORTS INSTAL. GENERALE	-38 866,59	-30 884,04
28182000 - AMORTS MATERIEL DE TRANSPORT	-5 464,90	-3 651,66
28183000 - AMORTS MAT INFORMATIQUE	-8 227,11	-8 283,93
28184000 - AMORTS MOBILIER	-22 575,94	-22 429,89
	145 682,96	157 378,19
Participations		
26110000 - TITRES PARTICIPATION	5 993,25	5 993,25
	5 993,25	5 993,25
Autres immobilisations financières		
27511000 - DEPOT ET CAUTION FGMOSS	2 248,67	6 186,73
	2 248,67	6 186,73
Avances et acomptes versés sur commandes		
40910000 - AVANCES VERSEES SUR COMMANDES	617,32	1 209,41
	617,32	1 209,41
Autres créances		
40110000 - FOURNISSEURS	152,61	0,00
43870000 - AUTRES PDTS A RECEVOIR	239,00	239,00
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	43 032,75	2 200,00
	43 424,36	2 439,00
Valeurs mobilières de placement		
50810000 - VMP	81 206,80	89 989,74
	81 206,80	89 989,74
Disponibilités		
51210000 - BANQUE	86 162,46	14 309,86
51211000 - BFCC MEDIANE	0,00	5 250,53
51211100 - BFCC ASSOC DIRECTION	0,00	28,80
	86 162,46	19 589,19

Bilan actif (détails)

Association Michel

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010
Charges constatées d'avances		
48620000 - CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 299,94	3 252,09
	3 299,94	3 252,09

Bilan passif avant répartition (détails)

Association Michel

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10210000 - VALEUR DU PATRIMOIRE INTEGRE	6 642,97	6 642,97
	6 642,97	6 642,97
Réserves		
10688100 - RESERVES INVESTISSEMENTS CSST	110 935,46	98 428,46
10688200 - RESERVES TRESORERIE CSST	37 031,99	37 031,99
10688300 - RESERVES DE COMPENSATION CSST	69 321,41	69 321,41
10688500 - RES DE COMPENS DEFICITS EXPL MED	25 879,04	15 879,04
	243 167,90	220 660,90
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUVEAU MEDIANE	4 149,20	0,00
11910000 - REPORT A NOUVEAU MEDIANE	0,00	-4 996,80
	4 149,20	-4 996,80
Résultats sous contrôle de tiers financeurs avec droit de reprise		
11500000 - RESULTATS SOUS CONT TIERS FINANCEUR	12 904,40	31 654,00
	12 904,40	31 654,00
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organis		
13110000 - SUBVENTION D' EQUIPEMENT	136 562,61	136 562,61
13911000 - REPRISE / SUBV.EQUIPT.	-98 683,34	-92 415,21
	37 879,27	44 147,40
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
19400000 - FONDS DEDIES / SUBVENTIONS	63 712,40	30 100,00
	63 712,40	30 100,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16420000 - EMPRUNTS IMMOBILIERES	218 934,19	223 729,34
16884200 - INTERETS COURUS / EMPRUNTS	603,58	575,74
51211000 - BFCC MEDIANE	25 284,89	0,00
51810000 - INTERETS COURUS A PAYER	194,00	14,00
	245 016,66	224 319,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	1 162,99	1 890,56
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	4 873,12	5 579,90
	6 036,11	7 470,46
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - DETTES PROV SUR CONGES PAYES	18 690,00	14 358,00
43100000 - SECURITE SOCIALE	11 724,00	9 333,00
43720000 - PREVOYANCE CPM	1 439,09	1 289,00
43730000 - RETRAITE	7 063,00	6 834,00
43740000 - ASSEDIC	0,00	1 488,00
43820000 - CHARGES SOC PROV SUR CP	7 616,00	5 697,00
43860000 - AUTRES CHARGES A PAYER	1 355,00	0,00
44860000 - AUTRES CHGES FISCALES A PAYER	6 148,89	5 795,91
	54 035,98	44 794,91
Autres dettes		
46721000 - AUTRES CREDITEURS DIVERS	1 247,08	0,00
	1 247,08	0,00

Bilan passif après répartition (détails)

