

Association POLE ALPIN RISQUES NATURELS

1381 rue de la Piscine
BP53X
38041 GRENOBLE cedex 9

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2011

SARL CALEO
70 COURS BERRIAT

38000 GRENOBLE
04 38 49 16 81

Association POLE ALPIN RISQUES NATURELS

*1381 rue de la Piscine
BP53X
38041 GRENOBLE cedex 9*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2011 au 31/12/2011*

Activité principale de l'entreprise : La gestion de projets : LES RISQUES NATURELS

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à GRENOBLE
Le 20/03/2012

Laurence RUIZ
expert-comptable

SARL CALEO
70 COURS BERRIAT

*38000 GRENOBLE
04 38 49 16 81*

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

Association POLE ALPIN RISQUES NATURELS
1381 rue de la Piscine
BP53X
38041 GRENOBLE cedex 9

pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	285 495 Euros
- Produits d'exploitation,	362 843 Euros
- Résultat net comptable,	88 831 Euros

Fait à GRENOBLE
Le 20/03/2012

Laurence RUIZ
expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	536	536				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	6 000	6 000				
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	24 387	22 201	2 186	2 417	232	9.58
	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							
TOTAL I	30 923	28 738	2 186	2 417	232	9.58	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
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	3 226		3 226	348	2 878	826.65
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	6 300		6 300	3 900	2 400	61.54
	Autres créances	136 035		136 035	238 955	102 919	43.07
Valeurs mobilières de placement	21 416		21 416	60 461	39 045	64.58	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	115 932		115 932	97 760	18 173	18.59	
Charges constatées d'avance (3)	400		400	625	225	36.02	
TOTAL III	283 310		283 310	402 049	118 739	29.53	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	314 233	28 738	285 495	404 466	118 970	29.41	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2011	12	Exercice N-1 31/12/2010	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	106 307		43 676		62 631	143.40
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	88 831		62 631		26 200	41.83
	Autres fonds associatifs						
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							
TOTAL I	195 138		106 307		88 831	83.56	
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	19 000		87 500		68 500	78.29
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	19 000		87 500		68 500	78.29
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	18 350		4 308		14 042	325.92
	Dettes fiscales et sociales	35 139		35 084		55	0.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	17 868		171 266		153 398	89.57
	TOTAL IV	71 357		210 658		139 301	66.13
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	285 495		404 466		118 970	29.41

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

53 489 39 392

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	123 740		109 470		14 270	13.04
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	123 740		109 470		14 270	13.04
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	221 398		155 634		65 764	42.26
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 170		41		2 129	NS
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	15 535		15 697		162	1.03
TOTAL I	362 843		280 842		82 002	29.20
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
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	135 347		95 261		40 086	42.08
Impôts, taxes et versements assimilés	10 900		11 896		996	8.37
Salaires et traitements	157 566		156 238		1 328	0.85
Charges sociales	68 044		65 038		3 007	4.62
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 606		842		764	90.74
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	7		13 298		13 291	99.95
TOTAL II	373 471		342 573		30 898	9.02
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	10 627		61 731		51 104	82.78
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 466		1 005		460	45.80
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	1 466		1 005		460	45.80
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 466		1 005		460	45.80
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	9 162		60 726		51 564	84.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			192		192	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII			192		192	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	507				507	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	507				507	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	507		192		699	364.61
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	364 309		282 038		82 271	29.17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	373 978		342 573		31 405	9.17
SOLDE INTERMEDIAIRE	9 669		60 535		50 866	84.03
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	117 500		240 666		123 166	51.18
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	19 000		117 500		98 500	83.83
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	88 831		62 631		26 200	41.83

