



BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

SOMMAIRE

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311210
Immobilisations incorporelles	12 435,93 €	9 138,73 €	3 297,20 €	3 225,92 €
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	12 435,93 €	9 138,73 €	3 297,20 €	3 225,92 €
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	1 429 876,71 €	1 153 861,68 €	276 015,03 €	473 134,83 €
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	411 683,38 €	408 087,59 €	3 595,79 €	5 407,26 €
Autres immob. corporelles	1 018 193,33 €	745 774,09 €	272 419,24 €	467 727,57 €
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	6 825,03 €		6 825,03 €	4 340,00 €
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 625,03 €		3 625,03 €	2 140,00 €
Autres immob. financières	3 200,00 €		3 200,00 €	2 200,00 €
TOTAL II	1 449 137,67 €	1 163 000,41 €	286 137,26 €	480 700,75 €
Stocks et en-cours	11 120,13 €		11 120,13 €	15 704,06 €
Matières premières & approvision	11 120,13 €		11 120,13 €	15 704,06 €
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	86 295,28 €		86 295,28 €	16 536,87 €
Avances & acomptes versés/com.	86 295,28 €		86 295,28 €	16 536,87 €
Créances	2 467 083,78 €	340 142,67 €	2 126 941,11 €	1 682 656,10 €
Clients et comptes rattachés	954 883,30 €	25 754,67 €	929 128,63 €	615 051,83 €
Autres créances	1 512 200,48 €	314 388,00 €	1 197 812,48 €	1 067 604,27 €
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	952 823,86 €		952 823,86 €	890 955,88 €
Valeurs mobilières de placement	564 020,40 €		564 020,40 €	696 741,30 €
Disponibilités	388 803,46 €		388 803,46 €	194 214,58 €
Charges constatées d'avance	11 313,65 €		11 313,65 €	8 798,24 €
Charges constatées d'avance	11 313,65 €		11 313,65 €	8 798,24 €
TOTAL III	3 528 636,70 €	340 142,67 €	3 188 494,03 €	2 614 651,15 €
TOTAL GENERAL (I à VI)	4 977 774,37 €	1 503 143,08 €	3 474 631,29 €	3 095 351,90 €

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311210
Réserves			24 385,41 €	24 385,41 €
Réserve légale				
Rés. statutaires ou contractuelles				
Autres réserves			24 385,41 €	24 385,41 €
Report à nouveau			25 394,73 €	25 359,34 €
Report à nouveau			25 394,73 €	25 359,34 €
Résultat de l'exercice			981 835,45 €	35,39 €
Résultat de l'exercice			981 835,45 €	35,39 €
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement				
TOTAL (I)			1 031 615,59 €	49 780,14 €
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				667 751,24 €
Provisions pour risques				667 751,24 €
Provisions pour charges				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				667 751,24 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			502 838,50 €	627 267,74 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			502 838,50 €	627 267,74 €
Emprunts et dettes financ. divers			69 646,26 €	65 412,23 €
Emprunts et dettes financ. divers			69 646,26 €	65 412,23 €
Avanc. & cptes reçus/com en cours			199 970,85 €	153 526,92 €
Av. & ac. reçus s/com. en cours			199 970,85 €	153 526,92 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés			1 001 266,60 €	956 778,56 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés			1 001 266,60 €	956 778,56 €
Dettes fiscales et sociales			354 174,99 €	297 820,57 €
Dettes fiscales et sociales			354 174,99 €	297 820,57 €
Autres dettes			315 118,50 €	277 014,50 €
Autres dettes			315 118,50 €	277 014,50 €
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)			2 443 015,70 €	2 377 820,52 €
TOTAL GENERAL (I à V)			3 474 631,29 €	3 095 351,90 €

Détail des postes			Au 311211	Au 311210
CHARGES D'EXPLOITATION				
Coût d'achat des marchandises				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
Consommation exercice /tiers			2 634 239,79 €	2 647 175,97 €
Achats matières premières			275 709,61 €	275 418,07 €
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.			4 583,93 €	-5 080,31 €
Autres achats et charges externes			2 353 946,25 €	2 376 838,21 €
Impôts, taxes et vers. assimilés			167 462,27 €	123 609,92 €
Impôts, taxes et vers/ assimilés			167 462,27 €	123 609,92 €
Charges du personnel			1 594 147,09 €	1 367 280,84 €
Salaires et traitements			1 108 252,38 €	968 494,17 €
Charges sociales			485 894,71 €	398 786,67 €
Dotations aux amortis. & provisions			555 903,25 €	281 710,40 €
Amort. sur immobilisations			215 760,58 €	218 685,01 €
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant			340 142,67 €	63 025,39 €
Amort. pour risque et charges				
Autres charges			99 813,45 €	30 053,95 €
Autres charges			99 813,45 €	30 053,95 €
TOTAL I			5 051 565,85 €	4 449 831,08 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes-parts résultats/op comm.				
CHARGES FINANCIERES (III)			29 680,16 €	90 666,21 €
Dot. aux amort. & aux provisions				54 649,58 €
Intérêts et charges assimilées			29 680,16 €	36 016,63 €
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			22 204,15 €	154 024,84 €
Sur opérations de gestion			22 204,15 €	6 024,84 €
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.				148 000,00 €
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur			981 835,45 €	35,39 €
Bénéfice			981 835,45 €	35,39 €
TOTAL GENERAL (CHARGES)			6 085 285,61 €	4 694 557,52 €

Détail des postes			Au 311211	Au 311210
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)			3 014 681,66 €	2 680 755,06 €
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			3 014 681,66 €	2 680 755,06 €
Autres produits d'exploitation (B)			2 323 265,54 €	2 009 423,11 €
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 957 716,68 €	1 689 083,26 €
Reprise /prov. & transferts charge			354 897,83 €	306 636,22 €
Autres produits			10 651,03 €	13 703,63 €
TOTAL (A+B)			5 337 947,20 €	4 690 178,17 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)			60 656,90 €	2 214,10 €
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			6 007,32 €	2 214,10 €
Reprise/provis. & transf. charges			54 649,58 €	
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)			686 681,51 €	2 165,25 €
Sur opérations de gestion			1 348,27 €	2 165,25 €
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.			17 582,00 €	
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges			667 751,24 €	
Solde débiteur				
Perte				
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			6 085 285,61 €	4 694 557,52 €

