



**Association Pour la Réadaptation et
l'Epanouissement des Handicapés**

**549, boulevard Pierre Sauvaigo
06480 LA COLLE-SUR-LOUP**

**COMPTES ANNUELS
arrêtés au
31 décembre 2011**

COMPTES ANNUELS

A P R E H
549 Boulevard Pierre Sauvaigo
Bât.2
6480 - La Colle sur Loup

ANNEXE 4 : BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	2011			2010
	Montant Brut	Amort. et prov.	Montant Net.	Montant Net.
Actif Immobilisé				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				59 460,15
Autres Immobilisations incorporelles	30 666,81	22 283,17	8 383,64	7 208,53
Immobilisations Incorporelles en cours				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	1 250 744,66	121 377,78	1 129 366,88	1 141 036,03
Constructions	13 306 918,16	3 119 828,46	10 187 089,70	6 338 838,98
Installations techniques, matériel et outillage	1 471 047,83	1 040 766,78	430 281,05	488 594,89
Autres Immobilisations Corporelles	5 166 045,12	3 226 965,66	1 939 079,46	1 718 988,26
Immobilisations Corporelles en cours	4 738 248,95		4 738 248,95	2 789 001,85
Immobilisations Financières				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	72 927,86		72 927,86	71 924,59
Prêts				
Autres Immobilisations financières	44 911,84		44 911,84	48 454,62
TOTAL I	26 081 511,23	7 531 221,85	18 550 289,38	12 703 507,90
Comptes de liaison (1)				
TOTAL II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et fournitures	34 688,85		34 688,85	28 836,93
Autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	640,11		640,11	1 193,92
Produits intermédiaires et finis	1 313,83		1 313,83	4 485,44
Marchandises	8 532,81		8 532,81	7 576,61
Avances et acomptes versés sur commande	3 245,48		3 245,48	23 494,20
Créances (2)				
Créances récevables et comptes rattachés (3)	1 033 743,14		1 033 743,14	1 201 453,94
Autres créances	1 217 481,97		1 217 481,97	360 456,53
Valeurs mobilières de placement	50 286,85		50 286,85	50 286,85
Disponibilités	5 968 605,41		5 968 605,41	3 733 534,15
Charges constatées d'avance	51 060,18		51 060,18	69 917,84
TOTAL III	8 369 598,63		8 369 598,63	5 481 236,41
Charges à répartir sur plusieurs exercices TOTAL IV				
Primes de remboursement des obligations TOTAL V				
Ecart de conversion (actif) TOTAL VI				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	34 451 109,86	7 531 221,85	26 919 888,01	18 184 744,31
(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou ce service, entre ce dernier et les autres établissements et services concernés. (2) Dont à moins d'un an : 8 321 177,55 Dont à plus d'un an : (3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du code de l'action sociale et des familles.				

ANNEXE 4 : BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

PASSIF	2011	2010
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 458 046,60	2 458 046,60
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs		
Subvention d'investissement sur biens renouvelables		
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	2 961 047,46	2 846 472,77
Réserve de compensation	134 348,93	118 218,48
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	105 157,24	105 157,24
Autres réserves		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	2,00	
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-378 031,47	-64 936,08
Dépenses non opposables au tiers financeurs	-140 726,00	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	-193 491,97	-319 887,05
Résultat provisoire de l'exercice (excédent ou déficit)		
Résultat provisoire de l'exercice N-1 (excédent ou déficit)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 277 581,84	93 298,67
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	232 253,86	232 753,86
Amort. dérogatoires & prov. pour renouvellement immobilisations	860 715,69	335 817,23
Réserves des plus-values nettes d'actif	189 385,72	199 349,84
Droit des propriétaires		
TOTAL I	7 506 289,90	6 003 791,56
Comptes de liaison		
TOTAL II		
Provisions pour Risques	186 000,00	74 180,50
Provisions pour Charges	22 069,26	113 176,85
Fonds Dédiés	138 477,57	139 098,73
TOTAL III	346 546,83	326 456,08
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 954 360,26	6 815 852,58
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 092 968,69	880 093,76
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 331 720,30	1 410 118,75
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	377 080,92	366 608,03
Dettes sociales et fiscales	1 816 661,52	1 884 212,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	425 263,19	476 553,55
Autres dettes (5)	273,00	3 602,68
Produits constatés d'avance	68 723,40	17 455,04
TOTAL IV	19 067 051,28	11 854 496,67
Ecart de conversion (passif) TOTAL V		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	26 919 888,01	18 184 744,31
(1) Dont comptes 1201 : et compte 1291 : ; résultats sous contrôle de tiers financeurs (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques. (3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement. (4) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an 377 080,92 (6) Dont fonds des majeurs protégés & tutelles aux prestations sociales		

COMPTE DE RESULTAT D'UN ETABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL

C H A R G E S	Exercice 2011	Exercice 2010
Charges d'exploitation		
Achats de marchandise	82,50	174,00
variation de stock	-956,20	1 600,11
Achats de matières premières et fournitures	539 687,56	454 050,90
variation de stock	-5 851,92	6 261,65
Achats d'autres approvisionnements	59 328,26	66 971,69
variation de stock		
Achats non stockés de matières et fournitures	877 034,41	880 826,97
Services extérieurs et autres	2 233 423,76	2 239 959,69
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	794 540,20	819 855,14
- autres	60 314,92	53 783,68
Charges de personnel		
- salaires et traitements	8 983 869,17	8 952 819,75
- charges sociales	3 801 373,47	3 796 540,20
Dotations aux amortissements et provisions		
<i>Dotations aux amortissements :</i>		
- des immobilisations	896 641,90	918 484,82
- des charges d'exploitation à répartir		
<i>Dotations aux dépréciations et aux provisions :</i>		
- sur actif circulant		
- pour risques et charges d'exploitation	128 195,52	86 172,88
Autres charges	10 333,37	11 992,63
TOTAL I	18 378 016,92	18 289 494,11
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	276 559,48	185 190,75
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement		
TOTAL II	276 559,48	185 190,75
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Exercice courant	2 850,97	26 058,77
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	144 666,46	77 571,74
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		
- dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	547 365,00	168 006,77
- dotations aux provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	17 500,00	42 293,45
- dotations aux autres provisions réglementées		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	15 139,59	13 569,20
Impôts sur les sociétés		
TOTAL III	727 522,02	327 499,93
TOTAL DES CHARGES	19 382 098,42	18 802 184,79
RESULTAT CREDITEUR = Excédent		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 382 098,42	18 802 184,79

A P R E H
 549 Boulevard Pierre Sauvaigo
 Bât.2
 6480 - La Colle sur Loup

COMPTE DE RESULTAT D'UN ETABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL

PRODUITS	Exercice 2011	Exercice 2010
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises	1 160,84	3 242,39
Production vendue		
- prestations de services	1 455 618,13	1 306 695,64
- divers	1 410 921,02	1 361 646,16
Production stockée ou déstockage de production	-3 725,42	-5 083,47
Production immobilisée		1 673,98
Dotations et produits de tarification	14 067 721,84	13 711 177,05
Subventions d'exploitations et participations		3 000,00
Reprises sur amortissements et provisions	108 671,97	13 174,61
Transferts de charges		997,98
Autres produits	1 997 765,03	1 889 464,05
TOTAL I	19 038 133,41	18 285 988,39
Produits financiers		
De participations et des immobilisations financières	28 692,48	1 302,92
Revenus des valeurs mobilière de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	59,93	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 959,89	6 959,43
TOTAL II	36 712,30	8 262,35
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	12 702,50	11 828,79
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	35 366,83	150 616,83
Reprises sur provisions		
- reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
- reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	22 466,54	16 473,05
- reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif	27 464,12	2 207,98
- reprises sur autres provisions réglementées		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	15 760,75	6 920,35
Transferts de charges		
TOTAL III	113 760,74	188 047,00
TOTAL DES PRODUITS	19 188 606,45	18 482 297,74
RESULTAT DEBITEUR = Déficit	193 491,97	319 887,05
TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 382 098,42	18 802 184,79

A P R E H - consolidation - 2011

Exercice 1/1/2011 31/12/2011

Tableau des mouvements d'immobilisations par catégorie	Valeur brute N-1	V.N.C. N-1	Entrées	Sorties	Valeur brute fin N	V.N.C.
Immobilisations incorporelles						
20120000 FRAIS DE 1ER ETABLISSEMENT	99 460	99 460	0	99 460	0	0
20500000 BREVETS LICENCES	23 490	7 209	7 177	0	30 667	8 384
Immobilisations corporelles						
21100000 TERRAINS	1 051 658	1 051 658	0	0	1 051 658	1 051 658
21200000 AGENCEMENT ET AMENAGEMENT TERRAINS	202 754	89 378	0	3 667	199 087	77 709
21310000 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	5 502 617	4 075 532	865 717	0	6 368 334	4 783 367
21350000 INSTALL.AGENCT.AMENAG.DES CONSTRUCTIONS	3 209 546	2 149 866	363 921	0	3 573 467	2 366 179
21450000 I.A.A.DES CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	631 356	113 442	3 012 322	278 561	3 365 117	3 037 901
21500000 INSTALLATIONS TECHNIQUES COMPLEXE VENCE	184 985	22 139	0	0	184 985	17 494
21510000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	224 661	77 247	711	94 346	131 026	65 639
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	1 272 832	389 209	64 307	182 103	1 155 037	347 148
21810000 INSTALL.AGENCT.AMENAGT. DIVERS	3 144 607	1 305 550	544 532	629 196	3 059 943	1 512 888
21811000 I.A.A. HOTEL	171 605	2 276	0	57 610	113 996	800
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 324 766	284 110	90 068	138 521	1 276 312	249 303
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET D'INFORMATIQUE	382 710	40 619	31 157	41 977	371 891	49 806
21840000 MOBILIER	332 721	84 911	64 159	54 852	342 029	124 636
21850000 PLANTATIONS PERENNES	1 875	1 522	0	0	1 875	1 288
Immobilisations corporelles en cours						
23100000 Immobilisations corporelles en cours	1 550 178	1 550 178	0	1 548 419	1 759	1 759
23800000 Avances et acomptes sur immobilisations	1 238 824	1 238 824	3 497 666	0	4 736 490	4 736 490
Immobilisations financières						
27100000 TITRES IMMOBILISES	61 545	61 545	0	0	61 545	61 545
27200000 FONDS DE GARANTIE	10 379	10 379	1 004	0	11 383	11 383
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	48 455	48 455	0	3 543	44 912	44 912
TOTAL	20 671 025	12 703 508	8 542 741	3 132 254	26 081 511	18 550 290

Exercice 1/1/2011 31/12/2011

4.3.1 -Tableau des amortissements

	(1) Amortissements cumulés au 31/12/2010	(2) Dotations de l'exercice 2011	(3) Diminutions résultant des sortie de l'exercice 2011	(4) = (1) + (2) - (3) Amortissements cumulés au 31/12/2011			
Amortissements des immobilisations incorporelles:							
2801	Frais d'établissement						
2803	Frais de recherche et de développement						
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	6 001,73		22 283,17			
2806	Droit au bail						
2808	Autres immobilisations incorporelles						
Amortissements des immobilisations corporelles							
2811	Terrains						
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	11 669,15	3 667,47	121 377,78			
2813	Constructions sur sol propre	2 486 765,46		2 792 254,61			
2814	Constructions sur sol d'autrui	517 914,33	261 562,74	327 216,28			
2815	Installations, matériel et outillages techniques	1 193 883,35	270 914,12	1 040 766,78			
2818	Autres immobilisations corporelles	3 639 296,09	796 792,49	3 227 323,23			
	<i>dont : Matériel de Transport</i>	118 236,69		1 158 892,16			
	<i>Matériel de bureau</i>	342 090,80		360 396,25			
	<i>Matériel informatique</i>						
TOTAL GENERAL				7 967 516,77	896 641,90	1 332 936,82	7 531 221,85

Exercice 1/1/2011 31/12/2011

4.3.3 - Tableau des provisions, des dépréciations, des fonds dédiés et des réserves de compensation

	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
	Montant au 31/12/2010	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12 exercice n
Réserves de compensation				
10686 Des déficits d'exploitation	14 690,46			14 690,46
10687 Des charges d'amortissement	103 528,02	16 130,45		119 658,47
Provisions réglementées				
141 Destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement	232 253,86			232 253,86
142 Pour renouvellement des immobilisations	335 817,23	591 613,00	66 714,54	860 715,69
145 Amortissements dérogatoires				
1486 I Réserves des plus values nettes d'actif immobilise	199 349,84	17 500,00	27 464,12	189 385,72
1486 Z Réserves des plus values nettes d'actif circulant				
Provisions pour risques et charges				
151 Provisions pour risques	74 180,50	126 000,00	14 180,50	186 000,00
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	19 873,74	2 195,52		22 069,26
158 Autres provisions pour charges	93 303,11			93 303,11
Dépréciations				
29 Dépréciation des immobilisations				
39 Dépréciation des stocks et en-cours				
49 Dépréciation des comptes de tiers	1 188,36		1 188,36	
59 Dépréciation des comptes financiers				
Fonds dédiés				
194 Sur subventions de fonctionnement	110 344,00			110 344,00
195 Sur dons manuels affectés	28 754,73	15 139,59	15 760,75	28 133,57
197 Sur legs et donations affectés				
TOTAL GENERAL	1 213 283,85	768 578,56	175 308,27	1 856 554,14

A P R E H - COMPTE ADMINISTRATIF 2011

Etat des Echéances des Créances et des Dettes

Créances (a)	Montant brut (*) au 31/12/2011	Echéances		Dettes (b)	Montant brut (*) au 31/12/2011	Echéances				
		à 1 an au +	à + d'1 an			à 1 an au +	à + d'1 an	à + d'5 ans		
Créances de l'actif immobilisé :										
Créances rattachées à des participations										
Prêts (1)										
Autres immobilisations financières	44 911,84	44 911,84		Emprunts obligataires convertibles (1)						
				Autres emprunts obligataires (1)	13 954 360,26	689 196,00	2 470 199,00	10 794 965,26		
				Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (1)	1 092 968,69	1 092 968,69				
				Emprunts et dettes financières divers (1)						
Créances de l'actif circulant :				Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 770 800,92	3 770 800,92				
Créances clients et comptes rattachés	1 033 743,14	1 033 743,14		Personnel et comptes rattachés	486 944,90	486 944,90				
Autres créances clients	202 702,63	202 702,63		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 042 359,62	1 042 359,62				
Personnel et comptes rattachés	7 841,95	7 841,95		Etat et autres collectivités publiques	287 357,00	287 357,00				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 355,05	24 355,05		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	425 263,19	425 263,19				
Etat et autres collectivités publiques	1 014 779,34	1 014 779,34		Autres dettes	273,00	273,00				
Autres				Produits constatés d'avance	68 723,40	68 723,40				
Charges constatées d'avance	51 060,68	51 060,68								
TOTAL	2 379 394,13	2 379 394,13		TOTAL	17 735 330,98	4 470 166,72	2 470 199,00	10 794 965,26		
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice						
(1) Montant des prêts récupérés en cours d'exercice				(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice						
				(2) Dont envers les sociétaires						