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 LOGICIELS	536.39		536.39			
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	536.39		536.39			
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
20800000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 000.00		6 000.00			
28080000 AMORT AUTRES IMMOS CORPORELLS	6 000.00		6 000.00			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 185.65		2 417.26		231.61	9.58
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	24 233.46		22 859.07		1 374.39	6.01
21840000 MOBILIER DE BUREAU	153.52		153.52			
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFO	22 047.81		20 441.81		1 606.00	7.86
28184000 AMORT MOBILIER BUREAU	153.52		153.52			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 185.65		2 417.26		231.61	9.58
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	3 225.94		348.13		2 877.81	826.65
40910000 ACOMPTES ET AVANCES VERSES	3 225.94		348.13		2 877.81	826.65
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	6 300.00		3 900.00		2 400.00	61.54
41100000 CLIENTS	6 300.00		1 400.00		4 900.00	350.00
41810000 CLIENTS FACT A ETABLIR			2 500.00		2 500.00	100.00
AUTRES CREANCES	136 035.31		238 954.58		102 919.27	43.07
40100000 FOURNISSEURS	37.29				37.29	
44170000 SUBVENTIONS DUES	124 598.02		238 954.58		114 356.56	47.86
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	11 400.00				11 400.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	21 416.14		60 461.01		39 044.87	64.58
50810000 BNP EPARGNE	21 416.14		60 461.01		39 044.87	64.58
DISPONIBILITES	115 932.48		97 759.81		18 172.67	18.59
51200300 BNP UEE	127.33		5 708.07		5 580.74	97.77
51220000 BNP POLE	44 600.71		15 007.61		29 593.10	197.19
51240000 LIVRET A	71 204.44		77 044.13		5 839.69	7.58
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	399.89		625.00		225.11	36.02
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	399.89		625.00		225.11	36.02
TOTAL ACTIF CIRCULANT	283 309.76		402 048.53		118 738.77	29.53
TOTAL GENERAL	285 495.41		404 465.79		118 970.38	29.41

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	106 307.30		43 675.91		62 631.39	143.40
10130010 FONDS DE DOTATION	106 307.30		43 675.91		62 631.39	143.40
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	88 831.10		62 631.39		26 199.71	41.83
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES						
13100000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	5 945.51		5 945.51			
13900000 QUOTE PART SUBVENTION INVES	5 945.51		5 945.51			
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	195 138.40		106 307.30		88 831.10	83.56
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	19 000.00		87 500.00		68 500.00	78.29
19400000 FONDS DEDIES	19 000.00		87 500.00		68 500.00	78.29
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	19 000.00		87 500.00		68 500.00	78.29
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 349.92		4 308.29		14 041.63	325.92
40100000 FOURNISSEURS	15 705.65		4 308.29		11 397.36	264.54
40810000 FACTURES NON PARVENUES	2 644.27				2 644.27	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	35 139.09		35 084.20		54.89	0.16
42820000 DETTES PROVISIONNEES CONGES PA	5 442.78		1 856.97		3 585.81	193.10
43100000 URSSAF	18 087.94		16 301.14		1 786.80	10.96
43730000 APICIL	5 630.26		6 730.41		1 100.15	16.35
43740000 ASSEDIC			2 740.12		2 740.12	100.00
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CH A PAYER	1 308.57		1 248.43		60.14	4.82
43860100 CH S CONGES PAYES	2 751.54		1 025.13		1 726.41	168.41
44701100 TAXE SUR LES SALAIRES DUE	1 918.00		5 182.00		3 264.00	62.99
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	17 868.00		171 266.00		153 398.00	89.57
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	17 868.00		171 266.00		153 398.00	89.57
TOTAL DETTES	71 357.01		210 658.49		139 301.48	66.13
TOTAL GENERAL	285 495.41		404 465.79		118 970.38	29.41