Association Michel

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10210000 - VALEUR DU PATRIMOIRE INTEGRE	6 642,97	6 642,97
	6 642,97	6 642,97
Réserves		
10688100 - RESERVES INVESTISSEMENTS CSST	110 935,46	98 428,46
10688200 - RESERVES TRESORERIE CSST	37 031,99	37 031,99
10688300 - RESERVES DE COMPENSATION CSST	69 321,41	69 321,41
10688500 - RES DE COMPENS DEFICITS EXPL MED	25 879,04	15 879,04
	243 167,90	220 660,90
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUVEAU MEDIANE	4 149,20	0,00
11910000 - REPORT A NOUVEAU MEDIANE	0,00	-4 996,80
	4 149,20	-4 996,80
Résultats sous contrôle de tiers financeurs avec droit de reprise		
11500000 - RESULTATS SOUS CONT TIERS FINANCEUR	12 904,40	31 654,00
	12 904,40	31 654,00
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organis		
13110000 - SUBVENTION D' EQUIPEMENT	136 562,61	136 562,61
13911000 - REPRISE / SUBV.EQUIPT.	-98 683,34	-92 415,21
	37 879,27	44 147,40
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
19400000 - FONDS DEDIES / SUBVENTIONS	63 712,40	30 100,00
	63 712,40	30 100,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16420000 - EMPRUNTS IMMOBILIERES	218 934,19	223 729,34
16884200 - INTERETS COURUS / EMPRUNTS	603,58	575,74
51211000 - BFCC MEDIANE	25 284,89	0,00
51810000 - INTERETS COURUS A PAYER	194,00	14,00
	245 016,66	224 319,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	1 162,99	1 890,56
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	4 873,12	5 579,90
	6 036,11	7 470,46
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - DETTES PROV SUR CONGES PAYES	18 690,00	14 358,00
43100000 - SECURITE SOCIALE	11 724,00	9 333,00
43720000 - PREVOYANCE CPM	1 439,09	1 289,00
43730000 - RETRAITE	7 063,00	6 834,00
43740000 - ASSEDIC	0,00	1 488,00
43820000 - CHARGES SOC PROV SUR CP	7 616,00	5 697,00
43860000 - AUTRES CHARGES A PAYER	1 355,00	0,00
44860000 - AUTRES CHGES FISCALES A PAYER	6 148,89	5 795,91
	54 035,98	44 794,91
Autres dettes		
46721000 - AUTRES CREDITEURS DIVERS	1 247,08	0,00
	1 247,08	0,00

Compte de résultat (détails)

Association Michel

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010	Var. %
Production vendue de services liés à des financements réglem			
70611000 - PRESTATIONS	7 861,00	825,00	852,85
70621000 - DONS	105,00	395,00	-73,42
	7 966,00	1 220,00	552,95
Production vendue autres services			
70880000 - AUTRES PDTS ANNEXES	28,00	0,00	0,00
	28,00	0,00	0,00
Subvention d'exploitation			
74100000 - SUBV DDASS MEDIANE	234 343,00	225 795,51	3,79
74110000 - SUBV DASS CSST	292 805,40	272 632,00	7,40
74111500 - SUBV MUNICIPALE	0,00	155,00	-100,00
	527 148,40	498 582,51	5,73
Reprises sur provisions et transferts de charges			
79118000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	135,13	0,00	0,00
79124000 - TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	20 147,42	2 464,60	717,47
	20 282,55	2 464,60	722,96
Achats de marchandises			
60710000 - ACHATS MARCHANDISES	7 176,91	7 806,44	-8,06
	7 176,91	7 806,44	-8,06
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
60611000 - EAU CSST	84,68	85,59	-1,06
60611100 - EAU MEDIANE	653,05	1 464,34	-55,40
60612000 - ELECTRICITE	2 726,81	2 787,86	-2,19
60612100 - EDF GDF MEDIANE	2 726,81	2 787,85	-2,19
60630000 - FOURNIT.ENTRETIEN PTT EQUIP	1 189,69	752,17	58,17
60640000 - FOURN ADMINISTRATIVES	2 026,81	1 570,03	29,09
60641200 - FORUNITURES PHOTOCOPIEUR	2 289,31	1 616,29	41,64
60660000 - CARBURANT	691,16	372,28	85,66
60680000 - PRODUITS ACCUEIL	1 772,82	2 917,67	-39,24
	14 161,14	14 354,08	-1,34
Autres achats et charges externes			
61350000 - LOC MATERIEL TELESURVEILLANCE	563,82	626,42	-9,99
61351000 - LOCATION FONTIANE	731,95	697,20	4,98
61352000 - LOCATIONS MATERIEL TELEPHONIE	1 416,12	353,13	301,02
61550000 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 709,52	8 938,25	-47,31
61560000 - MAINTENANCE	1 612,47	2 267,26	-28,88
61610000 - ASSURANCES	2 897,34	2 932,82	-1,21
61820000 - DOCUMENTATIONS	1 510,83	1 279,38	18,09
62110000 - PERSONNEL EXTERIEUR	4 969,05	4 559,40	8,98
62260000 - HONORAIRES	10 491,70	11 841,86	-11,40
62261000 - HONORAIRES PSYCHOLOGUE	450,00	1 530,00	-70,59
62270000 - FRAIS ACTES	0,00	4 000,00	-100,00
62280000 - FRAIS FORMATION	23,40	2 157,49	-98,92
62310000 - IMPRIMES	1 489,32	183,59	711,22
62330000 - ANNONCES	0,00	697,96	-100,00
62340000 - CADEAUX	575,35	520,00	10,64
62380000 - DONS	0,00	20,00	-100,00