Détail des postes			Au 311211	Au 311210
Chiffre d'affaires			3 014 681,66 €	2 680 755,06 €
Chiffre d'affaires			3 014 681,66 €	2 680 755,06 €
Variation du stock de production				
Consommation			35 170,46 €	-270 337,76 €
Achats consommés			39 754,39 €	-275 418,07 €
Variation du stock			-4 583,93 €	5 080,31 €
Marge sur matière ou commerciale			3 049 852,12 €	2 410 417,30 €
Services extérieurs			-2 065 901,47 €	-1 804 607,73 €
Autres services extérieurs			-598 007,18 €	-566 728,88 €
Transfert de consommations				
Valeur ajoutée			385 943,47 €	39 080,69 €
Impôt, taxes & versements assi.			-167 462,27 €	-123 609,92 €
Charges de personnel			-1 594 147,09 €	-1 367 280,84 €
Subventions d'exploitation			1 957 716,68 €	1 689 083,26 €
Transf. de charges d'exploitation			290 270,06 €	285 044,45 €
Excédent brut d'exploitation			872 320,85 €	522 317,64 €
Autres charges de gestion courante			-99 813,45 €	-30 053,95 €
Autr. produits de gestion courante			10 651,03 €	13 703,63 €
Charg. exceptionn. sur opér.gest.			-22 204,15 €	-6 024,84 €
Produits exceptionnels/opér. gest.			1 348,27 €	2 165,25 €
Prov. à caract. de charg. d'expl.			-340 142,67 €	-63 025,39 €
Repr. à caract. de charg. d'expl.			64 627,77 €	21 591,77 €
Transfert charges exceptionnelles				
Excéd. brut d'exploitation corrigé			486 787,65 €	460 674,11 €
Redevances de crédit bail			-5 501,60 €	-5 501,60 €
Charges financières			-29 680,16 €	-36 016,63 €
Produits financiers			6 007,32 €	2 214,10 €
Charges exceptionn./opér.finan.				
Prod. exceptionnels/opér.finan.				
Prov. financ. classées en trés.				
Repr. financ. classées en trés.				
Capacité d'autofinancement			457 613,21 €	421 369,98 €
Charges nettes/cession de valeurs				
Produits nets /cession de valeurs				
Valeurs cptables des élém.actifs				
Produits des cess. d'élém. actifs				
Am.& prov. class. en fonds roul.			-215 760,58 €	-421 334,59 €
Repr. classées en fonds de roul.			739 982,82 €	
Résultat net			981 835,45 €	35,39 €

DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311210
Immobilisations incorporelles	12 435,93 €	9 138,73 €	3 297,20 €	3 225,92 €
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	12 435,93 €	9 138,73 €	3 297,20 €	3 225,92 €
<i>CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRE</i> 205000	12 435,93 €		12 435,93 €	10 641,93 €
<i>AMORT. LOGICIEL</i> 280500		9 138,73 €	-9 138,73 €	-7 416,01 €
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	1 429 876,71 €	1 153 861,68 €	276 015,03 €	473 134,83 €
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	411 683,38 €	408 087,59 €	3 595,79 €	5 407,26 €
<i>EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 215000	38 685,57 €		38 685,57 €	38 685,57 €
<i>MATERIEL CUISINE ET RESTAURATION</i> 215100	181 156,04 €		181 156,04 €	181 156,04 €
<i>MATERIEL HEBERGEMENT</i> 215200	127 235,55 €		127 235,55 €	127 235,55 €
<i>MATERIEL SERVICES GENERAUX</i> 215300	48 954,40 €		48 954,40 €	48 954,40 €
<i>MATERIEL DE CUISINE</i> 215410	8 428,81 €		8 428,81 €	8 428,81 €
<i>OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 215500	1 565,82 €		1 565,82 €	1 565,82 €
<i>MATERIEL EDUCATIF ET PEDAGOGIQ</i> 215700	5 657,19 €		5 657,19 €	5 657,19 €
<i>AMORT. EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 281500		38 685,57 €	-38 685,57 €	-38 685,57 €
<i>AMORT. MATERIEL CUISINE ET REST</i> 281510		177 560,25 €	-177 560,25 €	-175 748,78 €
<i>AMORT. MATERIEL HEBERGEMENT</i> 281520		127 235,55 €	-127 235,55 €	-127 235,55 €
<i>AMORT. MATERIEL SERVICES GENER</i> 281530		48 954,40 €	-48 954,40 €	-48 954,40 €
<i>AMORT. MATERIEL DE CUISINE</i> 281541		8 428,81 €	-8 428,81 €	-8 428,81 €
<i>AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 281550		1 565,82 €	-1 565,82 €	-1 565,82 €
<i>AMORT. MATERIEL EDUCATIF ET PED</i> 281570		5 657,19 €	-5 657,19 €	-5 657,19 €
Autres immob. corporelles	1 018 193,33 €	745 774,09 €	272 419,24 €	467 727,57 €
<i>INST. GENE, AGENC., AMENAG. DIVE</i> 218100	730 557,51 €		730 557,51 €	719 776,95 €
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i> 218200	12 480,13 €		12 480,13 €	6 342,63 €
<i>MATERIEL BUREAU - INFORMATIQUE</i> 218300	27 104,16 €		27 104,16 €	27 104,16 €
<i>MOBILIER MATERIEL DE BUREAU</i> 218400	248 051,53 €		248 051,53 €	248 051,53 €
<i>AMORT. INSTALLATIONS GENERALES</i> 281810		527 706,89 €	-527 706,89 €	-373 928,52 €
<i>AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT</i> 281820		6 470,49 €	-6 470,49 €	-6 342,63 €
<i>AMORT. MAT BUREAU ET INFORMATI</i> 281830		27 104,16 €	-27 104,16 €	-27 104,16 €
<i>AMORT. MATERIEL DE BUREAU</i> 281840		184 492,55 €	-184 492,55 €	-126 172,39 €
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	6 825,03 €		6 825,03 €	4 340,00 €
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 625,03 €		3 625,03 €	2 140,00 €
<i>PRET SAIDI ABDELYAMINE</i> 274350	250,00 €		250,00 €	
<i>PRET NOUHAN TOURE</i> 274380	850,00 €		850,00 €	1 500,00 €
<i>PRET ADRIAN RADASANU</i> 274390				640,00 €
<i>PRET LLOVERAS GROFFRAY</i> 274391	900,00 €		900,00 €	
<i>PRET STEPHANIE DIMOUCHY</i> 274392	800,00 €		800,00 €	
<i>PRET ALI MGUIGUE</i> 274393	425,03 €		425,03 €	
<i>AUTRES PRETS</i> 274800	400,00 €		400,00 €	
<i>PRET OPERA BLEU</i> 274820				49 799,58 €

