



Inscrite au tableau de l'Ordre Conseil Régional de Bretagne

Erwan LE GOFF
Stéphane MORVAN
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes

Brigitte CARADEC
Marie-Pierre RIVIÈRE
Françoise ROGNANT
Experts Comptables

A.D.I.L.

23 Rue Jean-Jaurès

29000 QUIMPER

Comptes Annuels

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

SOCOGEC QUIMPER

3 bis Rue Félix le Dantec

CS 50003

29018 QUIMPER CEDEX

02 98 10 26 00

A.D.I.L.

23 Rue Jean-Jaurès

29000 QUIMPER

SOMMAIRE

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Soldes intermédiaires de gestion	2

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Détail bilan	7 à 9
- Détail Compte de résultat	10 à 12
- Annexe	13 à 17

SOCOGEQ QUIMPER

3 bis Rue Félix le Dantec

CS 50003

29018 QUIMPER CEDEX

02 98 10 26 00

Inscrite au tableau de l'Ordre Conseil Régional de Bretagne

Erwan LE GOFF
Stéphane MORVAN
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes

Brigitte CARADEC
Marie-Pierre RIVIÈRE
Françoise ROGNANT
Experts Comptables

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

A.D.I.L.
23 Rue Jean-Jaurès
29000 QUIMPER

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

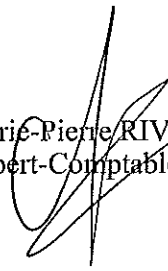
et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

- Total du bilan,	626 681 Euros
- Produits d'exploitation,	578 603 Euros
- Résultat net comptable,	44 136 Euros

Fait à Quimper
Le 09/03/2012

Marie-Pierre RIVIÈRE
Expert-Comptable associée



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Exercice N-2	
	31/12/2011	% CA	31/12/2010	% CA	31/12/2009	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION					314	100.00
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue					314	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE					314	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés			-454			
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION			454		314	100.00
MARGE BRUTE GLOBALE			454		314	100.00
- Autres achats + charges externes	85 089		102 550		101 464	NS
VALEUR AJOUTEE	-85 089		-102 096		-101 149	NS
+ Subventions d'exploitation	576 724		591 395		571 889	NS
- Impôts, taxes et versements assimilés	30 104		22 733		22 836	NS
- Salaires personnel	272 530		283 779		264 598	NS
- Charges sociales personnel	123 206		122 078		115 383	NS
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	65 795		60 709		67 923	NS
+ Autres produits de gestion courante	195		8		13	4.02
- Autres charges de gestion courante	133		1		75	23.80
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges			341			
- Dotations aux amortissements	15 512		10 495		7 293	NS
- Dotations aux provisions	6 276		5 748		7 712	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	44 069		44 814		52 855	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers			5 358		5 831	NS
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	44 069		50 172		58 685	NS
+ Produits exceptionnels	67		65		1 324	421.52
- Charges exceptionnelles			130		108	34.42
RESULTAT EXCEPTIONNEL	67		-64		1 216	387.10
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	44 136		50 108		59 902	NS

COMPTES ANNUELS

SOCOGEQ QUIMPER

3 bis Rue Félix le Dantec

CS 50003

29018 QUIMPER CEDEX

02 98 10 26 00

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	1 568	1 061	507	458	49	10.59
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	13 000		13 000		13 000	
	Constructions	117 000	3 861	113 139		113 139	
	Installations techniques Matériel et outillage	10 512	9 343	1 169	295	873	295.66
	Autres immobilisations corporelles	92 491	68 963	23 528	28 112	-4 584	-16.31
	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				708	-708	-100.00	
	TOTAL I	234 571	83 228	151 343	29 574	-121 769	411.74
	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						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	55 120	628	54 492	55 868	-1 377	-2.46
Valeurs mobilières de placement	232 576		232 576	232 576			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	185 347		185 347	328 140	-142 793	-43.52	
Charges constatées d'avance (3)	2 924		2 924	5 164	-2 240	-43.38	
	TOTAL III	475 967	628	475 338	621 748	-146 410	-23.55
Comptes de Régularisation	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)	710 538	83 857	626 681	651 322	-24 641	-3.78

