

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D¹) Robert

Commissaire aux Comptes
Le Forest
04000 LA ROBINE SUR
GALABRES
Tel : 06.07.96.90.37
Fax : 04.92.32.24.51
ajc.robert@orange.fr

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
10, avenue Marius Grassi
04860 PIERREVERT
Tel : 06.08.64.26.68
Fax : 04.92.71.03.91
jpjulien@ajcaudit.fr

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
21, rue du 19 Mars 1962
04290 VOLONNE
Tel : 06.80.74.76.61
andrecrespy@aol.com

MANUEL François

Commissaire aux Comptes
20 Allée des Dames
04400 Barcelonnette
Tel : 04.92.81.56.91
Fax : 04.92.81.56.92
manuel.francois@wanadoo.fr

BORG Laurent

Commissaire aux Comptes
Quartier San Baquis – RN 8
13320 Bouc Bel Air
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
lborg@cja-experts.fr

BONNET Fabrice

Commissaire aux Comptes
Le GAMMA RN 96 Les Logissons
13770 Venelles
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
fbonnet@cja-experts.fr

JULIEN Fleurine

Commissaire aux Comptes
95, Avenue du Commandant Mages
13001 MARSEILLE
Tel : 06.23.90.43.88
Fax : 09.92.71.03.91
fjulien@ajcaudit.fr

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Relatif à :

L'OFFICE MUNICIPAL DE LA JEUNESSE ET DES SPORTS

Parc de la Louette
04300 FORCALQUIER

Exercice clos le 31 décembre 2011

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D^r) Robert

Commissaire aux Comptes
Le Forest
04000 LA ROBINE SUR
GALABREs
Tel : 06.07.96.90.37
Fax : 04.92.32.24.51
ajc.robert@orange.fr

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
10, avenue Marius Grassi
04860 PIERREVERT
Tel : 06.08.64.26.68
Fax : 04.92.71.03.91
jjulien@ajcaudit.fr

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
21, rue du 19 Mars 1962
04290 VOLONNE
Tel : 06.80.74.76.61
andrecrespy@aol.com

MANUEL François

Commissaire aux Comptes
20 Allée des Dames
04400 Barcelonnette
Tel : 04.92.81.56.91
Fax : 04.92.81.56.92
manuel.francois@wanadoo.fr

BORG Laurent

Commissaire aux Comptes
Quartier San Baquis – RN 8
13320 Bouc Bel Air
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
lborg@cja-experts.fr

BONNET Fabrice

Commissaire aux Comptes
Le GAMMA RN 96 Les Logissons
13770 Venelles
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
fbonnet@cja-experts.fr

JULIEN Fleurine

Commissaire aux Comptes
95, Avenue du Commandant Mages
13001 MARSEILLE
Tel : 06.23.90.43.88
Fax : 09.92.71.03.91
fjulien@ajcaudit.fr

Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration de votre association, en date du 25 février 2011, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

> Le contrôle des comptes annuels de l'Association OFFICE MUNICIPAL DE LA JEUNESSE ET DES SPORTS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

> La justification de nos appréciations,

> Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

SARL au capital de 120.000 €

Siège Social : Bâtiment Le Gamma – 95, Avenue des Logissons – 13770 Venelles
Siret 451 301 865 00015 – NAF 6920Z – RCS Aix-en-Provence – ajc.audit@wanadoo.fr

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D^s) Robert

Commissaire aux Comptes
Le Forest
04000 LA ROBINE SUR
GALABRES
Tel : 06.07.96.90.37
Fax : 04.92.32.24.51
ajc.robert@orange.fr

II - Justifications des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
10, avenue Marius Grassi
04860 PIERREVERT
Tel : 06.08.64.26.68
Fax : 04.92.71.03.91
jjulien@ajcaudit.fr

◇ Règles et principes comptables

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre entité, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans l'annexe.

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
21, rue du 19 Mars 1962
04290 VOLONNE
Tel : 06.80.74.76.61
andrecrespy@aol.com

◇ Estimations comptables significatives

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur appréciation d'ensemble.