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311210
<i>PRET REPERES IDENTITES</i> 274830				4 850,00 €
<i>DEPRECIATION DES PRETS</i> 297400				-54 649,58 €
Autres immob. financières	3 200,00 €		3 200,00 €	2 200,00 €
<i>CAUTIONNEMENTS</i> 275500	3 200,00 €		3 200,00 €	2 200,00 €
TOTAL II	1 449 137,67 €	1 163 000,41 €	286 137,26 €	480 700,75 €
Stocks et en-cours	11 120,13 €		11 120,13 €	15 704,06 €
Matières premières & approvisionnement	11 120,13 €		11 120,13 €	15 704,06 €
<i>STOCKS</i> 320000	11 120,13 €		11 120,13 €	15 704,06 €
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	86 295,28 €		86 295,28 €	16 536,87 €
Avances & acomptes versés/com.	86 295,28 €		86 295,28 €	16 536,87 €
<i>FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM</i> 409100	86 295,28 €		86 295,28 €	16 536,87 €
Créances	2 467 083,78 €	340 142,67 €	2 126 941,11 €	1 682 656,10 €
Clients et comptes rattachés	954 883,30 €	25 754,67 €	929 128,63 €	615 051,83 €
<i>CLIENTS</i> 411000	498 456,19 €		498 456,19 €	381 477,16 €
<i>HEBERGEMENT</i> 411001	410 156,44 €		410 156,44 €	199 632,97 €
<i>CENTRE INTERNATIONAL DE SEJOUR</i> 411050	20 516,00 €		20 516,00 €	32 873,70 €
<i>DOSS CONT - RESIDENTS SORTIS 2000</i> 416100	660,24 €		660,24 €	810,24 €
<i>HEBERGEMENT DOUTEUX</i> 416200	25 094,43 €		25 094,43 €	63 817,53 €
<i>CHEQUES IMPAYES</i> 416500				1 068,00 €
<i>DEPRECIATION DES COMPTES RESID</i> 491100		25 754,67 €	-25 754,67 €	-64 627,77 €
Autres créances	1 512 200,48 €	314 388,00 €	1 197 812,48 €	1 067 604,27 €
<i>FOURNISSEURS - CONSIGNES</i> 409600	66,60 €		66,60 €	67,20 €
<i>FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR</i> 409800	315 464,00 €		315 464,00 €	
<i>ASE (RESIDENT) - SOMMES A REVER</i> 419130	8 692,73 €		8 692,73 €	12 770,03 €
<i>ASE 60 (RESIDENT) - SOMME A REVE</i> 419135	560,00 €		560,00 €	
<i>ASE (ORGANISME) - SOMMES A RECE</i> 419160	2 180,02 €		2 180,02 €	6 930,00 €
<i>POLE MINEURS - SOMME A RECEVOIR</i> 419161	19 876,67 €		19 876,67 €	8 361,08 €
<i>CHARLES LUANGU TENSI NGANSI</i> 421300	31,79 €		31,79 €	
<i>STAPHA BELKIR</i> 421700	31,79 €		31,79 €	276,39 €
<i>PERSONNEL - ACOMPTES</i> 425000	21,51 €		21,51 €	2 600,00 €
<i>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION A REC</i> 441700	1 075 685,00 €		1 075 685,00 €	1 028 684,57 €
<i>ABSYS CYBORG</i> 467160	3 531,29 €		3 531,29 €	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i> 468700	86 059,08 €		86 059,08 €	7 915,00 €
<i>DEPRECIATION SUBV. A REC.</i> 494170		314 388,00 €	-314 388,00 €	
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	952 823,86 €		952 823,86 €	890 955,88 €
Valeurs mobilières de placement	564 020,40 €		564 020,40 €	696 741,30 €
<i>SICAV SOGEMONEPLUS</i> 508110	562 696,70 €		562 696,70 €	695 017,96 €
<i>INTERETS COURUS SUR SOGEMONE</i> 508810	1 323,70 €		1 323,70 €	1 723,34 €
Disponibilités	388 803,46 €		388 803,46 €	194 214,58 €
<i>SOCIETE GENERALE</i> 512002	375 822,79 €		375 822,79 €	183 589,46 €
<i>LIVRET SOCIETE GENERALE</i> 512003	184,90 €		184,90 €	182,73 €
<i>LA POSTE</i> 514001	159,47 €		159,47 €	168,07 €
<i>CAISSE (EUROS)</i> 530100	12 632,60 €		12 632,60 €	10 272,15 €
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i> 581700	3,70 €		3,70 €	2,17 €

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311210
Charges constatées d'avance	11 313,65 €		11 313,65 €	8 798,24 €
Charges constatées d'avance	11 313,65 €		11 313,65 €	8 798,24 €
CHARGES COMPTABILISEES D'AVAN 486000	11 313,65 €		11 313,65 €	8 798,24 €
TOTAL III	3 528 636,70 €	340 142,67 €	3 188 494,03 €	2 614 651,15 €
TOTAL GENERAL (I à VI)	4 977 774,37 €	1 503 143,08 €	3 474 631,29 €	3 095 351,90 €