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	20 677	20 677				
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	353 099	302 991	50 108	16.54		
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	44 136	50 108	-5 973	-11.92		
	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	417 912	373 776	44 136	11.81		
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	57 969	51 693	6 276	12.14		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	57 969	51 693	6 276	12.14		
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	20 427	16 055	4 372	27.23		
	Dettes fiscales et sociales	64 212	86 842	-22 630	-26.06		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	66 161	76 456	-10 295	-13.47		
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		46 500	-46 500	-100.00		
	TOTAL IV	150 800	225 853	-75 053	-33.23		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	626 681	651 322	-24 641	-3.78		

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

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

150 800 179 353

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						
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	576 724		591 395		-14 671	-2.48
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 684		3 980		-2 296	-57.69
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	195		8		187	NS
TOTAL I	578 603		595 382		-16 780	-2.82
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	85 168		104 026		-18 859	-18.13
Impôts, taxes et versements assimilés	30 104		22 733		7 371	32.42
Salaires et traitements	274 136		285 487		-11 352	-3.98
Charges sociales	123 206		122 078		1 128	0.92
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 512		10 495		5 018	47.81
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	6 276		5 748		528	9.19
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	133		1		131	NS
TOTAL II	534 534		550 568		-16 035	-2.91
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	44 069		44 814		-745	-1.66
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12
			Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			5 358	-5 358 -100.00
TOTAL V			5 358	-5 358 -100.00
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)			5 358	-5 358 -100.00
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	44 069		50 172	-6 104 -12.17
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	67		65	1 2.16
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	67		65	1 2.16
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions			130	-130 -100.00
TOTAL VIII			130	-130 -100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	67		-64	131 204.15
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	578 670		600 806	-22 137 -3.68
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	534 534		550 698	-16 164 -2.94
SOLDE INTERMEDIAIRE	44 136		50 108	-5 973 -11.92
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	44 136		50 108	-5 973 -11.92

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

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	507	458	49	10.59
20500000 LOGICIELS	1 568	1 582	-14	-0.89
28050000 AMORT. LOGICIEL	-1 061	-1 124	63	5.57
TERRAINS	13 000		13 000	
21100000 TERRAIN BREST	13 000		13 000	
CONSTRUCTIONS	113 139		113 139	
21310000 IMMEUBLE BREST	117 000		117 000	
28131000 AMORT. ENSEMBLE IMMOBILIER	-3 861		-3 861	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 169	295	873	295.66
21540000 MATERIEL & OUTILL.INDUSTRIEL	10 512	9 561	951	9.95
28154000 AMORT. MAT INDUSTR	-9 343	-9 265	-77	-0.84
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 528	28 112	-4 584	-16.31
21810000 INSTALLATION ET AGENCEMENT	6 719	6 719		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	11 677	11 677		
21830000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	23 716	28 521	-4 805	-16.85
21831000 MATERIEL DE BUREAU	33 436	33 436		
21840000 MOBILIER	16 944	17 026	-82	-0.48
28181000 AMORT. AGENCEM. & AMENAGEM.	-5 427	-5 188	-238	-4.59
28182000 DOTATION AMT MAT. TRANSPORT	-11 677	-11 677		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU INFORMATIQ	-17 032	-25 464	8 431	33.11
28183100 AMORT. MATERIEL	-20 126	-13 441	-6 685	-49.73
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-14 701	-13 496	-1 205	-8.93
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		708	-708	-100.00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES		708	-708	NS
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	151 343	29 574	121 769	411.74
AUTRES CREANCES	54 492	55 868	-1 377	-2.46
40100000 TOUSLESFOURNISSEURS	11 280	11 518	-238	-2.07
43870000 ORG. SOCIAUX PDUIT A RECEVOIR	470	547	-77	-13.99
46700000 DEBITEURS DIVERS	628	628		
46721000 AVANCE, B. NEDELEC		30	-30	NS
46733000 AVANCE, R. CHARRETEUR		100	-100	NS
46733200 AVANCE S.BROCHADO	10	100	-90	-90.10
46753400 AVANCE, O. MAISONNAT	41	60	-19	-32.00
46870000 DIV-PRODUITS A RECEVOIR	42 691	43 513	-822	-1.89
49670000 DEPREC. DEBITEURS DIVERS	-628	-628		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	232 576	232 576		
50810100 VAL.MOBILIERES EUROFED.SECURIT	192 499	192 499		
50810200 VAL. MOBILIERES UNIVAR	40 077	40 077		
DISPONIBILITES	185 347	328 140	-142 793	-43.52
51210000 BANQUE C.M.B.	167 978	143 506	24 473	17.05
51212000 BANQUE C.R.C.A.	17 368	184 634	-167 266	-90.59
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 924	5 164	-2 240	-43.38
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 924	5 164	-2 240	-43.38