MANUEL François

Commissaire aux Comptes
20 Allée des Dames
04400 Barcelonnette
Tel : 04.92.81.56.91
Fax : 04.92.81.56.92
manuel.francois@wanadoo.fr

◇ Présentation d'ensemble des comptes annuels

Le processus de formation de l'opinion exprimée sur les états financiers pris dans leur ensemble s'est déroulé conformément à notre programme de travail.

BORG Laurent

Commissaire aux Comptes
Quartier San Baquis – RN 8
13320 Boue Bel Air
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
lborg@cja-experts.fr

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

BONNET Fabrice

Commissaire aux Comptes
Le GAMMA RN 96 Les Logissons
13770 Venelles
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
fbonnet@cja-experts.fr

JULIEN Fleurine

Commissaire aux Comptes
95, Avenue du Commandant Mages
13001 MARSEILLE
Tel : 06.23.90.43.88
Fax : 09.92.71.03.91
fjulien@ajcaudit.fr

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D') Robert

Commissaire aux Comptes
Le Forest
04000 LA ROBINE SUR
GALABRES
Tel : 06.07.96.90.37
Fax : 04.92.32.24.51
ajc_robert@orange.fr

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents qui vous sont présentés, sur la situation financière et les comptes annuels.

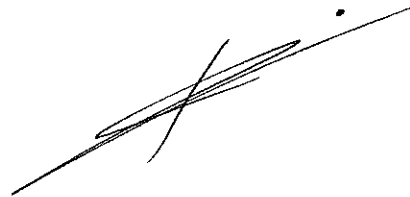
JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
10, avenue Marius Grassi
04860 PIERREVERT
Tel : 06.08.64.26.68
Fax : 04.92.71.03.91
jjulien@ajcaudit.fr

Fait à Venelles
Le 19 mars 2012

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
21, rue du 19 Mars 1962
04290 VOLONNE
Tel : 06.80.74.76.61
andrecrespy@aol.com



R. D'ALESSANDRI
Cogérant, cosignataire désigné

MANUEL François

Commissaire aux Comptes
20 Allée des Dames
04400 Barcelonnette
Tel : 04.92.81.56.91
Fax : 04.92.81.56.92
manuel.francois@wanadoo.fr

BORG Laurent

Commissaire aux Comptes
Quartier San Baquis – RN 8
13320 Bouc Bel Air
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
lborg@cja-experts.fr

BONNET Fabrice

Commissaire aux Comptes
Le GAMMA RN 96 Les Logissons
13770 Venelles
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
fbonnet@cja-experts.fr

JULIEN Fleurine

Commissaire aux Comptes
95, Avenue du Commandant Mages
13001 MARSEILLE
Tel : 06.23.90.43.88
Fax : 09.92.71.03.91
fjulien@ajcaudit.fr

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D') Robert

Commissaire aux Comptes
Le Forest
04000 LA ROBINE SUR
GALABRE
Tel : 06.07.96.90.37
Fax : 04.92.32.24.51
ajc.robert@orange.fr

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
10, avenue Marius Grassi
04860 PIERREVERT
Tel : 06.08.64.26.68
Fax : 04.92.71.03.91
jpjulien@ajcaudit.fr

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
21, rue du 19 Mars 1962
04290 VOLONNE
Tel : 06.80.74.76.61
andrecrespy@aol.com

MANUEL François

Commissaire aux Comptes
20 Allée des Dames
04400 Barcelonnette
Tel : 04.92.81.56.91
Fax : 04.92.81.56.92
manuel.francois@wanadoo.fr

BORG Laurent

Commissaire aux Comptes
Quartier San Baquis – RN 8
13320 Bouc Bel Air
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
lborg@cja-experts.fr

BONNET Fabrice

Commissaire aux Comptes
Le GAMMA RN 96 Les Logissons
13770 Venelles
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
fbonnet@cja-experts.fr