Compte de résultat (détails)

Association Michel

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010	Var. %
62510000 - DEPLACEMENTS	1 636,13	631,01	159,29
62570000 - RECEPTIONS	1 111,85	907,35	22,54
62610000 - FRAIS POSTAUX	541,95	807,91	-32,92
62650000 - FRAIS TELECOMMUNICATIONS	3 544,78	3 333,36	6,34
62710000 - SERVICES BANCAIRES	1 380,42	653,56	111,22
	39 656,00	48 937,95	-18,97
Impôts, taxes et versements assimilés			
63110000 - TAXE SUR SALAIRES	18 099,00	16 526,00	9,52
63331000 - FORM PROFESSIONNELLE	14 910,20	6 845,91	117,80
63380000 - CHARGES FISCALES / CONGES PAYES	345,00	-205,00	-268,29
63512000 - TAXE FONCIERES	4 772,00	4 678,00	2,01
	38 126,20	27 844,91	36,92
Salaires et traitements			
64110000 - SALAIRES ET APPOINTEMENTS	265 363,54	264 268,27	0,41
64120000 - VARIATION DES CONGES PAYES	4 332,00	-2 065,00	-309,78
64140000 - INDEMNITES ET AVANTAGES	848,05	1 673,45	-49,32
64810000 - AUTRES CHGES DU PERSONNEL	0,00	3 684,52	-100,00
	270 543,59	267 561,24	1,11
Charges sociales			
64510000 - COTISATIONS URSSAF	77 191,10	73 657,78	4,80
64520000 - COTISATIONS PREVOYANCE	3 116,38	2 808,71	10,95
64530000 - COTISATIONS RETRAITE	11 465,09	11 017,54	4,06
64531000 - COT RETRAITES CADRES	4 853,97	5 755,88	-15,67
64540000 - COTISATIONS ASSEDIC	11 486,11	11 627,80	-1,22
64580000 - PROV CHGES CS / CP	1 919,00	-708,00	-371,05
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	851,87	807,15	5,54
	110 883,52	104 966,86	5,64
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68112000 - DOT AMORTS ELTS CORPORELS	23 003,71	23 260,43	-1,10
	23 003,71	23 260,43	-1,10
Produits financiers de participations			
76110000 - PDTS TITRES PARTICIPATIONS	97,21	75,03	29,56
	97,21	75,03	29,56
Autres intérêts et produits assimilés			
76410000 - PDTS FINANCIER	483,50	97,76	394,58
76800000 - AUTRES PDTS FINANCIERS	23,80	14,73	61,58
	507,30	112,49	350,97
Intérêts et charges assimilées			
66110000 - INTERETS SUR EMPRUNTS	10 541,43	7 960,07	32,43
	10 541,43	7 960,07	32,43
Produits exceptionnels sur opérations de gestions			
77180000 - AUTRES PDTS EXCEPT.	630,02	0,00	0,00
	630,02	0,00	0,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
77700000 - REPRISE QP SUBV	6 268,13	6 851,29	-8,51
	6 268,13	6 851,29	-8,51

Compte de résultat (détails)

Association Michel

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

EUR

	31/12/2011	31/12/2010	Var. %
Charges exceptionnelles sur opérations de gestions			
67120000 - PENALITES DE RETARD	0,00	35,00	-100,00
	0,00	35,00	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
68710000 - DOT. EXCEPTIONNELLE	0,00	190,54	-100,00
	0,00	190,54	-100,00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
78940000 - REPRISE SUR FONDS DEDIES	0,00	6 515,00	-100,00
	0,00	6 515,00	-100,00
Engagements à réaliser sur ressources affectées			
68940000 - DOT.PROV.	33 612,40	0,00	0,00
	33 612,40	0,00	0,00