(*) Le montant à indiquer ici correspond à celui de la ligne du bilan

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

ANNEXE 8: BILAN FINANCIER

BIENS	2009	2010	2011	FINANCEMENTS	2009	2010	2011
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles nettes	6 456,78	106 668,68	8 383,64	Apports ou fonds associatifs	2 540 284,71	2 458 046,60	2 458 046,60
Immobilisations corporelles brutes				Réserves des plus-values nettes (1)			
- Terrains	1 240 598,67	1 254 412,13	1 250 744,66	Excédents affectés à l'investissement	2 678 777,41	2 846 472,77	2 961 047,46
- Constructions	9 276 455,63	9 343 518,77	13 306 918,16	Subventions d'investissements	35 386,27	93 298,67	1 277 581,84
- Installations, matériels et outillages techn.	1 587 711,38	1 682 478,24	1 471 047,83	Réserve de compensation des charges d'amortissement	105 967,17	103 528,02	119 658,47
- Autres immobilisations corporelles	5 429 403,83	5 358 284,35	5 166 045,12	Provisions pour renouvellement des immobilisations	184 283,51	335 817,23	860 715,69
				Provisions réglementées / plus-values nettes d'actifs	159 264,37	199 349,84	189 385,72
				Emprunts - dettes financières	5 588 549,39	6 757 458,74	13 236 669,42
Immobilisations en cours	1 068 766,55	2 789 001,85	4 738 248,95	Dépôts et cautionnements reçus	7 183,58	6 494,26	7 762,38
Immobilisations financières	71 885,59	71 924,59	72 927,86	Amortissements des immobilisations			
				- Constructions	2 697 389,20	3 004 679,79	3 119 628,46
Amortissements comptables excédentaires différés				- Installations, matériels et outillages techn.	1 115 576,03	1 193 883,35	1 040 766,78
				- Autres immobilisations corporelles	3 521 526,67	3 752 672,19	3 348 343,44
Charges à répartir				Autres (3)			
Autres	42 581,49	48 454,62	44 911,84	Comptes de liaison investissement			
Comptes de liaison investissement							
TOTAL II	18 673 860,07	20 654 743,23	26 059 228,06	TOTAL I	18 634 183,26	20 791 700,96	28 619 806,26
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)	39 676,81			FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)		136 957,73	2 560 578,20
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (4)	251 134,66	284 964,05	476 276,39	Excédent et provisions affectés à la couverture du	337 411,10	337 411,10	337 411,10
Résultat déficitaire (4)		319 887,05	193 491,97	Réserve de compensation des déficits	14 690,46	14 690,46	14 690,46
Droits acquis par les salariés non provisionnés (5)			140 726,00	Résultat excédentaire (4)	199 156,27		
Autres				Report à nouveau excédentaire affecté à : (4)			
Comptes de liaison trésorerie (stable)				- réduction des charges d'exploitation	124 909,35	220 027,97	98 246,92
				- Financement mesures d'exploitation			
TOTAL IV	251 134,66	604 851,10	810 494,36	Provisions pour risques et charges	114 359,08	187 257,35	708 069,26
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)			13 599,05	Fonds Dédiés	132 449,88	139 098,73	138 477,57
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie (stable)			
				TOTAL III	922 976,14	898 585,61	796 895,31
				FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	671 841,48	293 734,51	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF				FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	632 164,67	430 692,24	2 546 979,15
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks	55 038,13	47 092,90	45 175,60	Avances reçues	1 333 343,21	1 409 786,06	1 331 720,30
Avances et acomptes versés	12 563,40	23 494,20	3 245,48	Fournisseurs d'exploitation	349 576,89	366 608,03	377 080,92
Organismes payeurs, usagers	835 571,88	1 202 642,30	1 033 743,14	Dettes sociales	1 359 779,51	1 512 904,61	1 551 196,22
Créances diverses d'exploitation	321 382,61	360 456,53	1 217 481,97	Dettes fiscales	91 662,00	347 130,29	265 465,30
Créances irrécouvrables en non-valeur (6)				Dettes diverses d'exploitation		332,69	
Charges constatées d'avance	97 658,32	69 917,84	51 060,18	Dépréciation des stocks et créances	1 188,36	1 188,36	
Dépenses pour congés payés (7)				Produits constatés d'avance	1 303,35	17 455,04	68 723,40
Autres				Ressources à reverser à l'aide sociale	22 973,19	24 177,38	
Comptes de liaison exploitation				Fonds déposés par les résidents			
				Autres	11 868,33	3 602,68	273,06
TOTAL VI	1 322 214,34	1 698 603,77	2 350 706,37	Comptes de liaison exploitation			
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)							
Liquidités				TOTAL V	3 171 644,84	3 683 185,14	3 594 459,14
Valeurs mobilières de placement	150 685,85	50 286,85	50 286,85	EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)	1 849 430,50	1 984 581,37	1 243 752,77
Disponibilités	2 640 853,93	3 731 000,35	5 267 677,63	Financements à court terme			
Autres	983,84	2 533,80	977,78	Fournisseurs d'immobilisations	163 011,64	476 553,55	425 263,19
Comptes de liaison trésorerie				Fonds des majeurs protégés			
				Concours bancaires courants			
TOTAL VIII	2 792 523,62	3 783 821,00	6 018 892,26	Ligne de trésorerie	78 669,18	828 832,24	1 722 528,70
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)	2 481 595,17	2 415 273,61	3 790 731,92	Intérêts courus non échus	69 247,63	63 161,60	80 368,45
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	23 039 732,69	26 742 019,10	35 239 321,05	Autres			
				Comptes de liaison trésorerie			
				TOTAL VII	310 928,45	1 368 547,39	2 228 160,34
				TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)			
				TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	23 039 732,69	26 742 019,10	35 239 321,05

(1) Concerné les établissements publics : compte 1064

(2) Compte 1161

(3) Exemple : résultats non contrôlés ou non affectés par des tiers financiers.

(4) Sous contrôle des financiers.

(5) Compte 1169 : compte épargne-temps (CET), provisions pour départ à la retraite non provisionnés en application du 3^e de l'article R. 214-45 du code de l'action sociale et des familles.

(6) Concerné les établissements publics.

(7) Compte 1162 : concerne les établissements privés.

Emprunts contractés en 2011

ETABLISSEMENT	PRÊTEUR	OBJET	MONTANT
LE PRIEURE	CAISSE D'EPARGNE	Aménagement Chapelle Saint Anne	250 000
LA MARCELLINE	CREDIT FONCIER	Déblocage PLS Construction nouveau bâtiment	1 460 270
	CAISSE D'EPARGNE	Equipement nouveau bâtiment	350 000
SIEGE	SOCIETE GENERALE	Acquisition des locaux	1 000 000
LE FAM	CREDIT FONCIER	1er déblocage PLS Construction d'un foyer	3 718 742
	CARSAT	1er Déblocage à taux 0%	268 076
TOTAL	6		7 047 088 €



ANNEXE

I – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

II – PRINCIPES – REGLES ET METHODES COMPTABLES

III – NOTES SUR LE BILAN



ANNEXE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes sociaux de l'exercice de 12 mois, ouvert le 01.01.2011 et clos le 31.12.2011.

Elle accompagne :

- le bilan, dont le total s'élève à	26 919 888.01
- et le compte de résultat, présentant un Déficit de (avant reprise des résultats N-2)	- 193 491.97

Ces comptes annuels ont été validés le 26 Avril 2012 par le Conseil d'Administration.



I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Association a débuté ou poursuivi la mise en oeuvre de divers projets importants :

1. Restructuration du Foyer de Vie de la Marcelline (Construction à Villeneuve-Loubet) :
Fin des travaux du Foyer de Vie et l'installation dans les nouveaux locaux au 1^{er} juillet 2011.
2. FAM/FH de Vence
Baptisé les « BAOUS », les travaux de constructions sont bien avancés, surtout le bâtiment 1, et la mise en service est prévu pour le 1^{er} novembre 2012.
3. Aménagement de la Villa St Anne au Prieuré
L'aménagement des ateliers Espaces Verts et Blanchisserie a été réalisé au 1^{er} semestre 2011.
4. Changement de locaux du Siège Social
L'aménagement dans les nouveaux locaux de la colle sur loup a eu lieu fin mai 2011 comme prévu initialement.



II - PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les règles concernant la définition, la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des immobilisations modifiées par la Comité de la Réglementation Comptable (CRC 2002-10 ET CRC 2004-06) et applicables aux exercices ouverts depuis le 1^{er} janvier 2005, n'ont pas d'impact sur les comptes de l'association.

Une convention de dotation globale avec le Conseil Général des Alpes Maritimes est en place pour certains établissements et services depuis début 2007 : Foyer d'hébergement-Foyer Eclaté-SAS « Le Prieuré », SAS «Les Oliviers du Taouro » et FOJ « Le Pont du Taouro », Foyer de vie-Centre d'Habitat-SAJ « La Marcelline », Foyer éclaté HORIZON 06.

Les arrêtés signés du Président du Conseil Général sont des engagements officiels de règlement des budgets acceptés, basés, d'une part, sur un financement à hauteur de 100% après déduction éventuelle des reversions des usagers, et des facturations de journées des usagers extérieurs et payants, et d'autre part sur des taux directeurs appliqués.

La subvention de fonctionnement, attribuée au S.A.F.A.H. par le Conseil Général des Alpes Maritimes, est versée sur facturation de l'établissement en 4 fois dans l'année.

L'Agence Régionale de Santé (ARS) de la région P.A.C.A. (service « Personnes handicapées ») fixe le prix de journée des établissements relevant de sa compétence, à savoir IME-SESSAD « La Corniche Fleurie » et MAS « St Antoine », et les règlements sont effectués par les caisses maladie et mutuelle en fonction des journées réalisées, sauf pour le SESSAD qui fait l'objet d'une dotation globale de financement versée par l'ARS, quelque soit le nombre d'interventions réalisées.

L'Agence Régionale de Santé (ARS) de la région P.A.C.A. (service « Insertion ») détermine les enveloppes attribuées aux 3 ESAT (« Le Prieuré », « Les Oliviers du Taouro », « Les Restanques ») et effectue les versements par dotation globale de financement.

Les dotations globales de financements sont réglées par 1/12 ème au milieu du mois en cours.

PERMANENCE DES METHODES

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



Changement de méthode intervenu dans l'année :

La provision pour congés payés, qui était jusqu'en 2009 constituée sur la « gestion propre » des comptes de l'association, est désormais enregistrée dans les comptes de chaque établissement.

INDEPENDANCE DES EXERCICES

Les comptes de l'Association font l'objet de l'élaboration de Budgets Prévisionnels Annuels. Chaque budget est indépendant au titre des Etablissements et est suivi à l'aide d'une comptabilité générale autonome.

Le bénévolat n'est pas valorisé.

Les résultats de l'exercice N - 2 sont repris par l'affectation du résultat de l'année N selon les décisions des financeurs.

PRESENTATION DES COMPTES ET METHODES D'EVALUATION

Le Bilan et le Compte de Résultat sont présentés suivant les prescriptions du décret n° 2003-1010 du 22/10/2003 et des arrêtés du 15/06/07 du 26/12/07 fixant les cadres normalisés de présentation, et de l'arrêté du 12/12/2010 fixant la nomenclature comptable applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés (M22), se substituant aux instructions et arrêtés précédents (M21 bis).

PRODUITS FINANCIERS

La trésorerie de l'association fait l'objet, en cas d'excédents, de divers placements en valeurs mobilières qui dégagent des produits financiers.

RESULTAT COURANT/RESULTAT EXCEPTIONNEL

Tous les éléments exceptionnels (par leur fréquence et leur montant) se rattachant aux activités ordinaires, ont été comptabilisés en résultat exceptionnel.

III - NOTES SUR LE BILAN

IMMOBILISATIONS

Mouvements d'immobilisations

Les mouvements ayant affecté les différents postes d'immobilisations incorporelles et corporelles au cours de l'année 2011, hors immobilisations en cours, en valeur brute, sont résumés dans le tableau ci-après.

Etablissements	Val. à amortir N-1	V.N.C. N-1	Entrées	Sorties	Val. à amortir	V.N.C.
01 LE PRIEURE	5 019 721	3 079 844	429 245	413 492	5 035 475	3 238 483
11A LES OLIVIERS DU TAURO	3 689 536	1 606 028	100 334	57 339	3 732 530	1 559 665
31 IME CORNICHE FLEURIE	708 841	228 205	82 714	31 920	759 634	247 526
41 MARCELLINE	1 573 177	323 512	3 367 258	793 371	4 147 064	3 448 086
42 SIEGE SOCIAL	843 187	398 489	1 016 622	172 399	1 687 410	1 327 082
43 SAFAH	53 858	9 968	0	12 312	41 546	6 268
45 MAS ST ANTOINE	5 541 547	4 016 694	46 392	0	5 587 939	3 841 333
50 HORIZON 06	232 317	31 926	1 507	0	233 825	25 758
TOTAL	17 662 183	9 694 667	5 044 072	1 480 832	21 225 423	13 694 201

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, hors frais engagés pour leur acquisition.

Situation au 31/12/2011 :

Etablissement	Objet	Taux	Val. à amortir	Cum. Amorti à N-1	Amort. N	Cum. amorti	V.N.C.
LES OLIVIERS DU TAURO	Licence logiciels	33%	2 955	818	985	1 803	1 152
MARCELLINE	Licence logiciels	33%	6 907	960	2 414	3 374	3 533
SIEGE SOCIAL	Licence logiciels	33%	8 738	6 625	1 923	8 548	190
MAS ST ANTOINE	Licence logiciels	33%	4 246	348	391	739	3 507
HORIZON 06	Licence logiciels	33%	7 820	7 531	289	7 820	0
			30 666	16 281	6 002	22 283	8 363

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue.
Les principaux modes de calcul se résument comme suit :

	MODE	DUREE
- Construction – gros oeuvre	Linéaire	50 ans
- Agencement - aménagements	Linéaire	10-25 ans
- Installations techniques	Linéaire	5-10 ans
- Installations techniques	Linéaire	5-10 ans
- Matériel de transport	Linéaire	5 ans
- Mat. Bureau et Informatique	Linéaire	4-5 ans
- Matériel – Outillage	Linéaire	5/10 ans
- Mobilier	Linéaire	5-10 ans

Aucun amortissement dérogatoire n'a été comptabilisé.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières se répartissent ainsi :

Titres immobilisés = 71 925 €
Dépôts et cautionnements = 48 455 €

	271-Titres Immobilisés	275-Dépôts et caution.
PRIEURE	1 681	1 325
OLIVIERS DU TAUROU		16 163
CORNICHE		8 366
MARCELLINE		10 284
SIEGE	50 000	
SAFAH		0
MAS	20 378	7 930
HORIZON 06	869	920
	72 928	44 912



CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT

CREANCES REDEVABLES ET COMPTES RATTACHES :

Détail ORGANISMES PAYEURS

ASP (aides aux postes TH)	173 274	
CPAM	347 017	
Conseil Général Alpes Maritimes	53 620	
Autres départements & caisses	101 994	
		675 905 €

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

La répartition des créances selon leur échéance sont présentés en annexe.