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL ACTIF CIRCULANT	475 338	621 748	-146 410	-23.55
TOTAL GENERAL	626 681	651 322	-24 641	-3.78

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	20 677	20 677		
10202400 FONDS ASSOCIATIF	7 622	7 622		
10260000 SUBV INVEST AFFECT BIENS RENOU	13 055	13 055		
AUTRES RESERVES	353 099	302 991	50 108	16.54
10683000 RESERVE DE TRESORERIE	61 509	61 509		
10684000 FONDS DEVELOPPEMENT ASSOCIATIF	291 591	241 482	50 108	20.75
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	44 136	50 108	-5 973	-11.92
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	417 912	373 776	44 136	11.81
PROVISIONS POUR CHARGES	57 969	51 693	6 276	12.14
15300000 PROVISION POUR PENSION	57 969	51 693	6 276	12.14
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	57 969	51 693	6 276	12.14
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	20 427	16 055	4 372	27.23
40100000 TOUTSLESFOURNISSEURS	10 536	6 175	4 361	70.62
40810000 FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	9 891	9 880	11	0.11
DETTES FISCALES ET SOCIALES	64 212	86 842	-22 630	-26.06
42820000 DETTES PR POUR CONGES A PAYER	21 613	20 182	1 431	7.09
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER		16 600	-16 600	NS
43100000 U.R.S.S.A.F.	16 105	12 930	3 175	24.56
43710000 CAISSE COMPLEMT. AGRR	9 160	9 178	-18	-0.20
43720000 CAISSE RETRAITE CIRICA	2 390	1 983	407	20.51
43740000 ASSEDIC		4 979	-4 979	NS
43820000 DETTES PROV. CH. SOC. /CONGES	9 294	8 275	1 019	12.31
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	3 328	9 703	-6 375	-65.70
44750000 AUTRES IMPOTS & TAXE ASSIMIL	2 322	1 396	926	66.33
44820000 DETTES PROV. CH. FISC./CONGES		1 615	-1 615	NS
AUTRES DETTES	66 161	76 456	-10 295	-13.47
46701000 CREDITEURS DIVERS RESEAU ANIL	63 731	75 691	-11 960	-15.80
46701100 CREDITEURS DIVERS- CC DOUARNEN	1 500		1 500	
46720100 AVANCE, P. RANCHERE	137	114	23	20.12
46720200 AVANCE, J. CAROFF	97	66	30	45.99
46720300 AVANCE, M.C. MANIS	13	104	-92	-88.03
46721000 AVANCE, B. NEDELEC	43		43	
46722100 AVANCE, N. MENESGUEN	14		14	
46730000 CREDITEURS DIVERS	480	480		
46733000 AVANCE, R. CHARRETEUR	123		123	
46754000 AVANCE, Y. AOUAM	24		24	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		46 500	-46 500	-100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		46 500	-46 500	NS
TOTAL DETTES	150 800	225 853	-75 053	-33.23
TOTAL GENERAL	626 681	651 322	-24 641	-3.78