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	123 740.00		109 470.00		14 270.00	13.04
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	117 700.00		97 700.00		20 000.00	20.47
70640000 INSCRIPTION	6 040.00		11 770.00		5 730.00	48.68
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	123 740.00		109 470.00		14 270.00	13.04
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	221 398.00		155 634.00		65 764.00	42.26
74000000 SUBVENTIONS	221 398.00		155 634.00		65 764.00	42.26
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 170.20		40.94		2 129.26	NS
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 170.20		40.94		2 129.26	NS
AUTRES PRODUITS	15 535.16		15 696.66		161.50	1.03
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	135.16		296.66		161.50	54.44
75806000 COTISATION	15 400.00		15 400.00			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	362 843.36		280 841.60		82 001.76	29.20
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	135 347.12		95 261.13		40 085.99	42.08
60400000 ETUDE & PRESTATION DE SERVICE	7 168.61				7 168.61	
60630000 PETITES FOURNITURES	743.48		500.04		243.44	48.68
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 541.75		1 811.29		730.46	40.33
61100000 SOUS TRAITANCE	65 513.60		6 550.00		58 963.60	900.21
61111500 PHOTOCOPIES			4 637.16		4 637.16	100.00
61300000 LOCATION MAT TRANSPORT	5 710.04		4 383.44		1 326.60	30.26
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	1 035.04				1 035.04	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	904.83		1 120.24		215.41	19.23
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE			368.49		368.49	100.00
61600000 ASSURANCE	350.73		340.19		10.54	3.10
61810000 DOCUMENTATION	18.90		358.80		339.90	94.73
61850000 FORMATIONS	107.06				107.06	
61851000 FRAIS DE COLLOQUES	195.00				195.00	
62260000 HONORAIRES	20 804.04		44 312.94		23 508.90	53.05
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	31.00		35.28		4.28	12.13
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	263.12				263.12	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	14 759.51		21 472.91		6 713.40	31.26
62510900 HEBERGEMENTS	3 959.24				3 959.24	
62561110 RECEPTIONS	8 471.97		7 181.70		1 290.27	17.97
62600000 FRAIS POSTAUX	1 533.94		665.18		868.76	130.61
62602000 TELEPHONE FAX	937.32		972.41		35.09	3.61
62700000 FRAIS BANCAIRES	215.94		160.06		55.88	34.91
62810000 COTISATION	82.00		391.00		309.00	79.03
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 899.57		11 895.81		996.24	8.37
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 591.00		10 404.00		813.00	7.81
63130000 FORMATIONS	1 308.57		1 441.81		133.24	9.24
63540000 DEPOT DES COMPTES			50.00		50.00	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	157 566.31		156 238.09		1 328.22	0.85
64110000 SALAIRES BRUTS	153 980.50		160 589.01		6 608.51	4.12
64120000 CONGES PAYES	3 585.81		6 001.92		9 587.73	159.74
64140000 STAGIAIRES			1 651.00		1 651.00	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	68 044.46		65 037.89		3 006.57	4.62
64510000 URSSAF	42 277.03		43 368.96		1 091.93	2.52
64530000 APICIL	16 522.92		17 540.08		1 017.16	5.80
64540000 ASSEDIC	6 659.79		7 065.99		406.20	5.75
64580100 CH SOC SUR CONGES PAYES	1 726.41		3 293.25		5 019.66	152.42
64700000 INDEMNITES STAGIAIRES	420.00				420.00	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	438.31		356.11		82.20	23.08
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 606.00		842.00		764.00	90.74
68112000 DOTATION PROVISIONS	1 606.00		842.00		764.00	90.74
AUTRES CHARGES	7.22		13 298.07		13 290.85	99.95
65800000 FRAIS DIVERS DE GESTION	7.22		13 298.07		13 290.85	99.95
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	373 470.68		342 572.99		30 897.69	9.02
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 627.32		61 731.39		51 104.07	82.78
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 465.52		1 005.14		460.38	45.80
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 465.52		1 005.14		460.38	45.80
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 465.52		1 005.14		460.38	45.80
RESULTAT FINANCIER	1 465.52		1 005.14		460.38	45.80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 161.80		60 726.25		51 564.45	84.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			191.64		191.64	100.00
77200000 APICIL			191.64		191.64	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			191.64		191.64	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	507.10				507.10	
67120000 PENALITES	507.10				507.10	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	507.10				507.10	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	507.10		191.64		698.74	364.61
TOTAL PRODUITS	364 308.88		282 038.38		82 270.50	29.17
TOTAL DES CHARGES	373 977.78		342 572.99		31 404.79	9.17
SOLDE INTERMEDIAIRE	9 668.90		60 534.61		50 865.71	84.03
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	117 500.00		240 666.00		123 166.00	51.18
78940000 DOT FONDS DEDIES	117 500.00		240 666.00		123 166.00	51.18
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	19 000.00		117 500.00		98 500.00	83.83
68940000 FONDS DEDIES	19 000.00		117 500.00		98 500.00	83.83
EXCEDENTS OU DEFICITS	88 831.10		62 631.39		26 199.71	41.83