Les délais de règlement des organismes payeurs sont les suivants :

- Conseils Généraux des départements extérieurs : 2 mois de délai en moyenne
- CPAM : 10 jours date de facture
- Autres Caisses maladie et Mutuelles : 45 jours date de facture

Les délais de règlement des autres créanciers sont les suivants :

- Clients professionnels : 30 jours nets ou 30 jours fin de mois
- Clients particuliers : comptant ou 10 jours nets
- Caisses maladie et Mutuelles : 30 jours ou 45 jours nets
- Usagers : à réception

Les créances font l'objet d'une provision pour dépréciation dans le cas où des difficultés de recouvrement sont susceptibles d'intervenir.

EVALUATION DES STOCKS

Les matières et marchandises sont évaluées au dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion des coûts de sous activité et de stockage.

Les stocks font l'objet, le cas échéant, d'une provision pour dépréciation pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP sont évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais engagés pour leur acquisition.

La méthode employée pour calculer les plus ou moins values en cas de cession sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits est la méthode FIFO (Premier entré, premier sorti).

Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation, le cas échéant, pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Détail du portefeuille au 31/12/2011

	nb parts	valeur nominale	VALO 31/12	Résultats cession
FCP Confiance Solidaire (Crédit Coopératif)	335	151.09	50 615	néant
SICAV MONE ETAT (BNP Paribas)	308	2 697.11	830 799	7 960
Livret CLS (Caisse d'Epargne)				25 891
Total année				33 851

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque ou en espèces en caisse sont évaluées pour leur valeur nominale en euros.

COMPTES DE REGULARISATION

Détail des produits à recevoir :

Subvention à recevoir	700 000 €
Organismes sociaux	20 857 €
Débiteurs divers	23 321 €
Intérêts courus	927 €

Détail des charges à payer :

Emprunts et dettes financières	80 368 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 895 €

Détail des charges et produits constatés d'avance :

Charges :	51 060 €
Produits :	68 723 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETES RELLES

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :

Capital restant dû au 31/12/2011 = 12 231 831 €

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés : Intérêts à échoir sur emprunts = 2 378 390 €

Engagements de Crédit bail (matériel)

Redevances payées		Redevances restant à payer		Valeur résiduelle	Valeur d'origine	Amortissement	
Antérieur	342 535	- 1 an	72 257	2 772	711 419	Antérieur	287 070
Exercice	101 051	1 / 5	172 870	0	0	Exercice	121 293



ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES

Indemnités de fin de carrière :

par établissement	Montant
Le Prieuré	243 465
Les Oliviers du Taouro	291 269
IME Corniche Fleurie	192 935
La Marcelline	305 586
APREH Siège	91 348
SAFAH	9 609
MAS Saint-Antoine	200 826
HORIZON 06	42 780
	1 337 818

Tranches d'âges	Montant
20-29 ans	17 416
30-39 ans	180 644
40-49 ans	487 940
50-59 ans	648 776
60-70 ans	43 042
	1 377 818

Hypothèses de calcul retenues :

- Départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- Turn over faible
- Taux d'évolution des salaires = 2%
- Taux monétaire = 1%
- Taux de charges patronales = 52.73%

DETAIL DES COMPTES

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				99 460.15
20120000 - FS.DE 1er ETABLISSEMENT				99 460.15
Autres immobilisations incorporelles	30 666.81	22 283.17	8 383.64	7 208.53
20500000 - BREVETS LICENCES LOGICIELS	30 666.81			23 489.97
28050000 - AMORT.BREVETS LICENCES LOGICIELS		22 283.17		-16 281.44
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	1 250 744.66	121 377.78	1 129 366.88	1 141 036.03
21100000 - TERRAINS	1 051 657.92			1 051 657.92
21200000 - AGENCEMENT ET AMENAGEMENT TERRAINS	199 086.74			202 754.21
28120000 - AMORTISS.A.A.TERRAINS		121 377.78		-113 376.10
Constructions	13 306 918.16	3 119 828.46	10 187 089.70	6 338 838.98
21310000 - CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	6 383 280.70			5 502 616.81
21350000 - INSTALL.AGENCT.AMENAG.DES CONSTRUCTIONS	3 573 467.44			3 209 546.13
21450000 - I.A.A.DES CONSTRUCTIONS SUR SOL D_AUTRUI	3 350 170.02			631 355.83
28131000 - AMORT.CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE		1 584 966.60		-1 427 085.20
28135000 - AMORT.I.A.A.CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE		1 207 288.01		-1 059 680.26
28141000 - AMORT.CONSTRUCTIONS SUR SOL D_AUTRUI		357.58		
28145000 - AMORT.I.A.A.CONSTRUCTIONS SUR SOL D_AUTRUI		327 216.27		-517 914.33
Installations Techniques, matériel et outillage	1 471 047.83	1 040 766.78	430 281.05	488 594.89
21500000 - INSTALLATIONS TECHNIQUES COMPLEXE VENCE	184 985.22			184 985.22
21510000 - INSTALLATIONS TECHNIQUES	131 026.09			224 660.70
21540000 - MATERIEL & OUTILLAGE	1 155 036.52			1 272 832.32
28150000 - AMORT.INSTALL.TECHNIQUES COMPLEXE VENCE		167 491.46		-162 845.83
28151000 - AMORT.INVESTISSEMENTS TECHNIQUES		65 387.25		-147 414.02
28154000 - AMORT.MAT.& OUTILLAGE		807 888.07		-883 623.50
Autres immobilisations corporelles	5 166 045.12	3 226 965.66	1 939 079.46	1 718 988.26
21810000 - I.A.A.DIVERS	3 059 943.16			3 144 607.27
21811000 - I.A.A. HOTEL	113 995.56			171 605.45
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	1 276 312.32			1 324 765.52
21830000 - MAT.DE BUREAU & INFORM.	371 890.58			382 709.95
21840000 - MOBILIER	342 028.50			332 721.16
21850000 - PLANTATIONS PERENNES	1 875.00			1 875.00
28181000 - AMORT.I.A.A.		1 547 054.95		-1 839 057.56
28181100 - AMORT.I.A.A. HOTEL		113 195.21		-169 329.70
28182000 - AMORT.MAT.TRANSPORT		1 027 008.84		-1 040 655.47
28183000 - AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		322 084.51		-342 090.80
28184000 - AMORT.MOBILIER		217 035.24		-247 810.03
28185000 - 28 Compte d'amortissement		586.91		-352.53
Immobilisations corporelles en cours	4 738 248.95		4 738 248.95	2 789 001.85
23100000 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	1 759.32			1 550 178.33
23800000 - AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES D_IMMOB.	4 736 489.63			1 238 823.52
Immobilisations Financières				

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
Part. & créances rattachées à des particip.				
Autres titres immobilisés	72 927.86		72 927.86	71 924.59
27100000 - TITRES IMMOBILISES	62 462.43			61 545.18
27200000 - FONDS DE GARANTIE FGMOSS	10 465.43			10 379.41
Prêts				
Autres immobilisations financières	44 911.84		44 911.84	48 454.62
27500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	44 911.84			48 454.62
TOTAL I	26 081 511.23	7 531 221.85	18 550 289.38	12 703 507.90
Comptes de Liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Matières premières et fournitures	34 688.85		34 688.85	28 836.93
31000000 - STOCKS DE MATIERES 1ERES ET FOURNITURES	34 688.85			28 836.93
Autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)	640.11		640.11	1 193.92
33000000 - EN COURS DE PRODUCTION	640.11			1 193.92
Produits intermédiaires et finis	1 313.83		1 313.83	4 485.44
35000000 - STOCKS DE PRODUITS FINIS	1 313.83			4 485.44
Marchandises	8 532.81		8 532.81	7 576.61
37000000 - STOCKS DE MARCHANDISES	8 532.81			7 576.61
Avances & acomptes versés / commandes	3 245.48		3 245.48	23 494.20
40900000 - FOURNISSEURS DEBITEURS	3 245.48		3 245.48	23 494.20
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	1 033 743.14		1 033 743.14	1 201 453.94
02ASP - Aide aux postes	173 273.73			
02BOUTAI - BOUTAINI Yves				231.01
02CGLOIRE - CONSEIL GENERAL DE LA LOIRE	3 266.55			
02CNASEA - CNASEA GARANTIE DE RESSOURCES				114 058.33
02COTORE - COTOREP				93 971.92
02CPAM - CPAM	347 017.39			620 880.19
02DAMS - D.A.M.S.	155 565.00			65 092.06
02DENIZE - DENIZET Lucas				231.01
02DEPHDS - DEPARTEMENT HAUTS DE SEINE	3 266.55			
02EINAUDI - EINAUDI Paméla				279.50
02FSCORS - DISS CORSE	9 853.88			6 696.56
02GALCHI - GALCHIER STEPHANE	201.00			
02GALICE - GALICE Sébastien	249.24			300.32
02GIRARD - GIRARDIN JONATHAN	271.44			
02MGEN - MGEN NICE	10 635.12			7 004.44
02MIGLIN - MIGLIORE NATHALIE				163.74
02MMI - CAISSE M.M.I.	6 629.76			13 480.50
02MOSELL - DEPARTEMENT MOSELLE	4 449.74			3 940.41
02MSA - MSA	5 505.50			3 374.67
02PASCALAI - CONSEIL GENERAL DU PAS DE CALAIS	5 499.84			6 696.56
02PASDEC - DEPARTEMENT PAS DE CALAIS	4 449.74			7 753.71
02RAM - RAM	33 787.47			11 528.24
02ROFAST - ROFAST Audrey				462.02
02SNCF - Caisse SNCF 04110000	2 693.34			4 942.32
02VAR - CONSEIL GENERAL DU VAR	11 956.08			27 681.42
03ACHATS - ACHATS SERVICE				648.27
03ACTES - FONDATION ACTES	374.00			

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
03ADOMA - ADOMA	4 151.32			3 985.08
03ALBERT - ESAT CHARLES DE ALBERTI				228.00
03ALC - ALC	526.24			29.47
03ANDESI - ANDESI COTE D'AZUR				121.06
03ANDICA - ANDICAT				429.90
03ANGEBL - L'ANGE BLANC	105.56			68.67
03APN - APN AUTOMATION				2 386.77
03ARGAM - SARL ARGAMMENT V&TRE	610.25			
03ARGANE - SARL ARGANES				143.52
03ARKOPH - ARKOPHARMA	43.36			1 123.97
03ARMOIS - RESTAURANT L ARMOISE	51.12			
03ASAP - ASAP MARKETING				361.09
03ASSPERG - ASSPERC	1 139.62			1 519.49
03ASSTOR - ASS SCOLAIRE TOREILLE	163.68			75.29
03AUGUIN - MADAME AUGUIN	171.01			342.01
03AUMONE - AUMONERIE M.A				69.11
03AZURLA - AZUR LASER	46.88			
03BAOUS3 - COPROPRIETE LES 3 BAOUS	334.88			
03BARANG - MONSIEUR BARANGER	557.34			
03BASTID - BASTID	1 064.44			
03BERGAL - BOULANGERIE BERGALLO	249.98			242.69
03BERP - BERP	1 421.15			1 000.00
03BESSE - MONSIEUR MOULIN DE BESSE	446.10			436.94
03BEZARD - BEZARD	238.58			
03BIGARD - BIGARD DISTRIBUTION	557.34			557.34
03BIOCYT - SOCIETE BIOCYTE	8 616.84			10 163.03
03BIOMED - CENTRE BIO MEDICAL	850.48			244.28
03BLROSE - LES BLOUSES ROSES	1 200.00			
03BOUHL - BOUCHERIE DE L'ETOILE	408.17			407.13
03BOUQUE - BOUQUE				55.00
03BOYERL - MONSIEUR BOYER LOUIS				389.90
03BRETES - MADAME BRETESPHE				123.51
GENEVIEVE				
03BRILLA - M BRILLADA JEAN CLAUDE				444.52
03BRUYER - BRUYER				238.60
03CAISSE - CAISSE D'EPARGNE COTE	152.61			147.11
D'AZUR				
03CALCAG - MME CALCAGNO				1 159.04
03CALTAB - MELLE CALTABELLOTA	25.32			
CELINE				
03CALVIN - MR CALVIN	64.88			131.23
03CAMPIL - COP.CAMPILEGGIO	634.01			842.96
03CANDES - MADAME CANDES ANDREE				579.52
03CANTON - Madame CANTON	1 216.33			
03CAPITA - CAPITAL SAFETY GROUP	635.32			333.62
EMEA				
03CARBON - MADAME CARBONEL MARIE				120.56
JO				
03CARNIE - MADAME CARNIEL JEANNE	155.48			
03CARPEN - ATIAM - MADAME POTERI G.	114.00			152.00
03CARRAS - CARRAS DELICE				1 322.31
03CASHOT - CASH HOTELIER				218.59
03CCAS - CCAS	15 659.32			13 852.80
03CCASAN - C.C.A.S. D' ANTIBES				1 229.08
03CCASCA - C.C.A.S. VILLE DE CARROS	14 625.12			7 577.01
03CCASTO - C.C.A.S. DE TOURRETTES	3 965.12			4 820.42
S/LOUP				
03CEGEMA - CEGEMA MPGS	538.20			
03CHABER - Madame CHABERT Anne-Marie	233.22			
03CHACOK - SA CHACOK	400.00			
DEVELOPPEMENT				
03CHAMOIS - HOTEL CHAMOIS D OR	8 036.54			
03CHATO2 - SYNDIC IMMO TRIAX	311.34			150.70