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	576 724		591 395		-14 671	-2.48
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	576 724		590 339		-13 615	-2.31
74010000 SUBVENTIONS			1 056		-1 056	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 684		3 980		-2 296	-57.69
78150000 REPRISE SUR PROV. EXPLOITATION			341		-341	NS
79100000 TRF DE CHARGES			454		-454	NS
79120000 TRANSF. CHARGES DIVERSES	78		1 476		-1 398	-94.69
79140000 INDEMNITES IJSS	538		205		333	162.53
79140100 AVANTAGE EN NATURE	1 067		1 067			
79140300 TRANSF. DE CHARGES-AIDE TPE			94		-94	NS
79141000 TRANSFERT CHARGES PERSONNEL			342		-342	NS
AUTRES PRODUITS	195		8		187	NS
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	195		8		187	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	578 603		595 382		-16 780	-2.82
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	85 168		104 026		-18 859	-18.13
60610000 EAU	122		151		-29	-19.03
60611000 ELECTRICITE	3 045		3 454		-409	-11.83
60613000 CARBURANT	5 193		4 090		1 103	26.97
60635000 PETIT EQUIPEMENT	1 986				1 986	
60635100 PETIT OUTILLAGE	16				16	
60635200 PETIT MATERIEL DE BUREAU	114		198		-85	-42.68
60635300 FOURN.ET PRODUITS D'ENTRETIEN	92		141		-50	-35.11
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 704		4 733		-29	-0.61
60641000 FOURNITURES ADMINISTRAT. INFO.	661		499		162	32.51
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	9 243		20 428		-11 185	-54.75
61330000 LOCATION VEHICULE	5 088		4 554		534	11.73
61400000 CHARGES LOCATIVES	217		434		-217	-49.96
61420000 CHARGES DE COPROPRIETE	207				207	
61520000 NETTOYAGE DES LOCAUX	4 160		4 046		114	2.81
61560000 ENT REP MAINTENANCE	3 654		5 555		-1 900	-34.21
61570000 ENT. VEHICULE	1 743		1 751		-8	-0.46
61660000 PRIME D'ASSURANCE	3 615		3 979		-364	-9.15
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	359				359	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	546		535		11	1.96
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	4 978		4 854		123	2.54
61850100 FRAIS FORMATION P. RANCHERE	2 225		2 904		-679	-23.38
61850200 FRAIS FORMATION J.CAROFF	583		975		-392	-40.16
61850300 FRAIS FORMATION M.C. MANIS			585		-585	NS
61852100 FRAIS FORMATION, N. MENESGUEN	9		1 013		-1 004	-99.14
61853000 FRAIS FORMATION R. CHARRETEUR			420		-420	NS
61853200 FRAIS FORMATION BROCHADO			461		-461	NS
61853400 FRAIS FORMATION, O. MAISONNAT	83		584		-501	-85.82
61853700 FRAIS FORMATION, E. RIEN			394		-394	NS
61853900 FRAIS FORMATION. Y. AOUAM	1 096				1 096	
61854000 FRAIS FORMATION DIVERS			2 401		-2 401	NS
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	8 392		8 103		289	3.56
62261000 HONORAIRES DIVERS	2 269		2 374		-105	-4.41
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENT.	816				816	
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	125		125			