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des produits constatés d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	X
-----------------------------	---

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	6 536	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 374
	TOTAL	23 013	1 374
	TOTAL GENERAL	29 549	1 374

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 536	6 536
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 387	24 387
TOTAL			24 387	24 387
TOTAL GENERAL			30 923	30 923

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 536			6 536
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 595	1 606		22 201
TOTAL	20 595	1 606		22 201
TOTAL GENERAL	27 132	1 606		28 738

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 606				
TOTAL	1 606				
TOTAL GENERAL	1 606				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	43 676		62 631		106 307
Réserves :					
Report à nouveau			62 631	62 631	
RESULTAT DE L'EXERCICE	62 631	45 295		19 095	88 831
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement			5 946	5 946	
Provisions réglementées					
TOTAL I	106 307	45 295	131 208	87 672	195 138

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	6 300	6 300	
Divers état et autres collectivités publiques	124 598	124 598	
Débiteurs divers	11 437	11 437	
Charges constatées d'avance	400	400	
TOTAL	142 735	142 735	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	18 350	18 350		
Personnel et comptes rattachés	5 443	5 443		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 778	27 778		
Autres impôts taxes et assimilés	1 918	1 918		
Produits constatés d'avance	17 868	17 868		
TOTAL	71 357	71 357		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	135 998
Total	135 998

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 644
Dettes fiscales et sociales	9 503
Total	12 147

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		400
Total		400
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		17 868
Total		17 868

Détail des produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Nous ne donnons pas d'information relative aux trois plus hauts cadres dirigeants car cela reviendrait à donner la rémunération d'un seul salarié.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Compte tenu du caractère non significatif, les engagements donnés en matière de retraite ne sont pas mentionnés dans l'annexe