JULIEN Fleurine

Commissaire aux Comptes
95, Avenue du Commandant Mages
13001 MARSEILLE
Tel : 06.23.90.43.88
Fax : 09.92.71.03.91
fjulien@ajcaudit.fr

RAPPORT SPECIAL

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Relatif à :

L'OFFICE MUNICIPAL DE LA JEUNESSE ET DES SPORTS

Parc de la Louette
04300 FORCALQUIER

Exercice clos le 31 décembre 2011

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D') Robert

Commissaire aux Comptes
Le Forest
04000 LA ROBINE SUR
GALABRES
Tel : 06.07.96.90.37
Fax : 04.92.32.24.51
aje.robert@orange.fr

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
10, avenue Marius Grassi
04860 PIERREVERT
Tel : 06.08.64.26.68
Fax : 04.92.71.03.91
jpjulien@ajcaudit.fr

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
21, rue du 19 Mars 1962
04290 VOLONNE
Tel : 06.80.74.76.61
andrecrespy@aol.com

MANUEL François

Commissaire aux Comptes
20 Allée des Dames
04400 Barcelonnette
Tel : 04 92 81 56 91
Fax : 04 92 81 56 92
manuel.francois@wanadoo.fr

BORG Laurent

Commissaire aux Comptes
Quartier San Baquis – RN 8
13320 Bouc Bel Air
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
lborg@cja-experts.fr

BONNET Fabrice

Commissaire aux Comptes
Le GAMMA RN 96 Les Logissons
13770 Venelles
Tel : 04.42.54.06.22
Fax : 04.42.54.07.50
fbonnet@cja-experts.fr

JULIEN Fleurine

Commissaire aux Comptes
95, Avenue du Commandant Mages
13001 MARSEILLE
Tel : 06.23.90.43.88
Fax : 09.92.71.03.91
fjulien@ajcaudit.fr

Mesdames, Messieurs,

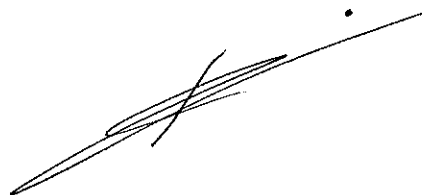
En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'Assemblée Générale délibérant en application des dispositions de l'article L.612-5 du Code de commerce.

Fait à Venelles, le 19 mars 2012



R. D'ALESSANDRI
Cogérant, cosignataire désigné

Office municipal de la Jeunesse et des Sports - COMPTE DE RESULTAT D'EXPLOITATION AU 31/12/ 2011

CHARGES		montant en € 2011	montant en € n-1	PRODUITS		montant en € 2011	montant en € n-1
Achats				Prestations de services			
Alimentation		1447,44	1584,43	participation des usagers	25629,22	30800,90	
matériel, équipement et travaux		967,58	1902,22	adhésions à l'OMJS	2052,10	1173,50	
fournitures manifestations et activités		3043,25	8376,50	prestations caf	32642,84	36468,29	
fournitures administratives		1274,63	1701,81	bons loisirs caf	9532,04	7745,26	
carburant		2292,31	1461,46	autres prestations (stages culturels,..)		8427,16	
pharmacie		367,80	155,92	communes partenaires	3774,15	5776,00	
fournitures manifestations sportives		1633,00		manifestations sportives	1072,00		
Total		11026,01	15182,34	divers manifestations : loto, ect,..	2619,13	5268,05	
Services extérieurs				adhésions des assoc.sportives	150,00		
séjours, sorties, activités, prestataires		8286,52	15556,78	Total	77471,48	95659,16	
déplacements en autocars		2535,00	3060,00	Subventions d'exploitation			
Location de matériel et véhicule		1793,24	1866,72	Commune de Forcalquier:			
Entretien et réparation		1154,65	839,72	subvention de fonctionnement	142050,00	137120,00	
Assurances		3418,76	2602,01	subvention CMJE	1600,00	1600,00	
Abonnements, cotisations		454,86	580,00	subvention sport		1525,00	
assistance et maintenance informatique		1556,21	1706,59	Total	143650,00	140245,00	
Total		19199,24	26211,82	Conseil régional PACA:			
Autres services extérieurs				Région actions jeunes	9000,00	11308,00	
honoraires, rémunérations d'intermédiaires		4169,71	4101,64	Région CLSPD (sécurité, prévention de la délinquance)	20200,00	25000,00	
publicité, publications, relations publiques		1383,22	376,00	Region (les mots qui blessent)	4000,00		
formation, déplacement, réception du personnel		836,65	2633,65	Total	33200,00	36308,00	
frais postaux, télécom, orange, internet		4136,52	3969,08	Conseil Général			
accès serveur Aïga		1588,29	1542,84	PEL	3592,00	1860,00	
services bancaires		270,51	132,23	Total	3592,00	1860,00	
Total		12384,90	12755,44	Ddcsp- PEL	1630,00	4700,00	
				Ddjs envi d'agir		300,00	
				préfecture - FIPD (prévention de la délinquance)	2667,00	3380,00	