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
62330000 FOIRES & EXPOSITIONS	2 728		5 295		-2 567	-48.48
62360000 CATALOGUES & IMPRIMES	4 701		3 979		721	18.13
62380000 DIVERS(POURBOIRES, DONLS...)	15		15			
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS			76		-76	NS
62510100 FRAIS DE DEPLACEMENT P.RANCHER	1 981		2 731		-749	-27.43
62510200 FRAIS DE DEPLACEMENT J. CAROFF	259		255		4	1.67
62510300 FRAIS DE DEPLACEMENT M.C.MANIS	116		280		-164	-58.63
62511000 FRAIS DE DEPLACEMENT B.NEDELEC	36		84		-47	-56.58
62512100 FRAIS DE DEPLACEMENT N. MENESG	145		181		-35	-19.45
62513000 FRAIS DEPLACEMENT, R. CHARRETE	111		309		-198	-64.15
62513200 FRAIS DEPLAC. BROCHADO	25		96		-70	-73.73
62513400 FRAIS DE DEPLACEMENT, O. MAISO	24		77		-53	-69.09
62513700 FRAIS DE DEPLACEMENT. E. RIEN			563		-563	NS
62513800 FRAIS DE DEPLACEMENT. L. CLECH			8		-8	NS
62514000 FRAIS DE DEPLACEMENT, Y. AOUAM	571		56		515	916.08
62514100 FRAIS DE DEPLACEMENT, C VINGAD			114		-114	NS
62514200 FRAIS DE DEPLACEMENT. R. FAGOT	172				172	
62570000 RECEPTIONS	248		1 156		-907	-78.51
62610000 FRAIS POSTAUX TIMBRES	1 379		1 450		-70	-4.84
62620000 FRAIS TELECOMMUNICATION	3 207		3 385		-178	-5.27
62620100 FRAIS COMMUNICATIONS ORANGE	712		716		-3	-0.45
62620300 FRAIS COMMUNICATION SFR	1 035		984		51	5.15
62620400 FRAIS CONNEXION INTERNET	1 005		1 005			
62620500 FRAIS ABONNEMENT CARTE 3G	718		718			
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	460		581		-120	-20.71
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	180		175		5	2.86
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	30 104		22 733		7 371	32.42
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	22 766		20 103		2 663	13.25
63133000 PARTICIPATION 1% CDD	26		73		-47	-64.32
63330000 FORMATION CONTINUE	1 573		1 496		77	5.15
63380100 CHARGES FISCALES S/CP	114		-301		415	137.87
63380200 CHARGES FISC. S/PRIMES	-1 328		1 328		-2 656	NS
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX			34		-34	NS
63540000 DROITS D'ENREGIS.& TIMBRES	6 953				6 953	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	274 136		285 487		-11 352	-3.98
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	284 896		270 870		14 026	5.18
64120000 CONGES PAYES	1 431		-3 189		4 620	144.87
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	-16 600		16 600		-33 200	NS
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 067		-500		1 568	313.44
64145200 GRATIFICATION - STAGE ETUDIANT	3 342		1 707		1 635	95.78
CHARGES SOCIALES	123 206		122 078		1 128	0.92
64510000 COTISATIONS URSSAF	80 471		70 360		10 110	14.37
64520000 COT.PREVOY.MENSUALISATION	2 551		2 411		140	5.82
64521000 COT. MUT. PREVOYANCE CADRE	4 781		4 573		208	4.55
64522000 COT. MUT. PREVOY. NON CADRES	1 699		1 403		296	21.12
64530000 COT. RETRAITE AGRR NC	4 427		3 781		646	17.08
64531000 COTISATION RETRAITE CADRE	16 209		16 140		69	0.43
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDEC	12 357		11 965		392	3.28
64584000 CHARGES SOCIALES/PROV. PRIMES	-6 806		6 054		-12 860	NS
64750000 MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	760		709		51	7.19
64770000 TICKETS RESTAURANT	5 738		5 989		-251	-4.19
64820000 CHARGES SOCIALES S/CP	1 019		-1 307		2 326	177.96

* Proratization de l'ecart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	15 512		10 495		5 018	47.81
68111000 DOT AMORT-IMMO. INCORPORELLES	621		204		417	204.75
68112000 DOT AMORT-IMMO CORPORELLES	14 891		10 291		4 600	44.70
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 276		5 748		528	9.19
68150000 DOT PROV P/RISQUES & CH EXPL.	6 276		5 748		528	9.19
AUTRES CHARGES	133		1		131	NS
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	133		1		131	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	534 534		550 568		-16 035	-2.91
RESULTAT D'EXPLOITATION	44 069		44 814		-745	-1.66
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			5 358		-5 358	-100.00
76700000 PROD. NETS S/CESS.VAL.MOB. PL			5 358		-5 358	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			5 358		-5 358	-100.00
RESULTAT FINANCIER			5 358		-5 358	-100.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44 069		50 172		-6 104	-12.17
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	67		65		1	2.16
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	67		65		1	2.16
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	67		65		1	2.16
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS			130		-130	-100.00
68710000 DOT.EXCEPT AUX AMORT.			130		-130	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			130		-130	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	67		-64		131	204.15
TOTAL PRODUITS	578 670		600 806		-22 137	-3.68
TOTAL DES CHARGES	534 534		550 698		-16 164	-2.94
SOLDE INTERMEDIAIRE	44 136		50 108		-5 973	-11.92
EXCEDENTS OU DEFICITS	44 136		50 108		-5 973	-11.92