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311210
Réserves		24 385,41 €	24 385,41 €
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Autres réserves		24 385,41 €	24 385,41 €
FONDS DE TRESORERIE 106800		24 385,41 €	24 385,41 €
Report à nouveau		25 394,73 €	25 359,34 €
Report à nouveau		25 394,73 €	25 359,34 €
RESULTAT ANTERIEURS 110000		25 394,73 €	25 359,34 €
Résultat de l'exercice		981 835,45 €	35,39 €
Résultat de l'exercice		981 835,45 €	35,39 €
Subventions d'investissement			
Subventions d'investissement			
TOTAL (I)		1 031 615,59 €	49 780,14 €
TOTAL (II)			
Provisions pour risques			667 751,24 €
Provisions pour risques			667 751,24 €
PROVISIONS POUR REHABILITATION 151810			519 751,24 €
PROVISION RENOUVELLEMENT MAT 151820			148 000,00 €
Provisions pour charges			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			667 751,24 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		502 838,50 €	627 267,74 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		502 838,50 €	627 267,74 €
PRET STE GENE N° 208211014009 164350		502 838,50 €	627 267,74 €
Emprunts et dettes financ. divers		69 646,26 €	65 412,23 €
Emprunts et dettes financ. divers		69 646,26 €	65 412,23 €
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS 165000		69 646,26 €	65 412,23 €
Avanc. & cptes reçus/com en cours		199 970,85 €	153 526,92 €
Av. & ac. reçus s/com. en cours		199 970,85 €	153 526,92 €
CENTRE SEJOUR - AVANCES ACOMP 419110		119 468,75 €	95 473,50 €
HEBERGEMENT - AVANCES ACOMP 419120		8 945,70 €	7 775,91 €
RESIDENTS - SOMMES A REVERSER 419140		16 967,48 €	5 593,12 €
CAF - SOMMES A REVERSER 419150		54 588,92 €	41 147,85 €
CLLAJ - SOMMES A REVERSEES 419162			3 536,54 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés		1 001 266,60 €	956 778,56 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés		1 001 266,60 €	956 778,56 €
FOURNISSEURS 401000		992 316,65 €	940 896,92 €
FOURN. FACT. NON PARVENUES 408100		8 949,95 €	15 881,64 €

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311210
Dettes fiscales et sociales		354 174,99 €	297 820,57 €
Dettes fiscales et sociales		354 174,99 €	297 820,57 €
DETTES PROV. POUR CONGES PAYES	428200	118 914,85 €	108 847,99 €
SECURITE SOCIALE	431000	51 315,00 €	35 348,00 €
POLE EMPLOI	437100		5 749,00 €
IONIS ABELIO	437200	30 560,00 €	28 400,00 €
APRIONIS PREVOYANCE	437340	11 956,37 €	5 314,34 €
GROUPE D & O	437600	13 187,00 €	11 386,00 €
UNIFORMATION	437850	17 875,00 €	17 195,00 €
CHARGES SOCIALES SUR CONGES P	438200	54 934,35 €	50 255,15 €
TAXE SUR LES SALAIRES	447100	5 233,00 €	4 786,00 €
AGEFIPH (CONT. HANDICAPES)	447200	27 570,00 €	13 290,00 €
TAXE DE SEJOUR CIS	447300	1 051,00 €	
CHARGES FISCALES SUR CONGES P	448200	20 532,42 €	17 249,09 €
ETAT - CHARGES A PAYER	448600	1 046,00 €	
Autres dettes		315 118,50 €	277 014,50 €
Autres dettes		315 118,50 €	277 014,50 €
CLIENTS - AUTRES AVOIRS	419700		11 943,00 €
RELIQUAT NON AFFECTE	467100	313 452,50 €	265 071,50 €
OPH D'AUBERVILLIERS	467150	1 666,00 €	
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)		2 443 015,70 €	2 377 820,52 €
TOTAL GENERAL (I à V)		3 474 631,29 €	3 095 351,90 €

Détail des postes		Au 311211	Au 311210
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		2 634 239,79 €	2 647 175,97 €
Achats matières premières		275 709,61 €	275 418,07 €
DENREES ALIMENTAIRES 601100		259 628,61 €	270 394,13 €
ACHATS DE BOISSONS 601210		15 689,98 €	1 835,97 €
ACHAT CAFE 601220		391,02 €	3 187,97 €
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.		4 583,93 €	-5 080,31 €
VARIATION DES STOCKS ALIMENTAIR 603200		4 583,93 €	-5 080,31 €
Autres achats et charges externes		2 353 946,25 €	2 376 838,21 €
ELECTRICITE 606110		96 862,70 €	91 742,75 €
GAZ 606120		1 649,81 €	572,24 €
EAU 606130		63 353,44 €	68 513,33 €
EAU CHAUDE ET CHAUFFAGE 606150		67 462,92 €	63 996,37 €
CARBURANT 606160		224,03 €	324,75 €
FOURNITURES D'ENTRETIEN 606310		51 033,42 €	47 236,87 €
FOURNITURES CUISINE 606320		23 985,62 €	13 287,15 €
FOURNITURES HEBERGEMENT 606330		65 510,64 €	91 359,70 €
FOURNITURES CSI 606335		2 292,82 €	6 310,42 €
VETEMENTS DE TRAVAIL 606340			73,37 €
ACHAT PETITS MATERIELS 606350		23 647,45 €	5 164,81 €
SERVICE CULTURELLE ET ANIMATION 606360			12 808,80 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES 606400		45 180,33 €	22 882,08 €
Rab. rem. et rist. études et prest. 609400		-315 464,00 €	
SOUS TRAITANCE MENAGE 611100		74 470,23 €	4 781,01 €
SOUS TRAITANCE HOTELLERIE REST 611150		240 542,00 €	139 121,25 €
SOUS TRAITANCE GARDIENNAGE 611200		1 042 078,30 €	1 105 973,85 €
SERVICES SOUS TRAITES POUR SCI 611300		827,83 €	4 182,60 €
SOUS TRAITANCE HEBERGEMENT SIN 611400		57 763,05 €	
SOUS TRAITANCE SITES D'ACCUEIL 611500		2 960,95 €	55 000,00 €
CREDIT BAIL MOBILIER 612200		5 501,60 €	5 501,60 €
LOYERS ET CHARGES DES LOCAUX 613210		326 508,32 €	288 267,74 €
LOCATIONS IMMOB. DIVERSES 613230		19 992,00 €	
LOCATIONS MOBILIERES 613500		9 636,43 €	2 921,19 €
LOCATION MOBILIERE- JARRE SECUR 613510		11 024,40 €	11 024,40 €
LOCATION MOBILIERE - INGENICO 613511		330,08 €	165,04 €
LOCATION MOBILIERE - LIXXBAIL 613512		23 613,76 €	24 563,03 €
ENT REP - SUR BIENS IMMOBILIERS 615200		79 380,55 €	32 752,86 €
BLANCHISSAGE 615400		41 447,64 €	34 872,62 €
ENT REP - SUR BIENS MOBILIERS 615500		16 100,64 €	4 985,29 €
MAINTENANCE - TEGE 615605		2 607,61 €	2 209,80 €
MAINTENANCE - 3 C 615616		6 505,48 €	4 918,56 €
MAINTENANCE - COFELY 615617		19 348,26 €	15 008,81 €
MAINTENANCE - TOSHIBA 615620		7 069,98 €	6 534,98 €
MAINTENANCE - BATI CLEAN 615625		936,87 €	3 111,59 €
DMS ASCENSEURS 615635		12 558,16 €	6 279,08 €
MAINTENANCE - CEGELEC MISSENA 615640		7 146,88 €	5 714,58 €
MAINTENANCE - CLIMATERMI 615645		183,00 €	
MAINTENANCE - ABSYS CYBORG 615650		340,57 €	895,76 €