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	123 740.00	100.00	109 470.00	100.00	14 270.00	13.04
PRODUCTION VENDUE	123 740.00	100.00	109 470.00	100.00	14 270.00	13.04
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	117 700.00	95.12	97 700.00	89.25	20 000.00	20.47
70640000 INSCRIPTION	6 040.00	4.88	11 770.00	10.75	5 730.00	48.68
PRODUCTION DE L'EXERCICE	123 740.00	100.00	109 470.00	100.00	14 270.00	13.04
SOUS TRAITANCE DIRECTE	7 168.61	5.79			7 168.61	
60400000 ETUDE & PRESTATION DE SERVICE	7 168.61	5.79			7 168.61	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	116 571.39	94.21	109 470.00	100.00	7 101.39	6.49
MARGE BRUTE GLOBALE	116 571.39	94.21	109 470.00	100.00	7 101.39	6.49
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	128 178.51	103.59	95 261.13	87.02	32 917.38	34.55
60630000 PETITES FOURNITURES	743.48	0.60	500.04	0.46	243.44	48.68
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 541.75	2.05	1 811.29	1.65	730.46	40.33
61100000 SOUS TRAITANCE	65 513.60	52.94	6 550.00	5.98	58 963.60	900.21
61111500 PHOTOCOPIES			4 637.16	4.24	4 637.16	100.00
61300000 LOCATION MAT TRANSPORT	5 710.04	4.61	4 383.44	4.00	1 326.60	30.26
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	1 035.04	0.84			1 035.04	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	904.83	0.73	1 120.24	1.02	215.41	19.23
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE			368.49	0.34	368.49	100.00
61600000 ASSURANCE	350.73	0.28	340.19	0.31	10.54	3.10
61810000 DOCUMENTATION	18.90	0.02	358.80	0.33	339.90	94.73
61850000 FORMATIONS	107.06	0.09			107.06	
61851000 FRAIS DE COLLOQUES	195.00	0.16			195.00	
62260000 HONORAIRES	20 804.04	16.81	44 312.94	40.48	23 508.90	53.05
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	31.00	0.03	35.28	0.03	4.28	12.13
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	263.12	0.21			263.12	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	14 759.51	11.93	21 472.91	19.62	6 713.40	31.26
62510900 HEBERGEMENTS	3 959.24	3.20			3 959.24	
62561110 RECEPTIONS	8 471.97	6.85	7 181.70	6.56	1 290.27	17.97
62600000 FRAIS POSTAUX	1 533.94	1.24	665.18	0.61	868.76	130.61
62602000 TELEPHONE FAX	937.32	0.76	972.41	0.89	35.09	3.61
62700000 FRAIS BANCAIRES	215.94	0.17	160.06	0.15	55.88	34.91
62810000 COTISATION	82.00	0.07	391.00	0.36	309.00	79.03
VALEUR AJOUTEE	11 607.12	9.38	14 208.87	12.98	25 815.99	181.69
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	221 398.00	178.92	155 634.00	142.17	65 764.00	42.26
74000000 SUBVENTIONS	221 398.00	178.92	155 634.00	142.17	65 764.00	42.26
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 899.57	8.81	11 895.81	10.87	996.24	8.37
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 591.00	7.75	10 404.00	9.50	813.00	7.81
63130000 FORMATIONS	1 308.57	1.06	1 441.81	1.32	133.24	9.24
63540000 DEPOT DES COMPTES			50.00	0.05	50.00	100.00
SALAIRES DU PERSONNEL	157 566.31	127.34	156 238.09	142.72	1 328.22	0.85
64110000 SALAIRES BRUTS	153 980.50	124.44	160 589.01	146.70	6 608.51	4.12
64120000 CONGES PAYES	3 585.81	2.90	6 001.92	5.48	9 587.73	159.74
64140000 STAGIAIRES			1 651.00	1.51	1 651.00	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	68 044.46	54.99	65 037.89	59.41	3 006.57	4.62
64510000 URSSAF	42 277.03	34.17	43 368.96	39.62	1 091.93	2.52
64530000 APICIL	16 522.92	13.35	17 540.08	16.02	1 017.16	5.80
64540000 ASSEDIC	6 659.79	5.38	7 065.99	6.45	406.20	5.75
64580100 CH SOC SUR CONGES PAYES	1 726.41	1.40	3 293.25	3.01	5 019.66	152.42
64700000 INDEMNITES STAGIAIRES	420.00	0.34			420.00	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	438.31	0.35	356.11	0.33	82.20	23.08
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	26 719.46	21.59	63 328.92	57.85	36 609.46	57.81
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	133 035.16	107.51	256 362.66	234.19	123 327.50	48.11
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	135.16	0.11	296.66	0.27	161.50	54.44
75806000 COTISATION	15 400.00	12.45	15 400.00	14.07		
78940000 DOT FONDS DEDIES	117 500.00	94.96	240 666.00	219.85	123 166.00	51.18
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	19 007.22	15.36	130 798.07	119.48	111 790.85	85.47
65800000 FRAIS DIVERS DE GESTION	7.22	0.01	13 298.07	12.15	13 290.85	99.95
68940000 FONDS DEDIES	19 000.00	15.35	117 500.00	107.34	98 500.00	83.83
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 170.20	1.75	40.94	0.04	2 129.26	NS
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 170.20	1.75	40.94	0.04	2 129.26	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 606.00	1.30	842.00	0.77	764.00	90.74
68112000 DOTATION PROVISIONS	1 606.00	1.30	842.00	0.77	764.00	90.74
RESULTAT D'EXPLOITATION	87 872.68	71.01	61 434.61	56.12	26 438.07	43.03
PRODUITS FINANCIERS	1 465.52	1.18	1 005.14	0.92	460.38	45.80
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 465.52	1.18	1 005.14	0.92	460.38	45.80
RESULTAT COURANT	89 338.20	72.20	62 439.75	57.04	26 898.45	43.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS			191.64	0.18	191.64	100.00
77200000 APICIL			191.64	0.18	191.64	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	507.10	0.41			507.10	
67120000 PENALITES	507.10	0.41			507.10	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	507.10	0.41	191.64	0.18	698.74	364.61
RESULTAT NET	88 831.10	71.79	62 631.39	57.21	26 199.71	41.83