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
Informations générales complémentaires	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Variation des fonds propres	16
Autres immobilisations incorporelles	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Dépréciation des créances	17
Produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Droit individuel à la formation	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 626 680.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 578 602.76 Euros et dégagant un excédent de 44 135.64 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En 2011, l'ADIL a acquis l'immobilier dont elle était jusqu'alors locataire à Brest.

- 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.

Informations générales complémentaires

Rémunérations des dirigeants d'associations :

Le montant global des rémunérations et avantages en nature alloués aux trois cadres les mieux rémunérés (loi 2006-586 du 23 mai 2006) au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2011 s'élève à la somme de 128 119 euros.

Engagement en matière de retraite :

Une provision pour indemnités de fin de carrière figure dans les comptes. Au 31/12/2011, elle s'élève à 57 969 euros. Elle représente la dette actuarielle

ANNEXE

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

correspondant à la part relative aux droits passés et inclut les charges sociales au taux de 43 %. Elle est basée sur une hypothèse de départ volontaire à 65 ans, un taux d'actualisation de 2.50 % et une faible rotation du personnel.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 582		670
Terrains			13 000
Constructions sur sol propre			117 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 561		951
Installations générales agencements aménagements divers	6 719		
Matériel de transport	11 677		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 982		6 368
TOTAL	106 939		137 319
Prêts, autres immobilisations financières	708		
TOTAL	708		
TOTAL GENERAL	109 229		137 989

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		684	1 568	1 568
Terrains			13 000	13 000
Constructions sur sol propre			117 000	117 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			10 512	10 512
Installations générales agencements aménagements divers			6 719	6 719
Matériel de transport			11 677	11 677
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 255	74 095	74 095
TOTAL		11 255	233 003	233 003
Prêts, autres immobilisations financières		708		
TOTAL		708		
TOTAL GENERAL		12 647	234 571	234 571

ANNEXE

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

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 TOTAL	1 124	621	684	1 061
Constructions sur sol propre		3 861		3 861
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 265	77		9 343
Installations générales agencements aménagements divers	5 188	238		5 427
Matériel de transport	11 677			11 677
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	52 401	10 714	11 255	51 859
TOTAL	78 531	14 891	11 255	82 167
TOTAL GENERAL	79 655	15 512	11 939	83 228

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	621				
Constructions sur sol propre	3 861				
Instal.techniques matériel outillage indus.	77				
Instal.générales agenc.aménag.divers	238				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 714				
TOTAL	14 891				
TOTAL GENERAL	15 512				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	51 693	6 276			57 969
TOTAL	51 693	6 276			57 969

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	628				628
TOTAL	628				628
TOTAL GENERAL	52 321	6 276			58 597
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 276			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	470	470	
Débiteurs divers	54 650	54 650	
Charges constatées d'avance	2 924	2 924	
TOTAL	58 044	58 044	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	20 427	20 427		
Personnel et comptes rattachés	21 613	21 613		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 277	40 277		
Autres impôts taxes et assimilés	2 322	2 322		
Autres dettes	66 161	66 161		
TOTAL	150 800	150 800		

Variation des fonds propres

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	1 568	100.00

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
Immobilier	Linéaire	25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5, 8 ou 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire et dégressif	3, 4 ou 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ou 3 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou dégressif	2, 4 ou 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	43 161
Total	43 161

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 891
Dettes fiscales et sociales	34 235
Total	44 126

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 924
Total	2 924

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2011, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 935 heures.