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
03CHENE - SYNDIC AIA	315.20			1 016.30
03CHEV - MAITRE ESCOFFIER	129.21			174.14
03CHUTEN - CHU DE TENDE	217.47			217.47
03CIAIS - CIAIS SA				55.61
03CITE26 - COP.CITE 26	30.33			92.04
03CLAIRE - CLAIRE FONTAINE	276.71			361.84
03CMIGRA - CENTRE MATERNEL INFANTILE	200.33			
03COLLAD - M.Collado	95.43			
03COLLEG - COLLEGES JULES VERNE	1 695.33			565.11
03COLMAL - COLLEGE MALRAUX CAGNES	251.16			251.16
03COSTE - PASCAL COSTE	400.00			
03COSTEN - PASCAL COSTE	400.00			
03COTON - COTON ET CO	43.99			
03COUCPT - CLIENT CPT COUTURE	28.00			179.00
03COUPOL - SNC LA COUPOLE				450.00
03COURSI - Mr COURSIMAULT	92.06			44.69
03COUVEN - COUVENT DES DOMINICAINS	52.56			
03CREDIT - CREDIT MUTUEL	473.90			499.21
03CRIZAL - SOCIETE CRIZALID				418.60
03CULTUR - ASS.CULTURE ET CINEMA	80.71			
03DAVID2 - MONSIEUR DAVID				226.04
03DECATHL - DECATHLON	1 465.64			1 537.19
03DELTAEX - DELTAEX				275.08
03DERAMOU - Monsieur DERAMOUDT				401.86
03DIMEY - MONSIEUR DIMEY LOUIS	95.00			152.00
03DIVERS - CLIENTS DIVERS	1 065.76			1 439.79
03DIVERS3 - CLIENT DIVERS BUANDERIE	34.29			
03DIVERS7 - HUILES ET DERIVES				88.99
03DOMPRE - M DOMPRE ERMANO	330.02			
03DSO - DSO 2002	1 858.58			
03EAPHAR - LABORATOIRE EA PAHARMA				469.55
03EDF - EDF SIM - SCOM P ^{me} 5560	219.95			536.30
03EDFGDF - EDF GDF	3 991.89			4 250.55
03EFOR - ENTENTE FORET MEDITERRANEENNE				215.22
03ELISRI - ELIS RIVIERA				20.93
03ENCRE - ENCRE D OR CREATIONS	313.77			
03ENVIE - UNE ENVIE SIMPLE	87.89			87.89
03EQUILI - LABORATOIRE EQUILIBRE	4 446.29			
ATTITUDE				
03ETSI - ETSI	369.99			368.85
03EURECO - EURECO	1 933.57			1 120.95
03FABBRI - MR FABBRINI	60.25			117.00
03FANNA - MONSIEUR FANNA	155.48			711.62
03FEUILL - RESIDENCE LES FEUILLANTINES				523.79
03FILLES - FILLES DE SOIE				23.00
03FLEURS - ASS. FLEURS DE VACUITE	7.14			
03FLORIDA - FLORIDA	113.02			113.02
03FLORY - MADAME FLORY				294.51
03FOYENFA - FOYER DEPARTEMENTAL DE L'ENFAN	4 492.66			6 116.49
03FRTEL - FRANCE TELECOM - CSPCF	1 540.13			
03FURON - FURON SYLVIE				12.32
03GAGLIO - GAGLIO	68.46			92.28
03GAGNER - ENTREPRISE GAGNERAUD				480.08
03GALLAN - MONSIEUR GALLAND	362.39			
03GALLOJ - MME GALLO JEANNE	243.63			
03GALVEZ - Mr et Mme GALVEZ	206.38			
03GEMEAUX - S.A.G.	117.61			324.31
03GENDA2 - GENDARMERIE DE ST PAUL	137.74			153.81

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
03GENDBR - GENDARMERIE BREIL	195.50			
03GENDTE - GENDARMERIE TENDE	197.84			
03GIORDA - Melle GIORDANO	12.32			27.75
03GITEBE - GITE BEGO	630.56			1 404.25
03GODEFR - ALAIN GODEFROY CONSEIL	645.84			
03GOLFVI - GOLF DE VIEVOLA				452.37
03GORLIN - MADAME GORLIN JEANNE	233.22			
03GOUTEN - MONSIEUR GOUTTENOIRE	171.01			579.52
GUY				
03GRANIO - GRANIO	226.04			
03GUAUS - MONSIEUR GUAUS RAYMOND	194.27			150.70
03GUIDIC - MONSIEUR GUIDICELLI	171.01			56.38
JACQUES				
03GUYOMA - MADAME GUYOMARD	693.53			294.51
JEANINE				
03HAAN - MADAME HAAN RAYMONDE	43.17			
03HABITH - HABITAT ET HUMANISME A-M	291.22			
03HARMON - HARMONIE MEDITERRANEE	990.00			
03HECQUE - MME HECQUET HUGUETTE	125.92			31.48
03HERVE - MME HERVE GABRIELLE	169.53			150.70
03HOROYA - HOTEL LE ROYA	55.91			
03HUGUEL - MONSIEUR HUGUELIN				226.04
03IBGHI - IBGHI	1 007.95			401.30
03ICHOU - MONSIEUR OU MADAME ICHOU				382.72
03IESTS - IESTS	54.26			
03IMETERR - I.M.E. Les Terrasses	70.90			35.24
03IMPERI - SARL IMPERIAL	388.82			962.93
03INELDE - LABORATOIRE INELDEA	976.01			3 965.32
03INNOVI - INNOVI	187.47			87.46
03INRIA - INRIA	249.77			
03INTELI - SOCIETE INTELIMEDIA	712.71			407.04
03ISELEC - i SELECTION	789.36			
03IVORRA - MADAME IVORRA MURIEL				120.56
03JULIEN - MADEMOISELLE MARTOSCIA	148.88			201.50
03KENNED - KENEDY COIFFURE	795.99			1 120.29
03KONE - KONE ASCENSSEURS				540.00
03LACORD - MAISON LACORDAIRE	941.79			1 255.72
03LAFREG - SARL LA FREGATE				209.83
03LAGARDE - SOCIETE LAGARDERE	2 968.30			211.33
03LAIGNEL - MONSIEUR LAIGNEL	50.36			84.57
JACQUES				
03LAPINED - CABINET LAMY	174.83			211.02
03LAURA - LAURA/AGENCE BIE	169.37			288.21
03LELEU - Boulangerie des Merveilles				106.67
03LEMIST - CABINET LAMY	101.94			183.78
03LESBAO - RESTAURANT LES BAOUS	376.74			
03LESUVE - COPRO.LE SUVE	1 408.20			681.60
03LEVANT - LE DOMAINE DU LEVANT	1 356.32			1 017.24
03LIBERA - MADAME LIBERA EMICHAELIS	381.34			317.13
03LOMBAR - LOMBAR	233.22			
03LONATI - MONSIEUR LONATI GEORGES				226.04
03LOUSER - AGENCE GOUNOD	1 054.88			1 582.32
03LOVERD - LOVERDE	781.47			175.63
03MACIFP - MACIF PROVENCE	114.82			
MEDITERRANEE				
03MAGNOL - MONSIEUR MAGNOLI FABIO				209.01
03MAGNUM - AGENCE MAGNUM	193.76			210.11
03MAIGRA - MAIRIE DE GRASSE				825.24
03MAIRIET - MAIRIE DE TOURRETTES SUR	371.92			450.12
LOUP				
03MAITE - M.MAITENAZ Stéphane	140.01			
03MARDUP - MONSIEUR MARTIN DUPONT	152.00			
MAX				

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
03MARIN - MONSIEUR MARIN LUCIEN	66.51			
03MARROT - MONSIEUR MARROT PIERRE	313.51			
03MAS - MAS DE LA BRIGUE	3 081.95			2 955.64
03MASCANT - MAS DE CANTA GALET	150.34			
03MASOLE - MONSIEUR ET MADAME MARRO	222.38			215.28
03MASSON - MONSIEUR MASSON PAUL				190.28
03MATHELIN - MONSIEUR MATHELIN ROBERT	161.51			
03MATHIE - ATIAM - MADAME POTERI G.	893.03			817.03
03MATIMP - SOCIETE MATIMPEX	838.43			705.40
03MCTEX - MCTEX	280.63			
03MEDIRE - MEDIREST	182.73			32.55
03MELEZE - HOTEL LES MELEZES	475.76			446.91
03METRON - STE METRO CASH & CARRY FRANCE	3 048.91			
03MFPACA - MUTUALITE FRANCAISE PACA SSAM	452.82			
03MICAL - Madame MICALLEF				220.00
03MICMAC - SAS MIC-MAC PATISSERIE				-4 081.00
03MIMOSA - SYNDIC AIA				689.36
03MIQUET - MIQUET COPROPRIETE	75.35			75.35
03MIRADO - LE MIRADOR				360.49
03MJOYE3 - MJOYE3	650.27			
03MOLI - MONSIEUR MOLINARD	681.72			
03MOMABE - MONACO MARINE				540.59
03MOMACI - MONACO MARINE				1 083.58
03MORENO - MR ET MME MORENO LUCIEN	77.21			75.35
03MOULIN - IME LE MOULIN	70.90			105.71
03MOULOP - LE MOULIN D OPIO	296.61			
03MVENCE - MAIRIE DE VENCE	1 407.63			955.08
03NEIGE - NEIGE ET MERVEILLE				173.95
03NICOLI - MADAME NICOLI GISELE	223.05			218.47
03OFNOTAR - OFFICE NOTARIALE	270.78			273.84
03OISEAU - OISEAU LYRE	13.00			
03OKDAK - OKDAK				334.88
03OPS2 - OPS2	520.26			
03PALAIS - CLINIQUE DU PALAIS	1 783.23			
03PARCME - PARC NATIONAL DU MERCANTOUR	169.55			171.46
03PARENT - CABINET D' AVOCATS	173.07			168.04
03PASTOR - PASTORELLI				129.21
03PETRI - Mme PETRI				300.13
03PICHO - CLIENT COMPTANT PICHOLINE	106.50			26.00
03PINOL2 - Monsieur PINOL				803.71
03PLATAN - SYNDIC AIA	431.27			711.60
03POMPIE - POMPIERS DE VENCE				5 000.00
03PONZIO - Mme PONZIO Laurence	150.00			
03POSTEL - MADAME POSTEL				226.04
03PRESI2 - CABINET LAMY	209.59			522.58
03PRESSE - PRESSE DU VILLAGE				263.12
03PRODRA - PRO BTP - DRA	2 915.77			
03PUCCET - PUCCET				503.52
03RANALD - MONSIEUR RANALDI	570.49			
03RECOUL - MADAME RECOULY SYLVIE	106.35			118.73
03RECPT - REPRO COMPTANT	131.06			
03RECPTA - REPRO COMPTANT APREH				23.92
03REGIONE - REGION ESPACE VERT	4 987.45			6 600.40
03RESIDE - Res. Le temps des cerises	511.29			1 766.74
03RIO - MADAME RIO JOSIANE	77.21			75.35
03RIOU - FOYER LE RIOU	69.27			51.01
03ROCHE - Mr ROCHE				8.02

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
03ROSLUC - M ROSCIAN LUCIEN	242.92			
03ROTA2V - ROTARY CLUB VENCE CITE D.	854.00			
ARTS				
03ROTARY - ROTARY CLUB DE VENCE				440.13
03ROYAL - ROYAL RIVIERA TRAVEL	361.00			303.39
03RTE - R. T. E. E.D.F. TRANSPORT	745.00			120.00
03SABRIN - COPROPRIETE LE SABRINA	226.04			
03SACEMA - SACEMA	665.57			
03SAFI - SAFI	4 550.66			1 658.78
03SAGOT - Mr et Mme SAGOT Thierry	150.70			
03SALTON - MADAME SALTON				226.04
03SAPHO - SAPHO	13.00			
03SAUNIE - Mr SAUNIER Romuald	201.49			463.42
03SCHLES - LE MOUTON DORT	621.91			
03SDISAM - S.D.I.S.ALPEES MARITIMES	4 754.34			5 654.78
03SEISE - SEISE				430.20
03SEMVEN - SEMVEN	251.68			293.19
03SEVERI - MME SEVERI YVONNE				56.58
03SIAMP - SIAMP	6 956.22			8 969.85
03SIVOM - SIVOM	16 469.93			9 137.75
03SNCF - SNCFA	9 249.86			6 580.39
03SOHLAM - SOHLAM				20.00
03SOLEIL - TERRASSES SOLEIL NOAILLY	404.51			473.45
03SOMEDIS - SOMEDIS PACA	286.64			258.44
03SOUQUE - SYNDIC DU DOMAINE LA	452.09			452.09
SOUQUEE				
03SPAR - Alimentation SPAR				778.73
03SPIRO - SPIROTECHNIQUE	8 474.93			10 961.93
03STMARG - RESIDENCE STE	467.43			
MARGUERITE				
03STMARI - CENTRE HOSPITALIER STE	1 001.68			2 658.42
MARIE				
03SURREIB - Madame SURREIBAS	131.56			131.56
03TEAMNA - TEAM NATURE				13.20
03TENNIT - TOURRETTES TENNIS CLUB	28.11			
03TERR - TERRASSES Albert Frédéric	1 060.80			1 040.00
03TFE - SOCIETE TFE	562.12			562.12
03THIBAU - MADAME THIBAUD				294.51
03THOLAN - THOLAN				150.70
03THYSS2 - STE THYSSENKRUPP				1 483.52
ASCENSEURS				
03TOESCA - TOESCA	791.30			230.37
03TRADAZ - TRADAZUR	287.01			809.72
03TREMPL - TREMPIN PROMOTION	136.35			
03TRULLI - IMPRIMERIE TRULLI				84.00
03VADA - VADA				10.29
03VALDRA - MADAME VALDRAMBRINI	171.01			294.51
SOLANGE				
03VENCED - VENCED	1 027.24			393.14
03VEOLIA - VEOLIA				308.00
03VERCEL - Mr VERCELLONE	130.08			131.55
03VERITE - MONSIEUR ET MADAME	266.01			
VERITE				
03VESSAN - ASSOCIATION SYNDICAT	185.32			179.40
LIBRE				
03VIRBA2 - VIRBAC FRANCE SAS	150.70			
03VIRBAC - VIRBAC SA	5 019.96			7 135.36
03WALLGRE - WALLGREEN	4 704.98			3 858.40
03ZUBER - MONSIEUR ZUBER CLAUDE				209.01
05AUBERG - Auberge Saint Martin				332.00
05BOYER - Boyer Chantal				176.00
05DIVERS - DIVERS	4 788.05			473.05
05DIVERS5 - DIVERS RESTAURANT	15.00			