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIEL EBP	190.16	230702	L 100,00	190.16		190.16		
00002 000	LOGICIEL OFFICE MAC	346.23	141204	L 100,00	346.23		346.23		
Totaux compte : 20500000		536.39			536.39		536.39		

Compte : 20800000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	IMAGES ISTAR	6 000.00	031002	L 25,00	6 000.00		6 000.00		
Totaux compte : 20800000		6 000.00			6 000.00		6 000.00		

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	MAT BUREAU ANTERIEUR	1 368.99	150689	L 20,00	1 368.99		1 368.99		
00005 000	ORDINATEUR DIPCN	4 480.56	290798	L 33,33	4 480.56		4 480.56		
00006 000	PORTABLE HP	2 718.53	060701	L 20,00	2 718.53		2 718.53		
00007 000	ECRAN MAC	249.96	100602	L 25,00	249.96		249.96		
00008 000	I MAC 17" LCD POWER PC ON	2 335.79	311003	D 33,33	2 335.79		2 335.79		
00009 000	IMPRIMANTE DESKJET	100.46	311003	D 33,33	100.46		100.46		
00010 000	HP PORTABLE NX 9030	1 613.40	141204	D 33,33	1 613.40		1 613.40		
00012 000	IN MAC G5 + IMPRIMANTE ZM	1 950.68	160205	D 33,33	1 950.68		1 950.68		
00013 000	PORTABLE DELL	1 849.26	070806	L 33,33	1 849.26		1 849.26		
00014 000	JM BUREAUTIQUE COPIEUR	2 338.18	290307	D 33,33	2 338.18		2 338.18		
09000016	JM Bureautique								
00015 000	DELL ORDINATEUR	975.77	240108	L 25,00	717.00	244.00	961.00	14.77	
09000056	DELL								
00016 000	DELL PORTABLE INTEL CORE 2 DUO P8600	1 322.24	230909	L 33,33	562.00	441.00	1 003.00	319.24	
00017 000	FRANCE SYSTEME - MAC BOOK + MONITEUR	1 555.25	130910	L 33,33	157.00	519.00	676.00	879.25	
00018 000	DELL - ORDINATEUR SP2 VOSTRO V130 / BASE STANDARD	1 374.39	150211	L 33,33		402.00	402.00	972.39	
Totaux compte : 21830000		24 233.46			20 441.81	1 606.00	22 047.81	2 185.65	

Compte : 21840000 MOBILIER DE BUREAU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00011 000	ETAGERES	153.52	010196	L 10,00	153.52		153.52		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER DE BUREAU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Résiduelle	Cession
Totaux compte : 21840000		153.52			153.52		153.52		

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
29 548.98		1 374.39		1 374.39				30 923.37

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
27 131.72	1 606.00			1 606.00		28 737.72		