Détail des postes			Au 311211	Au 311210
MAINTENANCE - CERI	615651		1 627,88 €	1 046,98 €
MAINTENANCE - ADEQUAT	615652		1 248,46 €	1 267,40 €
MAINTENANCE - IPSSI	615655		12 940,72 €	4 951,44 €
MAINTENANCE - JARRE SECURITE	615656		1 301,25 €	
MAINTENANCE - CILLIT	615660			81,15 €
MAINTENANCE - SHA ISHA	615685		1 113,48 €	1 670,22 €
MULTIRISQUES	616100		13 955,87 €	12 406,99 €
ASSURANCE SUR CONTRAT	616200			1 186,58 €
ETUDE REHABILITATION	617200		7 279,50 €	
ELABORATION SITE WEB	617300		3 662,35 €	2 750,00 €
DOCUMENTATION GENERALE	618100		3 268,28 €	1 611,88 €
FRAIS DE FORMATION	618400		13 633,80 €	15 587,68 €
FRAIS DE SEJOUR POLE EDUCATIF	618510			5 857,72 €
ABONNEMENT FRAIS INTERNET	618600		2 496,89 €	2 905,65 €
PERSONNEL INTERIMAIRE	621100		16 897,18 €	27 666,01 €
HONORAIRES	622600		7 980,00 €	8 970,00 €
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	622700		721,51 €	448,90 €
CADEAUX A LA CLIENTELE	623400		256,00 €	
DIVERS (POURBOIRE, DON COURANT.	623800		1 350,00 €	1 358,60 €
TRANSPORT SUR ACHATS	624100		27 729,26 €	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	625100		22 331,69 €	20 567,77 €
MISSION	625600		21 630,73 €	21 026,96 €
RECEPTION	625700		49,00 €	6 714,75 €
FRAIS POSTAUX	626001		2 309,83 €	2 668,14 €
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	626002		29 392,32 €	26 372,04 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	627000		2 585,66 €	1 313,07 €
UFJT COTISATION ANNUELLE	628110		8 688,00 €	16 895,00 €
SNEFOS-JT COTISATION ANNUELLE	628120		2 011,00 €	1 556,00 €
ADHESION ASSOC SHANGHAI	628125			2 000,00 €
COTISATION ETHIC ETAPES	628130		5 236,06 €	4 649,00 €
AIVS D'AUBERVILLIERS	628140		150,00 €	150,00 €
COTISATION CNIID	628150			50,00 €
COTISATION ESPACE BENEVOLAT	628160			30,00 €
COTISATION FONDATION LABBE PIE	628170			20,00 €
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSO	628400		7 485,76 €	
Impôts, taxes et vers. assimilés			167 462,27 €	123 609,92 €
Impôts, taxes et vers/ assimilés			167 462,27 €	123 609,92 €
TAXE SUR LES SALAIRES	631100		92 733,94 €	66 960,00 €
TAXE SUR CONGES PAYES	631800		372,47 €	1 740,27 €
TAXE TRANSPORT R P	633100		18 795,00 €	15 808,87 €
PART EMPLOYEURS FORM CONTINUE	633300		24 034,00 €	20 221,00 €
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	633400		1 046,00 €	
TAXE SUR CONGES PAYES	633800		2 910,86 €	5 589,78 €
CONTRIBUTION HANDICAPES	637810		27 570,00 €	13 290,00 €
Charges du personnel			1 594 147,09 €	1 367 280,84 €
Salaires et traitements			1 108 252,38 €	968 494,17 €
SAL, APPOINT, COM DE BASE	641100		1 092 033,58 €	914 524,15 €
CONGES PAYES PROVISIONNES	641200		10 066,86 €	47 034,21 €
INDEMNITES STAGIAIRE	641300		1 585,90 €	4 878,15 €
PRIME DE LICENCIEMENT	641420		5 236,48 €	2 057,66 €
INDEMNITES JOURNALIERE SECU	641600		-635,24 €	
AVANTAGES EN NATURE	641700		13 551,20 €	15 409,75 €