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
05IME - IME				121.00
05SNCF - SNCF	258.50			
05TATON - TATON	11.00			
05TRANSF - TRANSFERT				9 279.00
41600000 - CREANCES DOUTEUSES				1 421.27
41800000 - USAGERS/CLIENTS FACTURES	31 202.33			
A ETABLIR				
49100000 - PROVISIONS P_DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS				-1 188.36
Autres créances	1 217 481.97		1 217 481.97	360 456.53
04ALIX - ALIX THIERRY	472.50			202.50
04AMBOS - AMBOS CYRILLE	641.35			789.66
04AMBOSC - AMBOS CYRIL	538.75			231.71
04ANDREE - ANDREETTO	180.00			180.00
04ARBAJI - ARBAJI	160.12			333.12
04AUDOUA - AUDOUARD MURIEL	15.07			
04AVRAAV - AVRAN THOMAS	954.00			
04BANTWE - BANTWEL	193.39			
04BARISI - BARISIC	680.31			
04BAUMAN - BAUMANN PATRICK				482.47
04BELHAC - BELHACENE Moktar				-120.00
04BELKEL - BELKELFA CYRIL	1 715.12			176.00
04BELLET - RESIDANT BELLETINI	1 432.17			1 715.12
04BELLON - BELLON FRANCOISE	206.77			1 131.36
04BENABD - BENABDERRAHMANE				206.77
04BENASS - BENASSI Cécile				26.85
04BERGE - BERGE GILLES	1 142.00			154.00
04BERTAG - BERTAGNIN MARIE-LOUISE	297.45			1 062.00
04BLANCH - BLANCHARD MONIQUE	559.86			202.09
04BOIRON - RESIDANT BOIRON	256.72			549.18
04BOURGO - BOURGOUIN MORANE	828.00			577.35
04BOUTA - BOUTARIN KARINE	230.28			364.00
04BOUTAI - BOUTAINI YVES	45.20			192.90
04BOXBER - RESIDANT BOXBERGER	235.31			60.20
04BRUN - RESIDANT BRUN	1 352.51			795.47
04BRUNAU - BRUNAUD VINCENT	817.98			788.50
04BRUNEA - BRUNEAUX PHILIPPE	900.00			700.45
04BRUNNE - RESIDANT BRUNNER				414.00
04CABRER - CABRERA JOSIANE	811.84			45.53
04CALEST - CALESTANI	180.00			808.30
04CANTIE - Mr CANTIERI Anthony				180.00
04CAVINCAVIN - CAVIN Nicole	445.27			1 059.62
04CERNIG - CERNIGLIA SEVERINE	432.00			436.11
04CHAMSI - CHAMSI RAJIA	405.12			192.00
04CODRON - CODRON LOUIS	5 002.72			454.37
04COMBEL - COMBEL YANN	882.00			
04CORDOV - CORDOVANI	1 008.00			1 032.00
04COURVA - RESIDANT COURVALET				918.00
04DAMARI - D'AMARIO	215.15			142.34
04DANGEL - D'ANGELO ALAIN	132.00			590.00
04DAUDIE - DAUDIES JEAN	826.35			420.00
04DEBE - DEBEAUMONT MICHEL				2 951.95
04DEBEAU - DEBEAUMONT MICHEL	97.44			-150.00
04DEBITD - DEBITEURS DIVERS	2 114.16			
04DELAIT - RESIDANT DELAITRE	262.31			5 075.10
04DELETT - DELETTRE JACQUELINE	161.82			582.94
04DELSAN - DELSANTO PASCAL	297.45			146.56
04DENIZE - DENIZET Lucas	376.64			202.09
04DEVITA - DEVITA Sébastien	7.53			286.24
04DRIGUE - DRIGUEZ FRANCOIS	918.00			420.96
04DUPHIL - DUPHIL	199.88			666.00
				720.87

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
04DURGET - DURGET CHRISTOPHE	379.55			1 119.36
04EINAUD - EINAUDI PAMELA	52.73			15.00
04ELMOAD - EL MOADDEN S.	149.49			101.22
04FABIAN - FABIANO CELINE	1 006.40			1 922.77
04FARAMI - FARAMIA WILLIAM	180.00			180.00
04FERJAN - FERJANCIC VIRGINIE	192.00			
04FILONO - FILONOFF NICOLAS	915.99			785.33
04FLAMA - FLAMAND Laetitia	241.92			-200.00
04FONTEN - FONTENEAU ERWAN	408.00			1 026.00
04FRESSI - FRESSINAUD CAROLINE	297.45			766.51
04FRIEDL - FRIEDLER MARIE	742.11			791.02
04FULLER - FULLER RICHARD	645.83			645.83
04GALCHI - GALCHIER STEPHANE	7.53			
04GALICE - GALICE SEBASTIEN	611.33			81.25
04GARBO - GARBO SANDRINE				5.45
04GATE - GATE CHRISTINE	678.62			
04GAULTI - GAULTIER THOMAS	1 512.00			774.00
04GAUTHE - GAUTHERON HUBERT	-499.27			-499.27
04GAYGAY - GAY PERRET ISABELLE	828.00			1 064.00
04GHIBAU - RESIDANT GHIBAU DO	307.59			788.52
04GHIGLI - GHIGLIONE ELODIE				211.27
04GILLET - RESIDANT GILLET	91.47			441.47
04GIRAJO - Girardin Jonathan	580.02			192.00
04GIRARD - RESIDANT GIRARD	2 094.68			1 125.64
04GIUMEL - GIUMELLI JEAN-LOUIS	11.15			11.15
04GODAIL - GODAIL Catherine	2 315.49			2 232.16
04GUEGUE - GUEGUEN CELIA	372.00			408.00
04GUENIE - RESIDANT GUENIER	1 009.47			1 779.31
04GUICHA - GUICHARD DELPHINE	792.00			792.00
04HARAMB - RESIDANT HARAMBILLET	93.84			
04HENRY - HENRY FRANCK	1 024.41			1 356.68
04HERDZI - HERDZICK				180.00
04HESSEL - HESSELER ALEXANDRE	2 070.00			702.00
04HOAREA - HOAREAU JEREMY	7.53			65.76
04HUBEAU - HUBEAUX DAVID				15.00
04JACQU - JACQUET ALESSANDRA	312.28			
04JEGO - JEGO TANGUY IETS	878.32			798.72
04JORDAN - JORDAN ERIC	810.00			946.00
04JOURDA - JOURDAN MATHILDA	1 512.00			306.00
04KAOUAS - KAOUAS RIDHA	1 185.28			1 385.28
04LAMBER - LAMBERT	15.07			90.39
04LAPORT - LAPORTE MATHILDE	197.25			197.25
04LAUGAL - LAUGA YOANN				828.00
04LAZZER - LAZZERESCHI JEREMY	432.00			168.00
04LEBEAU - LEBEAU ELODIE	900.00			866.00
04LECCIA - LECCIA STEPHANE	918.00			360.00
04LEFUR - RESIDANT LE FUR	440.65			276.94
04LEPREU - LEPREUX ANGELIQUE	1 098.00			558.00
04LEVEQU - LEVEQUE YVON	47.54			
04LEVINS - LEVINSPIEL FABRICE	1 098.00			1 068.00
04LIGOZZ - LIGOZZI JULIEN	268.66			202.09
04LOGEZ - LOGEZ BEATRICE	593.69			619.66
04LOMAZZ - LOMAZZI CHANTAL	123.16			584.81
04LOPEZL - LOPEZ PASCAL	1 476.00			1 022.00
04LOPNI - LOPEZ Nicolas	174.72			
04MALVAN - RESIDANT MALVANO	974.52			974.52
04MANDAR - MANDARINO GERALD	828.00			806.00
04MANDOM - MONDOLOT YANN	1 584.00			
04MARESZ - MARESZ DIMITRI	918.00			810.00
04MAROSE - MAROSELLI	-153.18			1 121.02

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
04MARTI - MARTI LAETITIA	239.88			202.09
04MARTIN - MARTINEZ CEDRIC	5 910.98			
04MARTZ - MARTZ Joffrey	216.00			
04MASETT - MASETTI Sandra				278.71
04MASSIE - MASSIERA MAGALI	180.00			420.00
04MAUREJ - MAUREL JEAN LUC	345.94			330.68
04MAURER - MAUREL REMY	-711.59			-726.85
04MCGREG - MC GREGOR				180.00
04MENETR - MENETRIER Nadine	2 377.28			43.00
04MIASSA - MIASSAN GOUMOUKA	153.44			
04MICHEL - MICHELI CHRISTOPHE	197.25			448.25
04MIDOL - MIDOL-MONNET J.MARC	199.87			199.87
04MINERI - MINERI FREDERIC	1 008.00			774.00
04MINOT - MINOT	10 520.52			10 029.50
04MONTAG - MONTAGNOLI BENOIT	1 027.50			484.50
04MONTOL - MONTOLIVO jean-François	596.17			713.37
04MUDADU - MUDADU	202.50			202.50
04NANTE - NANTE MARTINE	230.28			202.09
04NARD - NARDI	150.35			
04NISS - NISS	180.00			
04NIKICN - NIKIC NICOLAS	1 008.00			954.00
04OLIVERI - OLIVERI	600.00			360.00
04PALMA - PALMA ISABELLE	227.27			701.22
04PASSER - RESIDANT PASSERON	805.91			1 154.70
04PAYET - Payet Elodie	519.22			437.94
04PEDRON - PEDRON S.				463.42
04PERNOD - PERNOD JEAN PIERRE	141.26			
04PICHE - PICHE Aurélien	599.01			337.39
04PIRIS - RESIDANT PIRIS	87.53			22.53
04PLAZAS - PLAZA Sophie	274.58			1 024.82
04POILLE - POILLEUX	268.66			202.09
04POIVRE - Poivre Xavier	3 861.83			395.26
04PRADES - PRADES ROMAIN	180.00			180.00
04QUENTI - QUENTIN JEAN-GABRIEL	192.00			132.00
04QUIRIN - QUIRINO DAVID	94.08			
04RAIZER - RAIZER François	371.06			385.01
04RALVAR - ALVAREZ GUILLAUME	5.00			
04RAVRAN - AVRAN THOMAS	-414.44			
04RAYMON - RESIDANT RAYMOND	274.96			765.83
04RBAUMA - BAUMANN PATRICK	-1 667.95			
04RBERG - BERGE GILLES	-24.71			
04RBERTA - BERTAINA XAVIER	-7.99			
04RBOURG - BOURGOUIN MORANE	22.84			
04RBRUNE - BRUNEAUX PHILIPPE	-213.63			
04RCOMBE - COMBEL YANN	271.50			
04RCORDO - CORDOVANI HERVE	-166.47			
04RDEBEA - DEBEAUMONT MICHEL	-1 944.56			
04RDEWIS - DEWISME FRANCOIS	-0.37			
04RDRIGU - DRIGUEZ FRANCOIS	-72.56			
04RDZEDZ - DZEDZORA FABIEN	-41.82			
04REDYRE - REDY MICKAEL	72.00			2 682.00
04RENAUD - RENAUD NICOLAS				-980.00
04RFLAMA - FLAMAND LEATITIA	218.21			
04RFONTE - FONTENEAU ERWAN	273.86			
04RFORGE - FORGET FABIEN	5.00			
04RFORIN - FORINA JEAN CLAUDE	10.00			
04RGALT - GAULTIER THOMAS	33.93			
04RGAYPE - GAY PERRET ISABELLE	-281.62			
04RGHISE - GHISELLI CHARLENE	-50.00			
04RGIRAR - GIRARD GILLES	-12.10			

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
04RGOLET - GOLETTO ELODIE	-7.77			
04RGUIDE - GUICHARD DELPHINE	165.79			
04RHESSE - HESSELER ALEXANDRE	-320.91			
04RIGOUD - RIGOUDY FRANCK	458.47			
04RIVET - RIVET Nicolas				149.85
04RJORER - JORDAN ERIC	9.40			369.04
04RJOURD - JOURDAN THOMAS	163.52			
04RKAZAN - KAZAN ALAIN	3.54			
04RLAMBE - LAMBERT JULIE	-2.28			
04RLEBEA - LEBEAU ELODIE	-43.37			
04RLECCI - LECCIA STEPHANE	-42.41			
04RLEPRE - LEPREUX ANGELIQUE	-139.47			
04RLEVIN - LEVINSPIEL FABRICE	-130.79			
04RLOPNI - LOPEZ NICOLAS	200.07			
04RLOPPA - LOPEZ PASCAL	68.82			
04RLUPOD - LUPO DENIS	5.00			
04RMAISO - MAISONNIAL KEVIN	5.00			
04RMANDA - MANDARINO GERALD	-155.55			
04RMARES - MARESZ DIMITRI	-62.70			
04RMINER - MINERI FREDERIC	63.00			
04RMONDO - MONDOLOT YANN	-0.35			
04RNARDI - NARDI GIANNI	724.14			
04RNIKNI - NIKIC NICOLAS	82.55			
04ROBERC - ROBERT CLAIRE	-834.48			-834.48
04ROBERM - ROBERT MYLENE	1 982.11			1 226.18
04ROCCHI - RESIDANT ROCCHI	39.00			
04ROFAST - RESIDANT ROFAST				15.00
04ROMY - ROMY	193.39			183.50
04RPEREI - PEREIRA DIEGO	-6.76			
04RPERNO - PERNOT SANDRINE	-10.70			
04RQUIRI - QUIRINO DAVID	63.75			
04RRACCA - RACCAH MARTIAL	-49.07			
04RREDMI - REDY MICKEAL	-262.12			
04RROUSS - ROUSSEAU JENIFER	7.43			
04RROUXS - ROUX SEBASTIEN	-25.86			
04RRUTIG - RUTIGLIANI MARCO	5.00			
04RSANCH - SANCHEZ SABRINA	-190.29			
04RSARDO - SARDO CAROLINE	37.14			
04RSEMPE - SEMPERE THIERRY	91.44			
04RSERRA - SERRA FREDERIC	-7.52			
04RTOUIH - TOUIHRI KARIM	5.00			
04RVITAL - VITALE DENIS	-584.30			
04SAADI - SAADI ADEL	168.00			
04SAEZ - SAEZ MARIE CLAIRE	126.90			180.00
04SANCHE - SANCHEZ SABRINA	630.00			590.03
04SANNIN - RESIDANT SANNINO	125.03			846.00
04SARDOS - SARDO CAROLINE	504.00			608.15
04SAUNIE - SAUNIER ROMUALD	36.00			-234.00
04SENANE - SENANE HOSSINE	482.47			725.76
04SERRA - SERRA ALINE	585.18			206.77
04SEURO - SEURON PASCAL				349.34
04SOLER - SOLER JEAN-MICHEL				5.45
04SZABOL - SZABOLCS	36.00			-2.00
04TANDIA - TANDIANG LUDOVIC	278.26			
04TATON - RESIDANT TATON	47.66			700.45
04TELL - TELL NATHALIE	197.25			
04THEULE - THEULE FREDERIC	312.00			197.25
04TRANI - TRANI STEVEN	246.62			420.00
04TRESTO - RESIDANT TRESTOUR	846.91			223.28
04TROUIL - TROUILHAT RESIDANT				1 242.14
				7.53

