



# EXPERTS COMPTABLES

**ASSOC SPORT OBJECTIF PLUS**

53 Boulevard Gassendi

04000 DIGNE LES BAINS

**COMPTES ANNUELS**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

***C.A.C HAUTE PROVENCE***

Comptabilité . Audit . Conseils

Société d'Expertise Comptable

Société à responsabilité limitée au capital de 304 800 €

42, avenue François Cuzin

04000 DIGNE LES BAINS

Tél : 04.92.31.12.80

Fax : 04.92.31.40.09

E-mail : [info@cachp04.com](mailto:info@cachp04.com)

Site Web : <http://www.cachp04.com>

## Etats financiers au 31/12/2011

# Bilan

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 154	9 910	244	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	1 618	1 618		
	Installations techniques.mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	106 635	82 700	23 935	5 190
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	183		183	183	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	30 000		30 000	30 000	
Autres immobilisations financières	641		641	416	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>149 231</b>	<b>94 227</b>	<b>55 004</b>	<b>35 789</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	17 435	2 212	15 223	54 609
	Autres créances	199 228		199 228	168 415
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	136 677		136 677	183 162	
Charges constatées d'avance	2 183		2 183	5 830	
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>355 523</b>	<b>2 212</b>	<b>353 311</b>	<b>412 016</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>504 755</b>	<b>96 439</b>	<b>408 315</b>	<b>447 805</b>	

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

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents  
Dons en nature restant à vendre

- autorisés par l'organisme de tutelle

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation	106 714	106 714
	Réserves	103 574	124 272
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(2 857)</b>	<b>(20 698)</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>207 431</b>	<b>210 289</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	1 695	3 910
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>1 695</b>	<b>3 910</b>	
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>209 126</b>	<b>214 199</b>	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
<b>Total des provisions</b>			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	1 888	1 092	
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>1 888</b>	<b>1 092</b>	
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 594	40 007	
Emprunts et dettes financières divers	250		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 313	89 136	
Dettes fiscales et sociales	80 013	100 270	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	43	3 100	
Produits constatés d'avance	88		
<b>Total des dettes</b>	<b>197 301</b>	<b>232 514</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>408 315</b>	<b>447 805</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(2 857,32)	(20 697,57)	
(1) Dont à moins d'un an	197 301	232 514	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		30 007	
ENGAGEMENTS DONNES			