Détail des postes		Au 311211	Au 311210
AVANTAGES EN NATURE	641800	-13 586,40 €	-15 409,75 €
Charges sociales		485 894,71 €	398 786,67 €
COTISATIONS URSSAF	645100	348 235,94 €	227 903,69 €
COTISATIONS AUX MUTUELLES	645200	11 309,00 €	10 573,50 €
COTISATIONS AUX CAISSES RETRAITE	645300	96 676,03 €	77 385,41 €
ASSEDIC	645400		40 917,02 €
CHARGES SOCIALES SUR CONGES P	645500	4 679,20 €	22 438,95 €
COTISATIONS AUX CAISSES PREVOY	645800	13 745,90 €	11 190,54 €
AIDE AU PARITARISME	645900	2 211,00 €	1 860,00 €
REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	647100	5 064,20 €	4 059,11 €
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	647500	3 973,44 €	2 458,45 €
Dotations aux amortis. & provisions		555 903,25 €	281 710,40 €
Amort. sur immobilisations		215 760,58 €	218 685,01 €
DOTATION AMORT. INCORPOREL	681110	1 722,72 €	1 296,29 €
DOT. COMPTES AMORTS CORPO	681120	214 037,86 €	217 388,72 €
Provis. sur immobilisations			
Provis. sur actif circulant		340 142,67 €	63 025,39 €
D P DEPRECIATION CREANCE	681740	340 142,67 €	63 025,39 €
Amort. pour risque et charges			
Autres charges		99 813,45 €	30 053,95 €
Autres charges		99 813,45 €	30 053,95 €
REDEVANC. CONCESS. BREV. LICENC	651000	265,42 €	317,58 €
ACTIVITES CULTURELLES	652000	16 466,91 €	
VIE SOCIALE - POLE MINEURS	652100	5 049,68 €	19 262,68 €
TRANSPORT - POLE MINEURS	652101	3 276,37 €	
ACITIV. PERISCOLAIRES - POLE MINE	652102	1 714,75 €	
VACANCES - POLE MINEURS	652103	8 600,43 €	
VIE SCOLAIRE - POLE MINEURS	652104	1 548,98 €	
ADMINISTRATIF - POLE MINEURS	652105	502,54 €	
VIE SOCIALE - POLE MAJEURS	652110	601,71 €	
VACANCES - POLE MAJEURS	652113	421,00 €	
PERTES / CREANCES RESIDENTS	654100	5 568,39 €	7 087,71 €
PERTES / AUTRES CREANCES	654200	55 717,58 €	2 392,12 €
CHARGES DIVERSES GESTION COUR	658000	5,71 €	970,00 €
DIFFERENCES D'ARRONDIS	658100	73,98 €	23,86 €
TOTAL I		5 051 565,85 €	4 449 831,08 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes-parts résultats/op comm.			
CHARGES FINANCIERES (III)		29 680,16 €	90 666,21 €
Dot. aux amort. & aux provisions			54 649,58 €
DOT. PROV. AUTRES FINANCIERES	686800		54 649,58 €
Intérêts et charges assimilées		29 680,16 €	36 016,63 €
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	661100	29 680,16 €	35 971,85 €
INTERETS CPTES COURANTS ET DE	661500		44,78 €
Différences négatives de change			
Charges nettes/cess. mob. de plac.			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)		22 204,15 €	154 024,84 €
Sur opérations de gestion		22 204,15 €	6 024,84 €
PENALITES AMENDES FISC OU PENA	671200	15 527,00 €	

Détail des postes			Au 311211	Au 311210
<i>BONS CADEAUX POUR LE PERSONNEL</i> 671310			4 674,19 €	3 678,50 €
<i>AUTRES CHARGES EXCEPT./OP. DE</i> 671800			2 002,96 €	2 346,34 €
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.				148 000,00 €
<i>DOT PROV. EXCEPT. REHABILITATION</i> 687600				148 000,00 €
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur			981 835,45 €	35,39 €
Bénéfice			981 835,45 €	35,39 €
TOTAL GENERAL (CHARGES)			6 085 285,61 €	4 694 557,52 €

Détail des postes		Au 311211	Au 311210
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Montant net Chiffre d'affaires (A)		3 014 681,66 €	2 680 755,06 €
Ventes de marchandises			
Production vendue (B&S)		3 014 681,66 €	2 680 755,06 €
REPAS JEUNES RESIDENTS	706110	81 822,32 €	116 675,42 €
REPAS ASE POLE MAJEURS	706112	22 224,99 €	
REPAS ASE POLE MINEURS	706115	34 087,69 €	
REPAS AUTRES CLIENTS	706120	24 962,25 €	5 148,00 €
REPAS PERSONNEL	706122	43,50 €	170,80 €
REPAS SIP/TRESORERIE	706123	35 028,53 €	35 921,64 €
REPAS COS	706125	180 000,00 €	172 800,00 €
REPAS CRP	706126	61 497,50 €	60 758,00 €
REPAS COS OPHLM	706127	1 700,00 €	21 207,50 €
REPAS LOUISE COUVE	706128	14 624,00 €	13 055,46 €
REPAS OPH	706129	7 845,50 €	1 572,50 €
REPAS CENTRE DE SEJOUR	706140	177 690,50 €	135 256,00 €
PETIT DEJEUNER CENTRE DE SEJOUR	706145	65 778,00 €	54 868,00 €
BOISSONS RESTAURANT	706160	128,00 €	957,00 €
MACHINE A CAFE	706175		213,79 €
LOGEMENTS RESIDENTS	706200	985 192,33 €	1 001 190,74 €
PRESTATIONS ANNEXES	706210	115 416,14 €	119 128,80 €
CENTRE DE SEJOUR HEBERGEMENT	706300	344 342,11 €	271 836,20 €
AIDE SOCIALE - ASE MAJEURS	706900	116 450,05 €	118 391,65 €
AIDE SOCIALE - ASE/MINEURS	706905	318 863,07 €	202 248,00 €
AIDE SOCIALE CEFP	706906	7 383,40 €	
AIDE SOCIALE - EN-TEMPS	706940	18 064,00 €	26 696,00 €
AIDE SOCIALE - PJJ	706950		3 859,20 €
AIDE SOCIALE - SAUO	706960	1 672,00 €	1 960,00 €
PARTICIPATION INTERNET	708130	134,41 €	
COMPTABILITE FMJT CARA	708210	49 800,00 €	49 800,00 €
ADOMA - SITE SAINT DENIS	708220	68 317,92 €	68 317,92 €
FRAIS DE GESTION SITE BAGNOLET	708280	24 500,00 €	35 000,00 €
LOCATION PARKING	708300	2 580,00 €	1 870,00 €
LOCATION SALLE DE COURS	708310	24 996,00 €	24 996,00 €
LOCATION SALLES	708320	24 185,00 €	6 597,00 €
PRODUITS BAR	708350	49,97 €	
MOUS PACT SAINT-OUEN	708400	18 900,00 €	53 750,02 €
MOUS RROMS AUBERVILLIERS	708410	90 800,04 €	
MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	708450		17 000,00 €
MOUS ALJ 93 / SAINT OUEN	708490	54 960,99 €	
EMD - LAVERIE	708800	2 841,45 €	1 126,22 €
COMPTABILITE COUP DE MAIN	708810	37 800,00 €	37 800,00 €
ACTIVITES ANNEXES DIVERSES	708815		20 583,20 €
Autres produits d'exploitation (B)		2 323 265,54 €	2 009 423,11 €
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		1 957 716,68 €	1 689 083,26 €
SUBVENTION SOCIO EDUCATIVE CAF	741500	135 973,63 €	90 000,00 €
SUBVENTION FONGEP	741710	8 496,00 €	14 526,00 €
SUBVENTION DEPARTEMENTALE	742300	53 357,00 €	53 357,00 €