Office municipal de la Jeunesse et des Sports - COMPTE DE RESULTAT D'EXPLOITATION AU 31/12/ 2011

CHARGES	montant en € 2011	montant en € n-1	PRODUITS	montant en € 2011	montant en € n-1
Impôts et taxes					
taxe sur les salaires	7561,00	7549,00	préfecture - PDARS (action sécurité routière)	1500,00	1500,00
adhésion uniformation	3680,00	3461,00	Organismes sociaux		
droit d'enregistrement et de timbres	50,00	273,50	caf équipement		1500,00
Total	11291,00	11283,50	Msa		1500,00
Charges de personnel			Total	0,00	3000,00
salaires	187910,95	188646,00	Transfert de charges		
provision pour congés payés	2957,12	6450,84	ASP (emplois aidés)		7697,94
charges sociales	50883,82	47892,67	Fonjep	7107,00	7333,00
médecine du travail	1124,84	1153,38	Uniformation	3029,88	1748,87
Total	242876,73	244142,89	pole emploi:embauche apprentis	1800,00	
Charges financières			Total	11936,88	16779,81
intérêts des emprunts	815,43	805,30	Produits financiers : parts sociales	2,37	2,31
Total	815,43	805,30	Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	1354,81	68,06	produits sur ex. antérieurs: région actions jeunes		7500,00
charges exceptionnelles/ex. antérieurs	1052,04		produits sur ex. antérieurs: région clspd		11625,00
autres charges exceptionnelles	302,77	68,06	produits sur ex. antérieurs: parts sociales, prest caf	1334,50	
Dotation aux amortissements	6694,10	5953,93	quote part des subventions d'investissement	3055,80	3055,80
Engagements à réaliser/subventions attribuées	4596,00		emplacements publicitaires/véhicule	4600,00	
Région-prévention CLSPD	3897,00		divers, dons	455,18	60,71
Région-les Mots qui blessent	699,00		Total	9445,48	22241,51
TOTAL DES CHARGES	310238,22	316403,28	TOTAL DES PRODUITS	285095,21	325975,79
Mise à dispo gratuite de biens et prestations par la mairie	101830,00	111364,00	Prestations en nature par la mairie	101830,00	111364,00
Personnel bénévol	3000,00	3000,00	Bénévolat	3000,00	3000,00
résultat de l'exercice (bénéfice)		9572,51	résultat de l'exercice (déficit)	25143,03	
TOTAL GENERAL	415068,24	440339,79	TOTAL GENERAL	415068,24	440339,79