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>55 004</b>	<b>13,47</b>	<b>35 789</b>	<b>7,99</b>	<b>19 216</b>	<b>53,69</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>244</b>	<b>0,06</b>			<b>244</b>	
LOGICIELS	10 154	2,49	8 394	1,87	1 760	20,97
AMORT.LOGICIELS	(9 910)	-2,43	(8 394)	-1,87	(1 516)	-18,06
<b>Constructions</b>						
AGENC. CONSTRUCTIONS	1 618	0,40	1 618	0,36		
AMORT. AGENC. CONSTR	(1 618)	-0,40	(1 618)	-0,36		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>23 935</b>	<b>5,86</b>	<b>5 190</b>	<b>1,16</b>	<b>18 746</b>	<b>361,21</b>
AGENCEMENTS DIVERS	8 870	2,17	1 563	0,35	7 307	467,60
MATERIEL DE TRANSPOR	29 076	7,12	29 076	6,49		
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	47 972	11,75	29 869	6,67	18 103	60,61
MOBILIER DE BUREAU	20 717	5,07	17 762	3,97	2 955	16,63
AMORT. INST. AGENC.	(2 725)	-0,67	(1 563)	-0,35	(1 162)	-74,36
AMORT.MAT. TRANSPORT	(29 076)	-7,12	(26 930)	-6,01	(2 146)	-7,97
AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT.	(33 810)	-8,28	(27 896)	-6,23	(5 914)	-21,20
AMORT. MOBILIER	(17 088)	-4,19	(16 691)	-3,73	(398)	-2,38
<b>Autres participations</b>	<b>183</b>	<b>0,04</b>	<b>183</b>	<b>0,04</b>		
TITRES DE PARTICIPATION	183	0,04	183	0,04		
<b>Prêts</b>	<b>30 000</b>	<b>7,35</b>	<b>30 000</b>	<b>6,70</b>		
PRET GE OPE	30 000	7,35	30 000	6,70		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>641</b>	<b>0,16</b>	<b>416</b>	<b>0,09</b>	<b>225</b>	<b>54,16</b>
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	641	0,16	416	0,09	225	54,16
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>353 311</b>	<b>86,53</b>	<b>412 016</b>	<b>92,01</b>	<b>(58 705)</b>	<b>-14,25</b>
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>	<b>15 223</b>	<b>3,73</b>	<b>54 609</b>	<b>12,19</b>	<b>(39 387)</b>	<b>-72,12</b>
Collectif clients débiteurs	15 223	3,73	54 609	12,19	(39 387)	-72,12
CLIENTS DOUTEUX	2 212	0,54	4 728	1,06	(2 515)	-53,21
PROV.DEPRE.CLIENTS	(2 212)	-0,54	(4 728)	-1,06	2 515	53,21
<b>Autres créances</b>	<b>199 228</b>	<b>48,79</b>	<b>168 415</b>	<b>37,61</b>	<b>30 813</b>	<b>18,30</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	890	0,22			890	
PERSONNEL REMU. NOVEMBRE			69	0,02	(69)	-100,00
CPTE COURANT GE	23 198	5,68	24 935	5,57	(1 737)	-6,97
DEBIT.CRED.DIV.PROD.	13 770	3,37	2 475	0,55	11 295	456,36
SUBVENTIONS A RECEVOIR REGPACA	46 250	11,33	32 214	7,19	14 036	43,57
SUBVENTIONS A RECEVOIR ETAT	9 000	2,20	5 000	1,12	4 000	80,00
SUBVENTIONS A RECEVOIR CG	8 560	2,10	8 560	1,91		
SUBVENTIONS A RECEVOIR DLA	86 400	21,16	64 800	14,47	21 600	33,33
SUBVENTIONS A RECEVOIR DIVERS	11 161	2,73	30 362	6,78	(19 201)	-63,24
<b>Disponibilités</b>	<b>136 677</b>	<b>33,47</b>	<b>183 162</b>	<b>40,90</b>	<b>(46 484)</b>	<b>-25,38</b>
CREDIT AGRICOLE	3 369	0,83	71 578	15,98	(68 209)	-95,29
BFCC	94	0,02	5 244	1,17	(5 150)	-98,21
CAISSE D EPARGNE	132 856	32,54			132 856	
CE CPTE SICAV			105 987	23,67	(105 987)	-100,00
LIVRET CRCA	358	0,09	352	0,08	5	1,52
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 183</b>	<b>0,53</b>	<b>5 830</b>	<b>1,30</b>	<b>(3 647)</b>	<b>-62,55</b>
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	2 183	0,53	5 830	1,30	(3 647)	-62,55
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>408 315</b>	<b>100,00</b>	<b>447 805</b>	<b>100,00</b>	<b>(39 489)</b>	<b>-8,82</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2011 12		01/01/2010 12		Variations %	