Détail des postes		Au 311211	Au 311210
SUBVENTION DDASS AGLS	742315	17 525,00 €	17 525,00 €
CRAJEP FSE	742380	1 428,00 €	14 286,00 €
SUBVENTION MUNICIPALE/RESTAUR	742400	150 000,00 €	150 000,00 €
SUBVENTION SITE AUBERVILLIERS	742500	179 221,00 €	191 990,00 €
SUBV ALT SITES HERB. D'URGENCE	742550	495 868,08 €	529 915,08 €
SUBVENTIONS SITE BAGNOLET	742700		30 000,00 €
SUBVENTIONS SITE SAINT OUEN	742800	258 243,85 €	209 691,81 €
SUBV. MISSION CHOISY LE ROI	742810	50 000,00 €	
SUBV SITE MONTREUIL	742900	578 361,00 €	305 492,00 €
SUBVENTION CA MIERLUTIU	743170		360,27 €
SUBVENTION CUI CAE MARE	743171	517,14 €	10 241,76 €
SUBVENTION CA HARAP	743175		372,69 €
SUBVENTION CAE GANGALOO	743176		635,29 €
SUBVENTION CAE FULACHIER	743177	2 443,41 €	9 354,34 €
SUBVENTION CAE RADASANU	743178	2 883,72 €	9 487,97 €
SUBVENTION CUI CAE GHITA	743179	4 446,00 €	8 062,60 €
SUBVENTION CAE ASSO	743181		1 897,59 €
SUBVENTION CA TOURE	743182	1 565,35 €	
SUBVENTION CI RMA GAUDRY	743183		1 595,09 €
SUBV. CUI CAE GIANNINI S.	743184	140,40 €	8 154,74 €
SUBV. CUI CAE DIMOUCHY S.	743186	2 571,40 €	8 388,91 €
SUBV. CUI CAE PIN J.	743187	1 220,18 €	10 178,63 €
SUBV. CUI CAE GUDEA	743188		4 975,80 €
SUBV. CUI. CAE ALEXANDRE	743189	5 302,44 €	8 325,17 €
SUBV CUI. CAE RUELLE	743190		269,52 €
SUBV CUI. CAE VARNIER	743191	4 867,20 €	
SUBV. CUI. CAE SOURY MARIE	743192	2 808,00 €	
SUBVENTION CUI MEHRI SLIMANE	743193	477,88 €	
Reprise /prov. & transferts charge		354 897,83 €	306 636,22 €
REPRISE PROV / CREANCE	781740	64 627,77 €	21 591,77 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - INDEM J	791100	429,04 €	
TRANS CHARGES EXPLOIT - SITES A	791110	257 009,25 €	243 817,51 €
TRANS. CHARG. - POLE EDUCATIF	791150	4 128,00 €	9 136,14 €
TRANSFERT EXPLOITATION DIVERS	791190		159,92 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - FORMAT	791400	8 463,00 €	13 056,53 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - RESIDEN	791500	1 849,31 €	1 207,34 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - CENT SE	791600	403,50 €	4 576,40 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - SITE D'H	791690	-510,23 €	
TRANS CHARGES EXPLOIT - MAIF	791700	18 498,19 €	13 044,41 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - ANIMATI	791800		46,20 €
Autres produits		10 651,03 €	13 703,63 €
COTISATIONS ANNUELS	756000	3 285,00 €	5 920,00 €
ADHESION - CENTRE DE SEJOUR INT	756310	2 408,50 €	3 139,00 €
FRAIS DE DOSSIER - CENTRE DE SEJ	756320	4 277,00 €	4 080,00 €
PRODUITS DIVERS GESTION COURA	758000	32,68 €	398,44 €
DIFFERENCES D'ARRONDIS	758100	135,45 €	59,69 €
FRAIS D'ANNULATION DE CHAMBRE	758200		45,00 €
FRAIS DE REJET DE PRELEVEMENT	758300	512,40 €	61,50 €
TOTAL (A+B)		5 337 947,20 €	4 690 178,17 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			

Détail des postes			Au 311211	Au 311210
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)			60 656,90 €	2 214,10 €
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			6 007,32 €	2 214,10 €
REVENUE DES VMP (MONEPLUS) 764100			6 003,62 €	2 211,93 €
AUTRES PRODUITS FINANCIERS 768000			3,70 €	2,17 €
Reprise/provis. & transf. charges			54 649,58 €	
REPRISE PROV. PROD. FINANCIERS 786800			54 649,58 €	
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)			686 681,51 €	2 165,25 €
Sur opérations de gestion			1 348,27 €	2 165,25 €
AUTRES PROD EXCEPT / OPERAT DE 771800			1 348,27 €	2 165,25 €
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.			17 582,00 €	
QUOTE PART SUBV INV RESULTAT E 777000			17 582,00 €	
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges			667 751,24 €	
REPRISE PROV EXCEPT REHABILITAT 787600			667 751,24 €	
Solde débiteur				
Perte				
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			6 085 285,61 €	4 694 557,52 €

ANNEXE

- 1/ Règles et méthodes comptables**
- 2/ Note sur le bilan – actif**
- 3/ Note sur le bilan – passif**