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
04TROUVA - TROUVAIN MAXIME	-179.84			-44.04
04ULERI - ULERI				1 316.11
04VACHER - VACHER ALEXANDRA				810.00
04VARELA - VARELA-FURTADO	206.78			206.77
MARIA-THERESA				
04VERNE - VERNE	180.00			180.00
04VIAL - VIAL DIDIER	593.69			436.11
04VIGNEA - VIGNEAUX JACQUES	297.45			202.09
04VINCEN - VINCENT STEPHANIE	5 324.42			5 324.42
04VISSIA - VISSIAN LOUIS				-47.73
04VITALE - VITALE DENIS				-60.00
04VITZIK - RESIDANT VITZIKAM	60.26			30.13
04WRIGHT - RESIDANT WRIGHT				37.00
42200000 - COMITE D_ENTREPRISE	5 052.74			2 669.30
42500000 - ACOMPTE_AVANCES SUR SALAIRES DU PERSONNEL	2 100.00			3 411.91
42510000 - ACOMPTE_AVANCES SUR SALAIRES A.H.	100.00			
43870000 - ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	13 040.69			10 161.51
43870100 - IND.JOURNALIERES SS A RECEVOIR	11 314.36			15 080.46
43870200 - Indemnités journalières T.H.	-3 497.99			-5 555.69
44100000 - ETAT-SUBVENTIONS A RECEVOIR	700 000.00			
44562000 - TVA DEDUCTIBLE S_IMMOB.	115 859.69			153 288.08
44562100 - TVA SUR RETENUES GARANTIE	3 192.28			
44566000 - TVA DEDUCTIBLE SUR BIENS ET SERVICES	11 218.01			11 933.63
44566200 - TVA Deduc. Intracom.	982.39			210.31
44567000 - CREDIT DE TVA A REPORTER	3 822.00			53 133.00
44583000 - Rembt de Taxe/C.A.demandé	210 677.00			
44586000 - TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 224.97			1 522.27
46300000 - FONDS RECUS DEPOSES H.R.	1 222.35			1 168.87
46720000 - DEBITEURS DIVERS	12 324.54			2 509.47
46870000 - AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	23 321.35			11 092.60
Valeurs mobilières de placement	50 286.85		50 286.85	50 286.85
50800000 - VALEURS MOBILIERES DE PL. ET CREANCES ASSIMILEES	50 286.85		50 286.85	50 286.85
Disponibilités	5 968 605.41		5 968 605.41	3 733 534.15
51120000 - CHEQUES A ENCAISSER	4 978.30		4 978.30	2 949.56
51200000 - BNP SIEGE				215 689.20
51200004 - BNP IME LA CORNICHE	560 817.97		560 817.97	534 625.07
51200005 - BNP GESTION OLIVIERS	348 685.31		348 685.31	781 902.11
51200006 - BNP ATELIER OLIVIERS	319 296.28		319 296.28	
51200007 - BNP TAUROU	168 300.67		168 300.67	170 042.54
51200008 - BNP PRIEURE	598 243.55		598 243.55	379 232.63
51200010 - BNP MAS	795 002.94		795 002.94	443 806.78
51210000 - STE GENERALE SIEGE				6 562.38
51210001 - SOCIETE GENERALE MAS	50 307.32		50 307.32	43 222.77
51210002 - SOCIETE GENERALE LIVRET	71 319.92		71 319.92	70 405.68
51220002 - CRCA PRIEURE	106 560.34		106 560.34	91 584.53
51230000 - CAISSE D_EPARGNE MAS	9 457.83		9 457.83	9 502.83
51231000 - Caisse Epargne Villa 911	239 531.23		239 531.23	917 910.44
51231300 - CAISSE D'EPARGNE LIVRET	2 501 890.77		2 501 890.77	
51233000 - CE PRIEURE ST ANNE	2 814.78		2 814.78	
51240000 - CREDIT COOPERATIF MAS	98 515.57		98 515.57	18 337.77
51240100 - CREDIT COOPERATIF HORIZON	63 005.14		63 005.14	22 222.10
06 51240300 - CREDIT COOP. (livret)	2 926.00		2 926.00	2 866.07
51250000 - DEXIA CREDIT LOCAL	148.90		148.90	88.18

BILAN

Actif	31/12/2011			31/12/2010
	Montant Brut	Amort. et Prov.	Montant Net	Montant Net
51870000 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	927.78		927.78	2 533.80
53100000 - CAISSE	5 378.76		5 378.76	5 800.44
53110000 - CAISSE SESSAD	401.82		401.82	608.05
53120000 - CAISSE RESIDANTS	3 101.03		3 101.03	
54000000 - REGIES AVANCES DE CAISSE	16 993.20		16 993.20	13 641.22
Charges constatées d'avance	51 060.18		51 060.18	69 917.84
48600000 - CHARGES CONSTATEES D_AVANCE	51 060.18		51 060.18	69 917.84
TOTAL III	8 369 598.63		8 369 598.63	5 481 236.41
Charges à répartir sur plus. exercices IV				
Primes remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	34 451 109.86	7 531 221.85	26 919 888.01	18 184 744.31

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 458 046.60	2 458 046.60
10210000 - FDS ASSOCIATIFS_RESERVES	252 470.02	252 470.02
10230000 - FDS ASS_VALEUR PATRIMOINE	967 176.26	967 176.26
10250000 - DONS ET LEGS EN CAPITAL	71 444.21	71 444.21
10260000 - SUBVENTION INVESTISSEMENT AFFEC.A DES BIENS RENOUV	1 166 956.11	1 166 956.11
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs		
Subventions d investissement sur biens renouvelables		
Réserves		
Excédents affectés à l investissement	2 961 047.46	2 846 472.77
10682000 - EXCEDENTS AFFECTES A L_INVESTISSEMENT	2 961 047.46	2 846 472.77
Réserve de compensation	134 348.93	118 218.48
10686000 - RESERVE TRESORERIE AFFEC. A L_INVESTISSEMENT	14 690.46	14 690.46
10687000 - RESERVE DE COMPENSATION	119 658.47	103 528.02
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	105 157.24	105 157.24
10685000 - RESERVE DE TRESORERIE 1_3 RESULTAT	105 157.24	105 157.24
Autres réserves		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
Dépenses refusées par l autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	2.00	
11420000 - Dep.onoppos.au fin.Congés Payés	2.00	
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-378 031.47	-64 936.08
11500000 - RESULTATS SOUS CONTROLE TIERS FINANCEURS A.PAIRE	8 947.23	124 909.35
11510000 - RESULTAT SOUS CONTROLE TIERS FINANCEURS A.IMPAIR	89 297.69	95 118.62
11590000 - RESULTAT SOUS CONTROLE TIERS FINANCEURS A.PAIRE	-290 554.46	-80 320.89
11591000 - RESULTAT SOUS CONTROLE TIERS FINANCEURS A.IMPAIR	-185 721.93	-204 643.16
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-140 726.00	
11620000 - Dépenses C.P. non opp.Financeurs	-140 726.00	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-193 491.97	-319 887.05
12900000 - Résultat de l'Exercice Déficit	-193 491.97	-319 887.05
Subventions d'investissement (renouvelables)	1 277 581.84	93 298.67
13100000 - SUBVENTIONS D_EQUIPEMENT RECUS	1 440 883.76	327 959.32
13900000 - SUBVENTIONS D_EQUIPEMENT INSCRITES AU CPT.RESULTAT	-163 301.92	-234 660.65
Provisions réglementées		
Couverture du besoin de fonds de roulement	232 253.86	232 253.86
14100000 - RESERVE DE TRESORERIE 2_	232 253.86	232 253.86
Amort. Dérog. et prov. pour renouvellement immobilisations	860 715.69	335 817.23
14200000 - PROVISIONS POUR RENOUVELLEMENT IMMOB.	860 715.69	335 817.23
Réserves des plus-values nettes de l'actif	189 385.72	199 349.84
14860000 - DIFFERENCES_REALISATIONS ELEMENTS D_ACTIF	189 385.72	199 349.84
Droit des propriétaires		
TOTAL I	7 506 289.90	6 003 791.56
Comptes de liaison		
TOTAL II		
Provisions pour risques	186 000.00	74 180.50
15180000 - PROVISIONS POUR RISQUES	149 000.00	60 000.00
15188000 - PROVISIONS POUR RISQUES	37 000.00	14 180.50

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
Provisions pour Charges	22 069.26	113 176.85
15750000 - PROVISIONS SUR TRAVAUX	22 069.26	19 873.74
15800000 - PROVISION POUR CHARGES		93 303.11
Fonds Dédiés	138 477.57	139 098.73
19400000 - FONDS DEDIES SUR SUBVENT. DE FONCTIONNEMENT	110 344.00	110 344.00
19500000 - FONDS DEDIES SUR DONS MANUELS AFFECTES	28 133.57	28 754.73
TOTAL III	346 546.83	326 456.08
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 954 360.26	6 815 852.58
16400000 - EMPRUNT BNP FOYER PRIEURE		5 404.94
16400001 - EMPRUNT BNP MENUISERIE PRIEURE		1 729.61
16400002 - EMPRUNT BNP GESTION PRIEURE	3 031.48	6 187.13
16400003 - EMPRUNT BNP FE PRIEURE	4 041.88	8 249.42
16400004 - EMPRUNT BNP FOYER PRIEURE		2 444.43
16400005 - EMPRUNT BNP FE PRIEURE	2 490.38	5 671.84
16400006 - EMPRUNT BNP BLANCHISSERIE PRIEURE	3 637.62	7 424.43
16400007 - EMPRUNT BNP GESTION PRIEURE	3 740.50	7 302.34
16400008 - EMPRUNT BNP SAJ OLIVIERS	3 320.39	7 562.38
16400011 - EMPRUNT BNP SAJ OLIVIERS	1 660.45	3 781.38
16400012 - EMPRUNT BNP SAJ OLIVIERS	829.96	1 890.48
16400013 - EMPRUNT BNP FOJ GRASSE TAOURO	19 223.32	26 302.18
16400014 - EMPRUNT BNP FOJ VENCE TAOURO	4 980.83	11 343.75
16400015 - EMPRUNT BNP C.H. MARCELLINE		5 214.48
16400016 - EMPRUNT BNP C.H. MARCELLINE		1 955.43
16400017 - EMPRUNT BNP C.H. MARCELLINE		4 888.92
16400018 - EMPRUNT BNP FOYER VIE MARCELLINE		2 444.43
16400019 - EMPRUNT BNP FOYER DE VIE MARCELLINE	2 640.05	5 154.36
16400020 - EMPRUNT BNP C.H. MARCELLINE	1 992.02	4 537.26
16400021 - EMPRUNT BNP C.H. MARCELLINE	829.96	1 890.48
16400023 - EMPRUNT BNP MAS	2 490.38	5 671.84
16400024 - EMPRUNT BNP MAS		2 933.44
16400026 - EMPRUNT BNP SAFAH	6 407.87	8 767.44
16400027 - EMPRUNT BNP FOYER PRIEURE	227 037.47	262 117.14
16400049 - EMPRUNT BNP PRIEURE EV		1 636.54
16400050 - EMPRUNT BNP SIEGE CLIMATISATION	1 660.45	3 781.38
16400051 - EMPRUNT BNP SESSAD IME	1 660.45	3 781.38
16400052 - EMPRUNT BNP SESSAD IME	808.51	1 649.98
16400053 - EMPRUNT BNP MAS	5 052.22	10 311.68
16400054 - EMPRUNT BNP MAS	1 010.33	2 062.25
16400055 - EMPRUNT BNP MAS	1 010.33	2 062.25
16400056 - EMPRUNT BNP ESAT OLIVIERS	2 021.18	4 124.90
16400057 - EMPRUNT BNP PAO PONT TAOURO	808.51	1 649.98
16400058 - EMPRUNT BNP ESAT+FOYER	3 300.38	6 443.20
16400059 - EMPRUNT BNP CH MARCELLINE	6 160.75	12 027.32
16400060 - EMPRUNT BNP FOYER PRIEURE	11 418.45	17 481.53
16400061 - EMPRUNT BNP FV MARCELLINE	3 805.96	5 827.06
16400062 - EMPRUNT BNP CH MARCELLINE	14 082.64	21 560.47
16400063 - EMPRUNT BNP SAJ MARCELLINE	3 045.01	4 661.81
16400064 - EMPRUNT BNP SESSAD IME	3 805.96	5 827.06
16400065 - EMPRUNT BNP MAS	5 931.44	8 727.14
16400066 - EMPRUNT BNP ESAT MAS	5 084.13	7 480.43
16400067 - EMPRUNT BNP ESAT MAS	12 710.25	18 701.06
16400068 - EMPRUNT BNP FE PRIEURE	2 542.06	3 740.21
16400069 - EMPRUNT BNP HR LE PRIEURE	69 666.95	84 741.34
16400070 - EMPRUNT BNP ESAT/F/FE LE PRIEURE	5 873.85	8 036.82
16400071 - EMPRUNT BNP ESAT/F/FE/SAS LE PRIEURE	8 009.61	10 959.18
16400072 - EMPRUNT BNP ESAT/COLLECT./HR PRIEURE	44 854.53	61 371.84
16400073 - EMPRUNT BNP ESAT/FE PRIEURE	13 564.80	17 840.94
16400074 - EMPRUNT BNP H/R PRIEURE	36 994.52	48 656.95
16400075 - EMPRUNT BNP EES IME	6 165.82	8 109.53
16400076 - EMPRUNT BNP MAS	24 663.19	32 438.06
16400077 - EMPRUNT BNP SSD IME	13 313.57	17 174.12

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
16400078 - EMPRUNT BNP H/R PRIEURE	23 298.68	30 054.68
16420002 - EMPRUNT S.G.SIEGE acquisition locaux	976 351.34	
16440000 - EMPRUNT CDC MAS	1 417 474.11	1 504 073.52
16450000 - EMPRUNT CAISSE EPARGNE MAS	497 629.76	556 658.87
16450001 - EMPRUNT CE V911 équipement bât MARCELLINE	314 341.40	
16450002 - EMPRUNT CE PRIEURE	222 034.98	
16460000 - EMPRUNT DEXIA	1 464 578.88	1 522 767.33
16470000 - EMPRUNT CREDIT FONCIER construction villa 911	3 000 000.00	1 539 730.00
16470001 - EMPRUNT CF FAM	3 718 742.00	
51200000 - BNP SIEGE	134 519.14	
51200003 - BNP SAFAH	107 897.28	14 544.28
51200006 - BNP ATELIER_OLIVIERS		170 020.51
51200009 - BNP MARCELLINE	790 741.14	371 571.18
51200011 - BNP HORIZON 06	592 792.12	272 696.27
51210000 - STE GENERALE SIEGE	6 248.74	
51231500 - Caisse Epargne FAM	90 330.28	
Emprunts et dettes financières divers	1 092 968.69	880 093.76
16500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	7 762.38	6 494.26
16810000 - EMPRUNT CRAM TAUX 0 MAS	736 761.73	810 437.90
16830000 - CARSAT PRET Tx 0% FAM	268 076.13	
16880000 - INTERETS COURUS	80 368.45	63 161.60
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 331 720.30	1 410 118.75
02GALCHI - GALCHIER STEPHANE		104.33
02HUBEAU - HUBEAUX David		228.36
41900000 - CLIENTS CREDITEURS	1 331 250.30	1 407 281.06
41910000 - ARRHEs H/R-USAGERS CLIENTS CREDITEURS	470.00	2 505.00
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	377 080.92	366 608.03
003S2I - 3S2I	1 383.32	
00A3D - A3D	423.38	
00ABS - ABS GRAPHIC	435.94	532.82
00ABSGRA - ABS GRAPHIC ZZ	360.00	
00ACTIF - ACTIF	154.00	60.00
00ADIVER - A DIVERS	75.00	2 361.77
00ADLER - ADLER	1 434.10	521.44
00AFFAIR - AFFAIRE DE FENETRES	239.20	
00AGRIM - AGRIMAR	91.00	
00ALBERT - ALBERTINI		55.61
00ALC - ALC CAVA 'NET		279.84
00ALLAVE - FRAIS CAISSE ALLAVENA ISABELLE		116.90
00AMETR - AMETRA 06		59.80
00AMETRA - AMETRA 06	6 280.20	
00AMONTE - AMONTER		319.54
00ANDRIE - ANDRIES Roger		725.34
00ANTARG - ANTARGAZ	13 563.51	15 775.86
00APAVE - APAVE	-2.39	613.67
00API - API PROVENCE		3 704.24
00ARAUCA - Araucaria Primeurs	91.83	
00ARGOS - ARGOS SUD SA	4 662.92	4 046.58
00ASE - ASE		657.80
00ASTEC - ASTEC VECELLONE	898.00	1 073.00
00ATCHRO - ATELIER CHRONO	297.25	1 920.75
00AUCHAN - AUCHAN	174.13	188.25
00AUREDI - AUREDIS	2 769.65	
00AUTOCO - SARL AUTOCONTROL DU LOUVRE		47.00
00AVENAN - AVENANCE	19 816.75	
00AVENUE - GARAGE DE L'AVENUE		1 251.24
00AVIA - AVIA		94.40
00AXXES - AXXES	44.82	102.14
00AZHAYO - AZUR HAYON SARL		396.24
00AZUR - ZZAZUR HYGIENE	262.36	
00AZURB - AZUR BOISSONS		348.98
00AZUREN - Azur Energie Distribution	247.58	
00AZUROR - AZUR ORTHOPEDIE		33.40