	31/12/2011	mois	31/12/2010	mois		
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>209 126</b>	<b>51,22</b>	<b>214 199</b>	<b>47,83</b>	<b>(5 072)</b>	<b>-2,37</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>207 431</b>	<b>50,80</b>	<b>210 289</b>	<b>46,96</b>	<b>(2 857)</b>	<b>-1,36</b>
<b>Réserves</b>	<b>106 714</b>	<b>26,14</b>	<b>106 714</b>	<b>23,83</b>		
RESERVES FACULTATIVE	106 714	26,14	106 714	23,83		
<b>Report à nouveau</b>	<b>103 574</b>	<b>25,37</b>	<b>124 272</b>	<b>27,75</b>	<b>(20 698)</b>	<b>-16,66</b>
REPORT A NOUVEAU	103 574	25,37	124 272	27,75	(20 698)	-16,66
<b>Résultat</b>	<b>(2 857)</b>	<b>-0,70</b>	<b>(20 698)</b>	<b>-4,62</b>	<b>17 840</b>	<b>86,19</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>1 695</b>	<b>0,42</b>	<b>3 910</b>	<b>0,87</b>	<b>(2 215)</b>	<b>-56,65</b>
<b>Subventions investissement</b>	<b>1 695</b>	<b>0,42</b>	<b>3 910</b>	<b>0,87</b>	<b>(2 215)</b>	<b>-56,65</b>
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	13 120	3,21	12 620	2,82	500	3,96
SUB.V INVES.INSC.AU CPTE	(11 425)	-2,80	(8 710)	-1,95	(2 715)	-31,17
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>Total des Fonds dédiés</b>	<b>1 888</b>	<b>0,46</b>	<b>1 092</b>	<b>0,24</b>	<b>796</b>	<b>72,89</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	<b>1 888</b>	<b>0,46</b>	<b>1 092</b>	<b>0,24</b>	<b>796</b>	<b>72,89</b>
FONDS DEDIES	1 888	0,46	1 092	0,24	796	72,89
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>197 301</b>	<b>48,32</b>	<b>232 514</b>	<b>51,92</b>	<b>(35 213)</b>	<b>-15,14</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>14 594</b>	<b>3,57</b>	<b>40 007</b>	<b>8,93</b>	<b>(25 414)</b>	<b>-63,52</b>
EMPRUNT CAISSE EPARGNE	14 594	3,57			14 594	
EMPRUNT ESIA			10 000	2,23	(10 000)	-100,00
CAISSE D EPARGNE			30 007	6,70	(30 007)	-100,00
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>250</b>	<b>0,06</b>			<b>250</b>	
DEPOTS CAUTIONS RECUS	250	0,06			250	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>102 313</b>	<b>25,06</b>	<b>89 136</b>	<b>19,91</b>	<b>13 176</b>	<b>14,78</b>
Collectif fournisseurs créditeurs	38 093	9,33	56 564	12,63	(18 471)	-32,66
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	64 220	15,73	32 573	7,27	31 647	97,16
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>80 013</b>	<b>19,60</b>	<b>100 270</b>	<b>22,39</b>	<b>(20 257)</b>	<b>-20,20</b>
PERSONNEL REMU. FEVRIER			150	0,03	(150)	-100,00
PERSONNEL REMU. OCTOBRE			69	0,02	(69)	-100,00
PERSONNEL REMU. DECEMBRE	3 614	0,89	22 165	4,95	(18 551)	-83,70
CONGES A PAYER	10 627	2,60	7 740	1,73	2 887	37,30
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	17 600	4,31	12 500	2,79	5 100	40,80
SECURITE SOCIALE	24 548	6,01	20 577	4,60	3 971	19,30
PREVOYANCE CADRE ALLIANZ	299	0,07	408	0,09	(109)	-26,72
PREVOYANCE AG2R	1 368	0,34			1 368	
CAISSE RETRAITE SALARIES	5 957	1,46	9 471	2,11	(3 514)	-37,10
ASSEDIC			5 098	1,14	(5 098)	-100,00
UNIFORMATION	9 093	2,23	9 115	2,04	(22)	-0,24
ORG.SOC. CH/CONGES A PAYER	4 463	1,09	3 250	0,73	1 213	37,32
TAXES SUR SALAIRES	2 444	0,60	9 727	2,17	(7 283)	-74,87
<b>Autres dettes</b>	<b>43</b>	<b>0,01</b>	<b>3 100</b>	<b>0,69</b>	<b>(3 057)</b>	<b>-98,61</b>
DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAYER	43	0,01	3 100	0,69	(3 057)	-98,61
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>88</b>	<b>0,02</b>			<b>88</b>	