Office municipal de la Jeunesse et des Sports - BILAN FINANCIER 2011

ACTIF	exercice 2011		n-1	exercice 2011	n-1
	montant en € brut	amortissements à déduire			
Immobilisations					
matériel de transport	29870,50	19013,75	17180,85	24111,27	14538,76
matériel de bureau et informatique	510,00	338,58	341,42	-25143,03	9572,51
meublier de bureau	600,00	385,56	414,44	15279,00	15279,00
Total	30980,50	19737,89	17936,71	5079,84	33278,67
Participat° et créances rattachées à des participat°					
parts sociales	82,00		82,00		
Total	82,00		82,00		
Créances clients et comptes rattachés					
participation des usagers CLSH	25,66		80,00	3897,00	
caf bons loisirs	1042,90		844,34	699,00	
participation des mairies partenaires	910,00		882,00	4596,00	
prestations caf à recevoir	7083,00		12168,60		
participation pub/véhicule	1800,00		1800,00		
autres clients	29,89		29,89	297,31	
participation parents à recevoir	262,08		262,08	565,04	17,00
personnel avances et acomptes	214,25		214,25	731,76	555,90
subvention mairie	-50000,00		-50000,00	25,18	9,21
subventions région Paca	19100,00		16308,00	571,64	530,44
subventions DDCSPP	1630,00		1630,00	2657,54	2152,8
subvention C.Général	3592,00		3592,00		
Total	-14310,22		31807,94	4848,47	3755,39
Fourisseurs débiteurs divers					
France télécom,orange	33,59		33,59	200,00	200,00
Acomptes/séjours 3/12 ans	648,00		648,00		139,97
Acm-vie	428,5		428,5	9407,96	6450,84
Remboursement apicil	3091,11		3091,11	8954,88	13234,89
Total	4201,20		4201,20	796,00	2019,00
PASSIF					
Capitauxpropres					
capital				24111,27	14538,76
subventions d'investissement				-25143,03	9572,51
- amortissements				15279,00	15279,00
				-9167,40	-6111,60
Total				5079,84	33278,67
Dettes financières					
emprunt crédit agricole véhicule				7531,18	12218,25
Fonds dédiés					
Région-prévention CLSPD				3897,00	
Région-Les Mots qui blessent				699,00	
Total				4596,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés					
France télécom, orange					303,04
diverses manifestations				297,31	
papèterie pichon				565,04	17,00
casino, intermarché				731,76	555,90
mba matériaux				25,18	9,21
abonnement cnea					187,00
fournisseurs divers				571,64	530,44
fournisseurs fact non parvenues				2657,54	2152,8
Total				4848,47	3755,39
Dettes fiscales et sociales					
personnel				200,00	200,00
medecine du travail					139,97
provisions pr Congés payés				9407,96	6450,84
charges sociales				8954,88	13234,89
taxe sur les salaires				796,00	2019,00

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2011

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
	30 981			30 981
Immobilisations financières.....				82
Total.....	30 981			31 063

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	13 044	6 694		19 738
Total.....	13 044	6 694		19 738

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	LINEAIRE	3 A 5 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

--

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	-9 245	-9 245	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	7 345
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

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

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg		4 596		4 596
Total.....		4 596		4 596

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	7 531	4 951	2 580	
Dettes financières diverses.....	4 596	4 596		
Fournisseurs.....	4 848	4 848		
Dettes fiscales et sociales.....	21 577	21 577		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....				
Produits constatés d'avance.....	6 602	6 602		
Total.....	45 154	42 574	2 580	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	2 658
Dettes fiscales et sociales.....	9 836
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

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

LES 4 596€ CORRESPONDENT A DES FONDS DEDIES
 DEPENSES RESTANT A ENGAGER FINANCEES PAR DEUX SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT
 PREVENTION CLSPD 3897€ (ATTRIBUTION 20200€)
 LES MOTS QUI BLESSENT 699€ (ATTRIBUTION 4000€)

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....	331
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

--

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	2 953
Autres engagements réciproques.....	

--

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....	
Autres engagements reçus.....	

--

Autres informations significatives

Non recensé

VALORISATION DE LA MISE A DISPOSITION LOCAUX, PERSONNEL, CHARGES.....	
CHARGE DE PERSONNEL	32 202
LOCAUX	35 400
ASSURANCE	545
REPAS ET ALIMENTATION	15 377
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	18 306
LES HEURES DE BENEVOLAT 240H*12.5 =	3 000