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
00BALICC - BALICCO SA / QUAROLL	1 109.84	1 309.42
00BARNES - BARBES DISTRIBUTION		675.42
00BARTHEA - BARTHE ALUMINIUM COMPAGNONS DU VERRE		155.48
00BASTI - BASTIDE CONFORT MEDICAL	95.93	
00BASTID - CAT LA BASTIDE	395.16	245.20
00BATI - BATI ROYA ENERGIE	546.00	
00BDIVER - B DIVERS	46.58	-2.65
00BEC - BEC Jean Michel	299.04	254.76
00BERGAL - SARL LES DELICES DE LA VALLEE	584.00	399.11
00BIGARD - BIGARD DISTRIBUTION	8 383.95	6 215.63
00BIOBAO - BIO BAOUS SAS	1 433.22	1 211.88
00BNPLE - BNP LEASE		4 230.89
00BOCCHI - Marcel BOCCHINO	18.60	
00BONET - J.BONET	182.99	
00BOSS - BOSS INFORMATIQUE	3 794.26	698.67
00BOUCHA - EDITIONS BOUCHARD MATHIEUX		80.00
00BOUCHE - BOUCHET GERARD		2.23
00BOULAN - SARL BOULANGERIE DES MERVEILLES	106.50	76.50
00BOULPAT - BOUL. PAT SERVICE S.A.S.	785.52	594.39
00BOVIDA - LA BOVIDA	1 623.56	1 050.38
00BRAKE - BRAKE FRANCE	2 044.29	1 888.42
00BRICO - SARL BRICO-VALLE et MATERIAUX	78.47	771.07
00BRICOM - BRICOMARCHE	450.90	
00BRICON - BRICONAUTES B.VIGOUROUX	1 452.06	2 740.29
00BRICOR - BRICORAMA	27.70	3.19
00BRIN - CIE BRIN DE VENT	225.00	
00BTF - BTF GROUPEMENT		931.11
00BUSQUE - BUSQUETS		301.39
00BVM - SARL BVM LOCATION		40.47
00CANAVE - CANAVESE SA		3 284.24
00CAPSAN - CAPSTAN AVOCATS		1 913.60
00CARRAS - CARRAS DELICES		1 020.00
00CATBAS - CAT LA BASTIDE	7 107.83	13 978.84
00CATPRE - AFPJR CAT LES PRES	281.80	
00CAV - COMPTOIR AGRICOLE VENCOIS	114.44	
00CCP - CCP	1 650.31	1 316.58
00CDIVER - Fourn. C divers	410.24	907.02
00CEF - CEF	428.53	162.63
00CENTRE - CENTRE EQUESTRE V.L		120.00
00CGED - CGED	95.80	33.67
00CH.MAR - CHARLES MARTIN	5 028.46	4 864.04
00CHATEA - CHATEAUD'EAU	512.17	498.27
00CIEBRI - LA CIE DU BRIN DE VENT	450.00	
00CITRO - CITROEN		701.94
00CITROE - CITROEN GARAGE ARENAS		1 759.65
00CLASS - CLASS REPRO	2 595.32	1 877.72
00CLASSR - CLASS REPRO	159.07	1 196.00
00CLE - LA CLE DES ARTS ASSOCIATION		1 288.74
00COFELY - COFELY GDF Suez	380.95	
00COFISE - COFISEC		673.35
00COMPLE - Complexe de Vence Oliviers du Taouro	297.05	293.65
00COTEDA - COTE D'AZUR HABITAT	863.00	413.04
00CREDIT - CREDITEURS DIVERS	2 025.22	2 319.43
00CULLI - CULLIGAN	254.00	312.68
00DAUPHI - PAPETERIES DU DAUPHINE	538.88	98.03
00DAVIGE - DAVIGEL		1 451.61
00DEAMBR - DEAMBROSI GARAGE	1 441.87	357.81
00DEFEBR - DEFEBRIL	209.30	
00DEFFRE - Ets Deffrennes		-129.19
00DELATT - DELATTRE Distribution	1 459.19	
00DERRIV - DERRIVES AUGUSTE		33.22
00DIFPAP - DIFPAP SA /BURODIF		166.93
00DIRECT - DIRECT PEINTURES SEIGNEURIE	165.00	165.00
00DISTR - DISTRI COUTURE		88.44

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
00DUPUYT - DUPUYTREN	13.80	402.00
00ECOTEL - SO.NI.VA. ECOTEL	125.56	380.03
00EDFGDF - EDFGDF	13 385.61	6 062.05
00EDITIO - EDITIONS LEGISLATIVES		102.84
00ELEGAN - Elégance et Travail	2 510.30	
00ELIS - ELIS	77.25	59.92
00ELYO - ELYO		440.13
00EMS - E.M.S	947.51	1 095.30
00ERILIA - ERILIA	794.13	831.46
00ESCOTA - ESCOTA	2 529.54	1 172.94
00ESF - ESF EDITEUR		51.00
00ETIQAZ - ETIQ'AZUR	901.83	
00EXCO - EXCO		1 262.98
00FAVRE - FAVRE	75.00	
00FEGAPE - FEGAPEI		50.00
00FERRAN - FERRANDIS VERONIQUE	108.00	216.00
00FILCLA - FILCLAIR		175.39
00FOYER - FOYER RIOU EQUITATION	40.00	80.00
00FRANCE - FRANCE TELECOM	32.00	75.06
00GALAXY - LE GALAXY RESTAURANT		286.30
00GALLO - GALLO FS DEPLT		41.47
00GANDOL - GANDOLPHE EMBALLAGE	360.23	1 646.89
00GARAG - GARAGE CAUSS'MECA		404.92
00GASTRO - SARL GASTRO FOOD CANNES	4 298.58	4 485.76
00GBL - SARL GBL	674.67	890.19
00GDF - GAZ DE FRANCE	5 992.15	6 843.78
00GDIVER - FOURNISSEURS G DIVERS		-189.18
00GRANEL - GRANELLA LIONEL-MATHIEU-THOMAS	846.42	869.35
00GRAPHI - GRAPHIC INFORMATIQUE	387.50	387.50
00GRASSE - SCI GRASSE 2000	21 861.97	19 656.99
00GUERRE - ETS GUERRE SARL		271.85
00GUIDAR - GUIDARINI BOULANGERIE	54.00	60.00
00GUIDO - SARL ENTREPRISE PIERRE GUIDO	2 892.92	1 346.57
00GUILLO - GUILLOT VIANDES		301.32
00HIPPI - Centre Hippique Mougins	1 320.00	720.00
00IDE - IDE		175.80
00IEPS - IEPS ST JEANNET AFPJR	234.00	117.00
00IESTS - IESTS		1 668.00
00IGOPOS - IGOPOST	520.86	
00INTERMA - INTERMARCHE	428.33	222.88
00IVECOP - IVECO PROVENCE	4 780.46	
00JO - JOURNAUX OFFICIELS		50.00
00JOYARD - JOYARD MICHEL	324.00	324.00
00JPG - JPG	831.07	816.97
00KONE - KONE	424.58	
00KONICA - KONICA MINOLTA	327.85	-915.96
00LABOVE - LABORATOIRE VETERINAIRE DEPARTEMENT	52.62	51.46
00LAMBER - Boucherie Lamberti	640.38	
00LAPOST - LA POSTE	183.50	168.63
00LECHA - E. LECHABLE		400.00
00LECHAB - LECHABLE ERIC percussions	405.00	
00LEFEBV - EDITION LEFEBVRE		123.00
00LEGOFF - GROUPE PIERRE LE GOFF MEDITERRANEE	1 502.40	1 639.62
00LEROY - LEROY MERLIN		103.71
00LEZART - Lez'Art Création	302.59	
00LHP - SARL LHP	120.00	
00LONGUE - LONGUE TRANSPORTS		1 761.81
00LPI - LPI	148.52	
00MAIF - MAIF	-0.20	46.26
00MAREYE - LES MAREYEURS DU SUD EST	256.34	119.62
00MARTIN - MARTIN MEDIA	59.00	
00MASSA - MASSA PNEU	1 046.62	208.05
00MBRICO - MR BRICOLAGE	180.55	347.65
00MEDECI - MEDECINE DU TRAVAIL	1 230.44	545.38

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
00MEDECW - MEDECINE DU TRAVAIL	746.30	
00MEDIRE - MEDIREST	42 731.81	22 489.30
00METAFE - METAFER	645.84	
00MIKO - SOBRAGEL	4 726.27	6 506.27
00MONACL - Monaclean	3 288.93	
00MONTEL - MONTELEC	392.26	2 318.33
00MOTORG - MOTORGARDEN	464.19	
00MOULIN - Moulin à Huile de Breil	18.67	150.57
00MP3 - MP3		501.13
00NEOPOS - Néopost	1 172.49	1 114.07
00NEWTE - NEW TECH SERVICES	167.44	
00NOUVEL - NOUVELLE BUROTIQUE	481.26	239.13
00OCTIME - OCTIME SA	1 076.40	
00ONE - OFFICE NICOIS DE L EMBALLAGE	1 166.65	
00OPAM - OPAM HABITAT	8 132.38	11 167.58
00OPTION - OPTIONS	224.23	
00ORANGE - ORANGE	673.45	757.14
00OSENDA - SARL OSENDA - LANTERI	524.23	1 653.25
00PAPETM - PAPETERIE MULTI-SERVICES		11.00
00PARAMA - PARAMAT	44.79	
00PDIVER - P DIVERS	114.68	48.62
00PEPINI - PEPINIERES STE MARGUERITE	104.50	118.28
00PERFEC - PERFECTA	321.72	
00PETFOR - PETIT FORESTIER COTE-D'AZUR	4 388.99	5 004.75
00PHARMA - PHARMACIE DES ALPES		7 617.64
00PHARMC - PHARMACIE CLOPPET		7.83
00PHOT - PHOTOGRAPHIC	25.12	
00PHVOSGE - PHARMACIE DE VOSGELADE	39.14	37.24
00PIANET - PIANETTI Philippe	240.00	
00PICHON - PICHON	192.09	184.86
00PIZIO - EARL J-C PIZIO	121.24	81.78
00PLEINC - PAPETERIE PLEIN CIEL		1 858.74
00POISSO - POISSONNERIE CENTRALE		250.51
00POMONA - POMONA EPISAVEURS	7 115.91	7 506.37
00POSTE - LA POSTE	559.55	561.98
00PRES - CAT LES PRES	1 765.28	3 936.06
00PRODUC - PRODUCTEURS REUNIS		172.81
00PROREU - PRODUCTEURS REUNIS	2 961.97	
00PROTEC - PROTECSUD MONACO	471.22	
00PROXIS - PROXISERVE	388.61	
00REGIE - T.Public Régie Cantine Magnolias	1 304.72	
00RELAIS - RELAIS D'OR MIKO	2 606.29	2 617.83
00RENAUL - RENAULT	25.12	
00RENTOKIL - RENTOKIL	531.32	
00REYNES - GARAGE LES REYNES		258.29
00RIOU - FOYER DE VIE RIOU	40.00	72.00
00RIVIPA - RIVIERA PAPETERIE		137.78
00ROCHER - ROCHER EDGAR		765.44
00ROI - ROI DU BLEU		732.18
00ROQUET - ETS ROQUET DISTRIGROUP		25.30
00ROSAND - GARAGE ROSANDREA	58.60	
00ROYAL - ROYAL PLEXI		42.00
00SAFA - BOULANGERIE SAFA		72.00
00SAP - SAP VENGE	3 457.76	3 389.72
00SAPHEL - SAPHELEC	369.56	354.02
00SAS - SAS SECURITE ALARME	547.02	630.74
00SCANDO - SARL GARAGE SCANDOLA	896.79	1 908.82
00SCICA - SCICA		195.93
00SCPA - STE CIVILE DES PRODUCTEURS ASSOCIES		588.31
00SCT - SCT	437.95	311.03
00SDIVER - FOURNISSEURS S DIVERS		388.94
00SEISE - S.E.I.S.E. SAS	4 429.65	4 008.12
00SERNET - Service Nettoyage Environnement		63.30
00SERVI - SERVI PACK GESTION	1 756.67	2 067.21