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2011	12	01/01/2010	12	Variations	%
	31/12/2011	mois	31/12/2010	mois		
PROD.CONSTATES D'AVANCE	88	0,02			88	
<b>Total du passif</b>	<b>408 315</b>	<b>100,00</b>	<b>447 805</b>	<b>100,00</b>	<b>(39 489)</b>	<b>-8,82</b>

## Etats financiers au 31/12/2011

# Compte de résultat



# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	417 634	432 812
	Productions stockée		
	Production immobilisée	962	
	Subventions d'exploitation	375 561	356 479
	Dons		
	Cotisations	540	465
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	119	6
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	19 128	8 933
	Autres produits		
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>813 944</b>	<b>798 695</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats		106
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	210 024	275 048
	Impôts, taxes et versements assimilés	26 516	26 846
	Rémunération du personnel	414 493	410 750
	Charges sociales	145 908	161 607
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 135	6 224
	Dotation aux provisions	1 546	4 728
	Autres charges	501	8
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>810 124</b>	<b>885 318</b>
<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>3 821</b>	<b>(86 622)</b>
<b>Produits financiers</b>	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	152	50
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1 205	95
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(1 052)</b>	<b>(45)</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>		<b>2 768</b>	<b>(86 667)</b>
<b>Charges financières</b>	Produits exceptionnels	5 598	8 818
	Charges exceptionnelles	10 428	8 778
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(4 829)</b>	<b>40</b>
Impôts sur les sociétés			
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		1 092	67 021
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		1 888	1 092
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>820 787</b>	<b>874 584</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>823 644</b>	<b>895 282</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(2 857)</b>	<b>(20 698)</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>38 820</b>	<b>35 000</b>
	Bénévolat	13 700	13 500
	Prestations en nature	25 120	21 500
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>	<b>38 820</b>	<b>35 000</b>
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	25 120	21 500
	Personnel bénévole	13 700	13 500

# Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros	01/01/2011		01/01/2010		Variations	%
	31/12/2011	12 mois	31/12/2010	12 mois		
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>813 944</b>	<b>100,00</b>	<b>798 695</b>	<b>100,00</b>	<b>15 249</b>	<b>1,91</b>
<b>Prestations de services</b>	<b>417 634</b>	<b>51,31</b>	<b>432 812</b>	<b>54,19</b>	<b>(15 178)</b>	<b>-3,51</b>
70600011 GESTION SALAIRES NAI	234 556	28,82	237 842	29,78	(3 286)	-1,38
70600012 GESTION CHARGES SOCIALES NAI	51 694	6,35	65 293	8,17	(13 599)	-20,83
70600013 FRAIS GESTION NAI	26 625	3,27	32 427	4,06	(5 801)	-17,89
70600014 DEPLACEMENTS NAI	1 185	0,15	1 063	0,13	122	11,50
70600020 GESTION SALAIRES AI	25 980	3,19	7 428	0,93	18 553	249,78
70600021 GESTION CHARGES SOCIALES AI	4 397	0,54	1 353	0,17	3 044	225,02
70600022 FRAIS DE GESTION AI	2 655	0,33	965	0,12	1 690	175,09
70600023 DEPLACEMENTS AI	209	0,03			209	
70600030 SOUS TRAITANCE	9 769	1,20	9 432	1,18	337	3,57
70600400 PRESTATION FORMATION	1 765	0,22			1 765	
70600600 PRESTATION GE	31 500	3,87	31 500	3,94		
70810000 FORMATION ATELIER POLE EMPLOI	27 300	3,35	45 511	5,70	(18 211)	-40,01
<b>Production immobilisée</b>	<b>962</b>	<b>0,12</b>			<b>962</b>	
72000000 PRODUCTIONS IMMOBILISEES	962	0,12			962	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>375 561</b>	<b>46,14</b>	<b>356 479</b>	<b>44,63</b>	<b>19 082</b>	<b>5,35</b>
74100100 ETAT DDJS CONV.OBJECTIFS	6 000	0,74	6 000	0,75		
74100500 ETAT ACCOMP.AI	8 000	0,98	10 000	1,25	(2 000)	-20,00
74100700 ETAT CONVENTION CPE	5 000	0,61	15 000	1,88	(10 000)	-66,67
74101200 ETAT DRJSPACA	21 000	2,58	6 000	0,75	15 000	250,00
74200100 CR FONCT AGENT DEVELOP.	18 000	2,21			18 000	
74200300 CR PROF.CLUB EMPLOYEUR	10 000	1,23	10 000	1,25		
74200400 CR PLATEFORME SOUTIEN VIE ASSO	20 000	2,46	20 000	2,50		
74200500 CR PLATEF.SOUTIEN VIE ASSOC PR	10 000	1,23	10 000	1,25		
74200700 CR PRACCESS			7 500	0,94	(7 500)	-100,00
74200900 CR ANIMATION RESEAU DRA	15 000	1,84	17 428	2,18	(2 428)	-13,93
74201200 CR ACCOMP.DRA	19 500	2,40	15 000	1,88	4 500	30,00
74201400 CREATION OUTIL COM RLA	1 888	0,23			1 888	
74300100 CG CENT.RESSOURC.INFO BENEV.	16 000	1,97	18 300	2,29	(2 300)	-12,57
74300300 CG PDI RSA			5 700	0,71	(5 700)	-100,00
74300500 CG SOUTIEN DEV.EMPLOI ASSOC.	21 400	2,63	21 400	2,68		
74400100 ETAT FONCT.DLA	27 000	3,32	20 000	2,50	7 000	35,00
74400200 ETAT INGENIERIE DLA	23 000	2,83	25 000	3,13	(2 000)	-8,00
74400300 CDC FONCTIONNEMENT	12 600	1,55	12 600	1,58		
74400400 CDC INGENIERIE DLA	17 400	2,14	17 400	2,18		
74400500 FSE INGENIERIE	49 000	6,02	36 000	4,51	13 000	36,11
74400600 CR DLA	11 500	1,41	11 500	1,44		
74400700 CG DLA	11 500	1,41	11 500	1,44		
74400800 ETAT CPE DLA			5 000	0,63	(5 000)	-100,00
74500200 FONJEP	10 661	1,31	11 004	1,38	(343)	-3,12
74500600 ETAT AIDE AU POSTE	4 912	0,60	15 447	1,93	(10 536)	-68,20
74500700 SPONSORS	3 700	0,45	500	0,06	3 200	640,00
74500800 MECENATS			10 000	1,25	(10 000)	-100,00
74500900 DRFS UNIFORMATION	32 500	3,99	18 200	2,28	14 300	78,57
<b>Cotisations</b>	<b>540</b>	<b>0,07</b>	<b>465</b>	<b>0,06</b>	<b>75</b>	<b>16,13</b>
75600000 COTISATION ANNUELLE	540	0,07	465	0,06	75	16,13
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>119</b>	<b>0,01</b>	<b>6</b>		<b>114</b>	<b>N/S</b>
75800000 PRODUITS DIV.GESTION	119	0,01	6		114	N/S
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts de</b>	<b>19 128</b>	<b>2,35</b>	<b>8 933</b>	<b>1,12</b>	<b>10 195</b>	<b>114,12</b>
78174000 REP/PROV.DEPREC.CREA	4 061	0,50			4 061	
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXP	6 816	0,84	8 933	1,12	(2 118)	-23,71
79100600 AIDE FORM UNIFORMATION	6 247	0,77			6 247	
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	2 004	0,25			2 004	

# Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>810 124</b>	<b>99,53</b>	<b>885 318</b>	<b>110,85</b>	<b>(75 194)</b>	<b>-8,49</b>
<b>Achats</b>			<b>106</b>	<b>0,01</b>	<b>(106)</b>	<b>-100,00</b>
60225000 FOURNITURE BUREAU			106	0,01	(106)	-100,00
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>210 024</b>	<b>25,80</b>	<b>275 048</b>	<b>34,44</b>	<b>(65 024)</b>	<b>-23,64</b>
60400000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS			694	0,09	(694)	-100,00
60500000 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENT	629	0,08			629	
60610000 ELECTRICITE - EAU	2 661	0,33	2 718	0,34	(56)	-2,07
60614000 CARBURANT	5 548	0,68	3 271	0,41	2 277	69,62
60630000 FOUR.D'ENTRETIEN PETIT EQUIP.	543	0,07	216	0,03	328	151,97
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 866	0,35	2 793	0,35	73	2,61
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	10 324	1,27	9 964	1,25	360	3,61
61330000 LOCATION MATERIEL	3 506	0,43	3 439	0,43	67	1,94
61350000 LOCATION VEHICULE F.A.	5 914	0,73			5 914	
61400000 CHARGES LOCATIVES			568	0,07	(568)	-100,00
61552000 ENTRETIEN VEHICULES	2 206	0,27	1 424	0,18	783	54,97
61560000 MAINTENANCE	4 618	0,57	6 409	0,80	(1 791)	-27,95
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	5 209	0,64	4 126	0,52	1 083	26,25
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	293	0,04			293	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 004	0,12	1 908	0,24	(904)	-47,37
61850000 SEMINAIRES, COLLOQUES	1 117	0,14	2 470	0,31	(1 353)	-54,77
62200100 HONORAIRES FORMATION	4 769	0,59	1 347	0,17	3 422	253,98
62200200 HONORAIRES INITIATIVE	1 365	0,17	1 841	0,23	(476)	-25,86
62200300 HONORAIRES BARTHELEMY			5 201	0,65	(5 201)	-100,00
62200400 HONORAIRES CAC HP	2 930	0,36	8 492	1,06	(5 561)	-65,49
62200500 HONORAIRES JF BLANC			700	0,09	(700)	-100,00
62200600 HONORAIRES PRACESS ESPACE SOL.			11 661	1,46	(11 661)	-100,00
62200700 HONORAIRES INTEGRA			8 551	1,07	(8 551)	-100,00
62200800 HONORAIRES AJC	3 529	0,43	3 147	0,39	382	12,13
62200900 HONORAIRES CO PRESENCE			5 442	0,68	(5 442)	-100,00
62201000 HONORAIRES ALEP			3 446	0,43	(3 446)	-100,00
62201100 HONORAIRES PS PACA	23 573	2,90	14 442	1,81	9 132	63,23
62260000 HONORAIRES ELLIPSE	3 588	0,44			3 588	
62261000 DLA MJC	4 800	0,59			4 800	
62261010 DLA PLACE			3 500	0,44	(3 500)	-100,00
62261011 DLA SINGULIERS	11 200	1,38	9 795	1,23	1 405	14,34
62261012 DLA RAMBOTIANA	2 240	0,28	16 725	2,09	(14 485)	-86,61
62261013 DLA PEUPLE ET CULTURE			750	0,09	(750)	-100,00
62261020 DLA ATTI	4 000	0,49	4 680	0,59	(680)	-14,53
62261030 DLA SED	3 600	0,44	11 845	1,48	(8 245)	-69,61
62261040 DLA BEAUREPAIRE	3 200	0,39	11 065	1,39	(7 865)	-71,08
62261050 DLA MSD			8 800	1,10	(8 800)	-100,00
62261060 DLA AVANTAGE			3 430	0,43	(3 430)	-100,00
62261070 DLA MEDIA SAPIENS			2 450	0,31	(2 450)	-100,00
62261080 DLA PASS PROD			9 740	1,22	(9 740)	-100,00
62261090 DLA CO PRESENCE			2 448	0,31	(2 448)	-100,00
62263000 DLA GPEC			840	0,11	(840)	-100,00
62264000 DLA CIANFT	11 200	1,38	9 248	1,16	1 952	21,11
62265000 DLA ESPACE SOLUTIONS	4 000	0,49	8 905	1,11	(4 905)	-55,08
62266000 DLA VULPES			2 450	0,31	(2 450)	-100,00
62268000 DLA ARNAUD ORIN CONSEIL			2 740	0,34	(2 740)	-100,00
62269000 DLA ATELIER COMMUNICATION CLAI			4 795	0,60	(4 795)	-100,00
62270000 DLA MOUVENS	4 000	0,49	8 400	1,05	(4 400)	-52,38
62270001 DLA ILBIZIAN			1 960	0,25	(1 960)	-100,00
62270002 DLA PANICO	4 000	0,49	5 480	0,69	(1 480)	-27,01
62270003 DLA OPTTEAM CONSEIL			4 110	0,51	(4 110)	-100,00
62270005 DLA CAPE CONSEIL	13 175	1,62			13 175	
62270006 DLA CORACE	4 000	0,49			4 000	
62270007 DLA ADC	4 800	0,59			4 800	
62270008 DLA TRANSFRANCE	4 800	0,59			4 800	
62270009 DLA GILLARDO	5 220	0,64			5 220	

# Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
62270010	DLA LM CONSEIL	5 100	0,63			5 100	
62280000	PRESTATIONS AI AILE			1 158	0,14	(1 158)	-100,00
62300000	PUBLICITE	6 651	0,82	8 829	1,11	(2 177)	-24,66
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS			945	0,12	(945)	-100,00
62340000	COMMUNICATION 20 ANS SOP	4 010	0,49			4 010	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES			77	0,01	(77)	-100,00
62500000	DEPLACEMENTS PERMANENTS	1 462	0,18			1 462	
62510000	DEPLACEMENTS MAD	3 777	0,46	7 514	0,94	(3 737)	-49,73
62511000	DEPLACEMENTS ADMINISTRATEURS	1 436	0,18	798	0,10	638	79,90
62512000	MISSIONS	3 887	0,48	2 849	0,36	1 038	36,44
62560000	RECEPTIONS	1 059	0,13	77	0,01	982	N/S
62570000	FRAIS POSTAUX & TELEPHONE	1 935	0,24	2 745	0,34	(810)	-29,52
62600000	INTERNET	3 141	0,39	4 437	0,56	(1 296)	-29,21
62610000	TELECOMMUNICATIONS	1 175	0,14	375	0,05	800	213,32
62700000	SERVICES BANCAIRES	4 520	0,56	4 626	0,58	(106)	-2,29
62720000	COMMISSIONS & FRAIS S/E	372	0,05	291	0,04	81	27,65
62810000	COTISATIONS	1 070	0,13	7		(7)	-100,00
				1 895	0,24	(825)	-43,52
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>26 516</b>	<b>3,26</b>	<b>26 846</b>	<b>3,36</b>	<b>(330)</b>	<b>-1,23</b>
63110000	TAXE / SALAIRES	17 423	2,14	18 593	2,33	(1 170)	-6,29
63130000	PART.FORM.CONTINUE(TRESOR	9 093	1,12	8 103	1,01	990	12,22
63780000	TAXES DIVERSES			150	0,02	(150)	-100,00
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>414 493</b>	<b>50,92</b>	<b>410 750</b>	<b>51,43</b>	<b>3 743</b>	<b>0,91</b>
64100100	SALAIRE BRUT AI	24 311	2,99	7 428	0,93	16 882	227,27
64100200	SALAIRE BRUT PERMANENTS	180 953	22,23	189 760	23,76	(8 807)	-4,64
64100300	SALAIRE BRUT NON AI	198 740	24,42	203 166	25,44	(4 426)	-2,18
64120000	CONGES PAYES	2 887	0,35	(6 418)	-0,80	9 305	144,98
64130000	PRIMES ET GRATIFICAT	7 603	0,93	1 539	0,19	6 064	393,99
64140000	INDEM.ET AVANTAGES D			15 275	1,91	(15 275)	-100,00
<b>Charges sociales</b>		<b>145 908</b>	<b>17,93</b>	<b>161 607</b>	<b>20,23</b>	<b>(15 699)</b>	<b>-9,71</b>
64510100	COT. URSSAF AI	1 917	0,24	297	0,04	1 620	545,07
64510200	COT URSSAF PERMANENTS	55 093	6,77	50 009	6,26	5 084	10,17
64510300	COT. URSSAF NON AI	51 273	6,30	57 854	7,24	(6 581)	-11,37
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	7 762	0,95	(197)	-0,02	7 959	N/S
64531000	COT. RETRAITE CADRE	2 825	0,35			2 825	
64531010	PREVOYANCE N CADRE AI	78	0,01	165	0,02	(87)	-52,86
64531020	PREVOYANCE NON CADRE PERMANENT	404	0,05	4 415	0,55	(4 011)	-90,85
64531030	PREVOYANCE NON CADRE NON AI	638	0,08	635	0,08	3	0,51
64531200	PREVOY. CADRE ALLIANZ AGF	1 378	0,17	683	0,09	695	101,76
64531400	PREVOYANCE NON CADRE PERMANENT			(293)	-0,04	293	100,00
64531500	PREVOYANCE NON CADRE NON AI			(389)	-0,05	389	100,00
64532010	COT. RETRAITE AI	1 386	0,17	564	0,07	821	145,59
64532020	COT. RETRAITE PERMANENTS	9 206	1,13	12 157	1,52	(2 951)	-24,27
64532030	COT. RETRAITE NON AI	11 551	1,42	11 813	1,48	(262)	-2,21
64540100	COT.ASSEDIC AI			327	0,04	(327)	-100,00
64540200	COT. ASSEDIC PERMANENTS			8 549	1,07	(8 549)	-100,00
64540300	COT. ASSEDIC NON AI			8 801	1,10	(8 801)	-100,00
64700000	AUTRES CHGES SOC. PERMANENTS	1 213	0,15	3 250	0,41	(2 037)	-62,68
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 184	0,15	2 967	0,37	(1 783)	-60,09
<b>Dotation aux amortissements</b>		<b>11 135</b>	<b>1,37</b>	<b>6 224</b>	<b>0,78</b>	<b>4 911</b>	<b>78,92</b>
68110000	DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	2 042	0,25			2 042	
68111000	DOT.AMORT.IMMO.INCOR			746	0,09	(746)	-100,00
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	9 093	1,12	5 478	0,69	3 615	66,00
<b>Dotation aux provisions</b>		<b>1 546</b>	<b>0,19</b>	<b>4 728</b>	<b>0,59</b>	<b>(3 182)</b>	<b>-67,30</b>
68174000	DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	1 546	0,19	4 728	0,59	(3 182)	-67,30

# Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>Autres charges</b>		<b>501</b>	<b>8</b>		<b>493</b>	<i>N/S</i>
65400000 PERTES S/CREANCES IR		501			501	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COUP			8		(8)	-100,00
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>3 821</b>	<b>(86 622)</b>	<b>-10,85</b>	<b>90 443</b>	<b>104,41</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(1 052)</b>	<b>(45)</b>	<b>-0,01</b>	<b>(1 008)</b>	<i>N/S</i>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>152</b>	<b>50</b>	<b>0,01</b>	<b>102</b>	<b>204,88</b>
76100000 PRODUITS FINANCIERS		149	46	0,01	103	221,62
76210000 REVENUS TITRES IMMOB CRE COOP		3	4			-6,83
<b>Intérêts et charges financières</b>		<b>1 205</b>	<b>95</b>	<b>0,01</b>	<b>1 110</b>	<i>N/S</i>
66116000 INT. DES EMPRUNTS		469			469	
66160000 INTERETS BANCAIRES		736	95	0,01	641	676,62
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>2 768</b>	<b>(86 667)</b>	<b>-10,85</b>	<b>89 435</b>	<b>103,19</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>5 598</b>	<b>8 818</b>	<b>1,10</b>	<b>(3 220)</b>	<b>-36,51</b>
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.		1	1			35,21
77200000 PROD.DIV.COUR.S/EX.A		2 882	6 602	0,83	(3 720)	-56,34
77700000 QP SUBV EQUIPEMENT		2 715	2 215	0,28	500	22,57
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>10 428</b>	<b>8 778</b>	<b>1,10</b>	<b>1 650</b>	<b>18,80</b>
67120000 PENALITES ET AMENDES			175	0,02	(175)	-100,00
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GE		515	6 173	0,77	(5 658)	-91,66
67200000 CHARGES DIV.COUR.S/E		9 913	2 429	0,30	7 484	308,10
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(4 829)</b>	<b>40</b>	<b>0,01</b>	<b>(4 870)</b>	<i>N/S</i>
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antérie</b>		<b>1 092</b>	<b>67 021</b>	<b>8,39</b>	<b>(65 929)</b>	<b>-98,37</b>
78940000 REPORT DES RESS.NON UTIL.S/SUB		1 092	67 021	8,39	(65 929)	-98,37
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>		<b>1 888</b>	<b>1 092</b>	<b>0,14</b>	<b>796</b>	<b>72,89</b>
68940000 ENGAG A REALISER S/SUBVENTIONS		1 888	1 092	0,14	796	72,89
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>820 787</b>	<b>874 584</b>	<b>109,50</b>	<b>(53 798)</b>	<b>-6,15</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>823 644</b>	<b>895 282</b>	<b>112,09</b>	<b>(71 638)</b>	<b>-8,00</b>
<b>Résultat</b>		<b>(2 857)</b>	<b>(20 698)</b>	<b>-2,59</b>	<b>17 840</b>	<b>86,19</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>		<b>38 820</b>	<b>35 000</b>	<b>4,38</b>	<b>3 820</b>	<b>10,91</b>
<b>Bénévolat</b>		<b>13 700</b>	<b>13 500</b>	<b>1,69</b>	<b>200</b>	<b>1,48</b>
87000000 BENEVOLAT		13 700	13 500	1,69	200	1,48
<b>Prestations en nature</b>		<b>25 120</b>	<b>21 500</b>	<b>2,69</b>	<b>3 620</b>	<b>16,84</b>
87100000 PRESTATIONS EN NATURE		25 120	21 500	2,69	3 620	16,84
<b>Contribution en nature - Charges</b>		<b>38 820</b>	<b>35 000</b>	<b>4,38</b>	<b>3 820</b>	<b>10,91</b>
<b>Mise à disposition gratuite biens et services</b>		<b>25 120</b>	<b>21 500</b>	<b>2,69</b>	<b>3 620</b>	<b>16,84</b>
86100000 MISE A DISP. GRATUITE DE BIENS		25 120	21 500	2,69	3 620	16,84
<b>Personnel bénévole</b>		<b>13 700</b>	<b>13 500</b>	<b>1,69</b>	<b>200</b>	<b>1,48</b>
86400000 PERSONNEL BENEVOLE		13 700	13 500	1,69	200	1,48

# Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

01/01/2011	12
31/12/2011	mois

01/01/2010	12
31/12/2010	mois

Variations	%
------------	---