ANNEXE

Total du bilan : 3 474 631,29 euros

Résultat : bénéfice de 981 835,45 euros

1/ Règles et méthodes comptables

Les conventions 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et fonction de la durée de vie prévue
- les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti (pour des raisons pratiques le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif)

ANNEXE

2/ Note sur le bilan - actif

Actif immobilisé : les mouvements de l'exercice sont les suivants

Valeurs brutes	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	10 641,93€	1 794,00€		12 435,93€
immobilisations corporelles	1 412 958,65€	16 918,06€		1 429 876,71€
immobilisations financières	58 989,58€	13 916,75€	66 081,30€	6 825,03€
	1 482 590,16€	32 628,81€	66 081,30€	1 449 137,67€

Amortissements et provisions	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	7 416,01€	1 722,72€		9 138,73€
immobilisations corporelles	939 823,82€	214 037,86€		1 153 861,68€
immobilisations financières	54 649,58€		54 649,58€	
	1 001 889,41€	215 760,58€	54 649,58€	1 163 000,41€

Etat des créances :

	montant	à 1 an au plus	à plus d'1 an
actif immobilisé	286 137,26€	286 137,26€	
actif circulant et charges d'avance	3 188 494,03€	3 188 494,03€	
	3 474 631,29€	3 474 631,29€	

Produits à recevoir inclus dans les postes bilan :

Clients et comptes rattachés.....	86 059,08€
Autres créances.....	761 297,00€

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

ANNEXE

3/ Note sur le bilan - passif

Etat des provision :

	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Prov dépréciation (créances résidents)	64 627,77€	25 754,67€ <small>(compte 681740)</small>	64 627,77€ <small>(compte 781740)</small>	25 754,67€ <small>(compte 491100)</small>
Prov dépréciation (autres créances)		314 388,00€ <small>(compte 681740)</small>		314 388,00€ <small>(compte 494170)</small>
Prov except réhabilitation	519 751,24€		519 751,24€ <small>(compte 787600)</small>	 <small>(compte 151810)</small>
Prov pour renouvellement du matériel (1)	148 000,00€		148 000,00€ <small>(compte 787600)</small>	 <small>(compte 151820)</small>
	584 379,01€	340 142,67€	584 379,01€	340 142,67€

Les provisions pour réhabilitation et pour renouvellement du matériel, partiellement utilisées conformément à leur objet, sont rapportées au résultat de l'exercice.

L'excédent de l'exercice découlant principalement de cette reprise, fait l'objet d'une proposition d'affectation au poste "Autres réserves".

Etat des dettes :

	montant brut	à 1 an au +	+1 an -5 ans	à +5 ans
établissements de crédit	502 838,50€	131 056,03€	371 782,47€	
dettes financières	69 646,26€	69 646,26€		
Avances et acomptes reçus	199 970,85€	199 970,85€		
fournisseurs	1 001 266,60€	1 001 266,60€		
dettes fiscales et sociales	354 174,99€	354 174,99€		
autres dettes	315 118,50€	315 118,50€		
	2 443 015,70€	2 071 233,23€	371 782,47€	

Charges à payer incluses dans les postes de bilan :

Fournisseurs.....	8 949,95€
Dettes fiscales et sociales.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNE 93

Siège social : 51, rue de la Commune de Paris
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

ORIGINAL POUR
DEPOT LEGAL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice 2011

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont annexés au présent rapport et qui font ressortir, pour l'exercice 2011, un excédent de 981.835 € et un chiffre d'affaires de 5.337.947 €, subventions comprises.
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration, assisté de votre trésorier. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I.- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS.

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

A l'actif du bilan, le poste autres créances comporte une rubrique "subventions à recevoir", pour un montant total de 1.075.685 €, comprenant des créances remontant à 2007 à hauteur de 237.708 €, et à 2009 à hauteur de 286.273 €. Ces créances, concernant les sites d'hébergement d'accueil d'urgence d'AUBERVILLIERS et de SAINT-DENIS, ont fait l'objet d'une dépréciation de 60 %, soit d'un montant de 314.389 €.

Je rappelle que le compte de résultat de l'exercice enregistre à son crédit la reprise des provisions pour réhabilitation et pour renouvellement du matériel, précédemment inscrites au passif, à hauteur de 667.751 €. Cette opération, découlant de l'application des règles comptables, ne constitue pas un excédant financier. Son affectation au poste "autres réserves", soumise à votre approbation, viendra conforter les fonds propres de votre association.

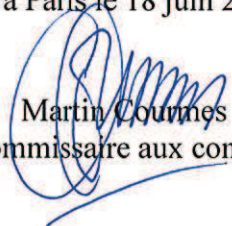
Je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II.- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES.

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Conseil d'Administration.

Fait à Paris le 18 juin 2012


Martin Courmes
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNE 93

Association loi de 1901

Siège social : 51, rue de la Commune de Paris
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES sur les conventions visées à l'article 612-5 du code de commerce

Exercice 2011

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données par votre représentant légal, leurs caractéristiques et leurs modalités essentielles, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai effectué mes travaux selon les normes de la profession. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Votre Conseil d'Administration m'a fait savoir que les conventions nouvelles, relevant de l'article 612-5 du code de Commerce, ont été autorisées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2011.

Conventions conclues avec l'association COUP DE MAIN :

- Convention de sous-traitance par laquelle COUP DE MAIN fournit à votre association des prestations d'entretien des locaux, et de complément en restauration, dite Chantier d'insertion, moyennant une rémunération mensuelle TTC de 11.275 €.

Dans le cadre de cette convention une avance sur prestations 2012 , de 66.360 €, a été consentie à COUP DE MAIN, au 31 décembre 2011.

- Convention de prestations administratives, fournies à COUP DE MAIN par votre association, moyennant une somme mensuelle TTC de 3.150 €. A ce titre, COUP DE MAIN restait devoir, au 31 décembre 2011, la somme de 100.100 € TTC.

Conventions conclues avec l'association CARA :

Convention de prestations administratives, fournies à CARA par votre association, moyennant une somme mensuelle TTC de 4.150 €. A ce titre, CARA restait devoir, au 31 décembre 2011, la somme de 74.700 € TTC.

Fait à Paris, le 18 juin 2012


Martin Courmes
Commissaire aux comptes