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
00SESAME - SESAME AUTISME		150.00
00SFR - SFR	4 311.29	2 403.88
00SHURG - SHURGARD		243.80
00SICA - SICA/COOPERATIVE AGRICLOE	935.53	141.73
00SICLI - SICLI	204.40	
00SIEMEN - SIEMENS SA		5 502.95
00SIGNOR - SIGNORET	266.23	
00SILLIK - SILLIKER	276.46	
00SLR - SLR STE LA ROQUEFORTOISE	524.17	
00SODEXH - SODEXHO		14.75
00SODIPE - SODIPEC		233.34
00SOL - SOLGROUP	63.62	61.62
00SUZAN - SUZANNE 49 Transports		1 052.48
00TANP - TANP	4 586.71	4 586.71
00TDIVER - FOURNISSEURS T DIVERS	1 300.00	
00TDIVERS - TRESOR PUBLIC PV	75.00	
00TECHNI - TECHNIVAP		5 544.34
00TELIS - TELIS	236.20	
00TERRES - TERRES D'AZUR	30.60	55.05
00TESTA - TESTA IMPRIMERIE		514.28
00THIERR - THIERRY	1 007.75	1 168.21
00TIGLI - TIGLI DEPLACEMENT		272.43
00TOTAL - TOTAL FRANCE	739.46	1 236.84
00TRANSG - TRANSGOURMET	1 049.92	989.23
00TRESOR - TRESORERIE DE TENDE	5 206.98	3 285.87
00TRGOUR - TRANSGOURMET	3 489.42	4 551.89
00ULYSS - TRANSPORTS ULYSSE GRASSE	4 382.53	8 279.64
00UPE - UPE 06		550.00
00VALFLO - LE VAL FLORE RESTAURANT		175.80
00VECCHI - STE VECCHI	157.66	
00VEOLIA - VEOLIA PROPRETE	841.21	2 893.87
00VEOLIE - VEOLIA EAU	13 946.05	
00VEOLIT - VEOLIA TRANSPORT	3 313.76	3 313.76
00VERITA - BUREAU VERITAS	1 399.84	1 717.26
00VETERI - LABORATOIRE VETERINAIRE DEPART.	61.59	120.44
00VETI.P - VETI.PRO SARL		1 984.43
00VIKING - VIKING DIRECT	673.09	1 649.91
00VIRBAC - VIRBAC		1 076.40
00VIVAL - MARTIN JEAN-FRANCOIS	17.00	20.40
00VOLTZ - Graines VOLTZ	590.13	
00WESCO - WESCO	40.00	437.99
00ZOLPAN - ZOLPAN ALBERTINI	3 427.32	25.25
40800000 - FOURNISSEURS FRES A RECEVOIR	43 895.51	60 647.79
Dettes sociales et fiscales	1 816 661.52	1 884 212.28
06REV - Reversions Usagers en dérogation	19 732.64	19 732.64
06REV20 - REVERSIONS CORSE	163.76	163.01
06REV62 - Compte RECETTE Aide Sociale - Usagers.	583.77	473.08
06VAR09 - REVERSIONS VAR 2009	1 411.53	3 808.65
42100000 - PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	-589.21	-260.81
42110000 - REMUNERATIONS DUES AUX ADULTES HANDICAPES	199.90	-23.17
42700000 - PERSONNEL-OPPOSITIONS		1 801.92
42820000 - DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER	486 745.00	475 669.00
43100000 - URSSAF	378 759.00	342 322.00
43730000 - IRSEA	203 741.00	200 173.00
43731000 - REUNICA	27 517.00	26 448.00
43732000 - PREVOYANCE	31 685.20	30 849.75
43733000 - AGF.ART.83 CADRES	18 577.90	17 186.00
43740000 - ASSEDIC		45 474.00
43820000 - CHARGES SOCIALES_PROV.CP	204 492.00	201 085.00
43860000 - ORGANISMES FORMATION CHARGES A PAYER	144 321.34	138 607.51
43860100 - EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	33 855.39	33 572.41
44100000 - ETAT-SUBVENTIONS A RECEVOIR		240 000.00
44520000 - TVA Coll. Intracom.	982.39	210.31
44551000 - ETAT-TVA A DECAISSER		5 103.00

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
44571000 - ETAT-TVA COLLECTEE 19.60_	11.42	1 350.48
44571100 - ETAT-TVA COLLECTEE 5.50_	12.92	
44578000 - Taxes assimilées à la TVA collectée	165 002.57	
44710000 - TAXE SUR LES SALAIRES	47 758.00	50 259.00
44760000 - TAXE DE SEJOUR	449.00	463.50
44820000 - CHARGES FISC_ CONG.A PAYER	51 249.00	49 744.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	425 263.19	476 553.55
01AETB - A ET B MENUISERIE	744.64	
01AGMENU - AG MENUISERIE		52 507.86
01APAVE - APAVE	1 196.00	3 300.96
01BERP - BERP ARCHITECTE		77 740.00
01BOSS - BOSS INFORMATIQUE	1 820.24	
01BOVIDA - LA BOVIDA		1 088.36
01CAMIF - CAMIF		2 093.00
01CITROE - CITROEN	2 516.52	
01COFELY - cofely	976.30	
01CORMIER - GAEC Le Cormier		876.40
01DEFIB - DEFIBRIL		1 882.50
01EAE - EAE		2 874.00
01ENIBAT - ENIBAT	165 081.19	35 281.77
01ERDF - ERDF		1 043.03
01ERDFGR - ERDF.GRDF	634.33	
01EURO - EURO CANALISATIONS VRD	110.39	23 323.44
01EUROCA - EURO CANALISATION		25 946.00
01FTELEC - FRANCE TELECOM		757.22
01GATTO - GATTO ANGE		417.11
01GRDF - GRDF		913.67
01GUIDO - GUIDO PIERRE	6 340.68	1 435.20
01HOME - HOME DECOR		1 196.00
01KONE - KONE ASCENSEUR	762.45	
01LYONNA - LYONNAISE DES EAUX		-966.90
01MIDI - MIDI TOITURE	538.20	
01MONTEL - MONTELEC	25 732.77	60 139.16
01MOREL - MOREL charpente bois	83 042.88	
01MOTORG - MOTORGARDEN	3 650.00	
01NICEET - NICE ETANCHE		31 221.95
01OSENDA - OSENDA-LANTERI PLOMBERIE	5 324.88	
01PROJECT - SARL PROJECT FAYENCE		2 805.16
01PRORAT - CPTÉ PRORATA	7 428.73	
01RGAETB - RG A ET B	1 861.57	
01RGAG - RG AG MENUISERIE		292.80
01RGCHAR - RG CHARPENTERIE	1 794.00	
01RGCOST - RG COSTABAT	1 029.78	1 310.81
01RGEKAN - RG EURO CANALISATION	8 209.22	3 556.33
01RGEURO - RG EURO CANALISATION	551.97	551.97
01RGFERA - RG FERALU	3 914.57	
01RGGATT - RG GATTO	5 882.48	834.21
01RGGUID - RG GUIDO	18 565.83	4 781.76
01RGHOME - RG HOME DECOR	10 538.26	2 392.00
01RGLANTERI - LANTERI Retenue Garantie		802.99
01RGLEVE - RG LEVESQUE HERVE	1 408.77	
01RGNICE - RG NICE ETANCHE		1 330.37
01RGOSENDA - RG OSENDA	3 256.79	2 620.02
01RGROUB - RG ROUBERT	2 244.83	2 943.01
01RGSALL - RG SALLEFRANQUE P.		613.25
01RGSCHI - RG SCHINDLER		421.59
01RGVAT - RG VAT	21 991.11	
01RGZAFF - RG ZAFFALONE	11 235.77	11 976.83
01ROUBER - ROUBERT AMENAGEMENT	897.92	42 710.53
01SCHIND - SCHINDLER		11 411.04
01SEE - SEE SFDS	12 274.24	
01SETON - SETON BRADY GROUPE S.A.S.		3 170.27
01SIVOM - SIVOM TENDE	1 759.32	1 759.32
01ZAFFAL - ZAFFALONE	11 946.56	57 198.56

BILAN

Passif	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
Autres dettes	273.00	3 602.68
46710000 - CREDITEURS DIVERS	273.00	3 602.68
Produits constatés d'avance	68 723.40	17 455.04
48700000 - PRODUITS CONSTATES D_AVANCE	68 723.40	17 455.04
TOTAL IV	19 067 051.28	11 854 496.67
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	26 919 888.01	18 184 744.31

COMPTES DE RESULTATS

COMpte DE RESULTAT

Charges	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
Charges d'exploitation (ou charges courantes non financières)		
Achats de Marchandises	82.50	174.00
60700000 - ACHATS DE MARCHANDISES	82.50	174.00
Variation des Stocks	-956.20	1 600.11
60370000 - VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES	-1 400.13	1 377.28
60371000 - VARIATION DE STOCKS BOISSONS	443.93	222.83
Achats Matières premières et fournitures	539 687.56	454 050.90
60100000 - MATIERES PREMIERES ET CONSOMMABLES	73 053.24	66 511.75
60100100 - MATIERES 1ères ESPACES VERTS	1 695.03	2 450.14
60100200 - MATIERES 1ères MARAICHAGE	3 843.67	1 712.14
60100300 - MATIERES 1ères ACTIVITE OLEICOLE	235.89	254.50
60100500 - MATIERES 1ères ACTIVITE ROSERAIE	37.34	
60100600 - ACHATS VOLAILLES	203.48	
60110000 - ACHATS BOISSONS	10 570.78	13 773.05
60120000 - ACHATS BOISSONS COCKTAILS	2 195.83	1 501.36
60123000 - ACHATS ALIMENTATION	423 572.81	349 615.53
60123200 - ACHATS ALIM. COCKTAILS	24 279.49	18 232.43
Variation des Stocks	-5 851.92	6 261.65
60310000 - VARIATION DES STOCKS DE MATIERES PREMIERES	-5 851.92	6 261.65
Achats d'autres approvisionnements et services	59 328.26	66 971.69
60400000 - ACHATS D_ ETUDES ET DE PRESTATIONS DE SERVICES	50 511.51	58 854.20
60400200 - ACHATS PRESTATIONS MARAICHAGE	548.22	672.75
60400300 - ACHATS PRESTATIONS ACTIVITE OLEICOLE	520.47	344.43
60410000 - ACHAT PRESTATIONS MAINTENANCE COPIEURS	7 748.06	7 100.31
Variation de Stock		
Achats non stockés de matières et fournitures	877 034.41	880 826.97
60611000 - EAU ET ASSAINISSEMENT	45 638.41	36 072.60
60612000 - ENERGIE ELECTRICITE	184 641.23	167 564.53
60613000 - CHAUFFAGE	95 078.81	109 365.74
60621000 - CARBURANT	104 913.57	90 729.90
60622000 - PRODUITS D'ENTRETIEN	46 561.03	48 227.26
60623000 - PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	83 223.18	70 915.94
60624000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	31 575.77	34 532.61
60625000 - FOURNITURES SCOLAIRES	2 445.83	2 652.13
60625100 - FOURNITURES EDUCATIVES	6 334.12	6 185.17
60625200 - FOURNITURES DE FORMATION	43.70	
60625300 - FOURNITURES SPORTS ET LOISIRS	29 867.41	19 145.07
60626000 - FOURNITURES HOTELIERES	25 056.19	20 411.93
60626100 - COUCHES ALEZES GANTS	5 177.48	6 427.47
60626200 - HABILLEMENT	16 730.38	15 152.71
60626300 - LINGE		485.12
60630000 - ALIMENTATION	167 455.69	214 884.74
60660000 - PHARMACIE ET PRODUITS MEDICAUX	32 291.61	38 074.05
Services extérieurs et autres	2 233 423.76	2 239 959.69
61121000 - ERGOTHERAPIE	10 507.20	9 606.00
61122000 - VACANCES SORTIES A L_EXT.	54 312.79	64 029.16
61123000 - SPORT	15 197.30	15 719.80
61126000 - TRAVAIL ET READAPTATION	22 903.45	19 820.22
61128000 - AUTRES PRESTATIONS A CARACTERE MEDICO-SOCIAL	8 792.83	8 747.89
61200000 - CREDIT BAIL	92 954.21	124 314.43
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	401 922.40	461 715.78
61351000 - LOCAT*MATERIEL BUREAU ET INFORM.	5 197.46	5 378.02
61352000 - LOCATION MOBILIERE EQUIPEMENT	8 294.14	11 295.84
61353000 - LOCATION MOBILIERE VEHICULES	45 809.60	40 411.41
61400000 - CHARGES LOCATIVES	18 338.97	16 844.29

COMPTE DE RESULTAT

Charges	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
61521000 - ENTRETIEN JARDINS ET ESPACES VERTS	5 392.61	6 990.40
61522000 - ENTRETIEN BATIMENTS	61 299.35	59 692.73
61523000 - ENTRETIEN VOIES & RESEAUX	3 754.35	4 690.58
61552000 - ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT	65 038.26	65 060.37
61553000 - ENTRETIEN MATERIEL DE BUREAU	6 363.90	5 229.51
61558000 - ENTRETIEN AUTRES MATERIEL ET OUTILLAGE	35 071.76	39 443.83
61560000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	58 572.38	59 165.32
61560100 - MAINTENANCE MAT BUREAU	27 893.38	30 072.95
61560200 - MAINTENANCE MAT ET OUT.	78 457.39	66 336.92
61562000 - MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	134.70	185.67
61610000 - ASSURANCES MULTIRISQUES & R.C.	46 119.62	45 300.28
61660000 - ASSURANCES MATERIEL	82 680.51	82 083.34
61700000 - ETUDES ET RECHERCHES	33.21	36.00
61810000 - .		700.00
61820000 - DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	9 819.25	11 730.33
61840000 - COTISATIONS	30 589.92	28 791.57
61850000 - FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES ET CONFERENCES	3 487.31	4 795.58
61880000 - AUTRES FRAIS DIVERS	482.77	686.90
62100000 - PERSONNEL EXTERIEUR A L_ETABLISSEMENT	24 848.40	2 726.69
62150000 - PERSONNEL AFFECTE A L_ETABLISSEMENT	34 891.23	123 169.65
62210000 - FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	997.51	1 034.35
62230000 - HONORAIRES MEDECINS	165.00	
62261000 - HONORAIRES AVOCATS	8 100.75	9 289.57
62262000 - HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 392.00	-770.22
62263000 - HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	18 480.00	17 327.00
62270000 - FRAIS D_ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 034.20	1 948.68
62280000 - AUTRES REMUNERATIONS ET HONORAIRES	18 280.60	9 454.44
62300000 - INFORMATIONS PUBLICATIONS RELATIONS PUBLIQUES	16 547.77	13 849.43
62410000 - TRANSPORTS DE BIENS	1 612.35	4 361.35
62422000 - TRANSPORTS COLLECTIFS D_USAGERS	223 857.08	190 056.20
62480000 - TRANSPORTS DIVERS		11.96
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	54 242.33	53 069.97
62560000 - MISSIONS	8 857.18	8 191.91
62570000 - RECEPTIONS	22 926.79	22 478.70
62610000 - AFFRANCHISSEMENTS	20 187.16	19 892.23
62620000 - FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	83 166.13	80 116.32
62700000 - SERVICES BANCAIRES	12 289.59	12 266.80
62810000 - BLANCHISSAGE A L_EXTERIEUR	22 978.50	38 205.47
62820000 - ALIMENTATION A L_EXTERIEUR	360 567.87	244 531.10
62830000 - NETTOYAGE A L_EXTERIEUR	86 891.31	89 359.86
62880000 - AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	10 688.99	10 613.11
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	794 540.20	819 855.14
63110000 - TAXE SUR LES SALAIRES	584 242.00	593 862.95
63119000 - CHARGES FISCALES SUR PROVISION CONGES PAYES	1 505.00	10 234.00
63330000 - FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	135 522.49	136 895.55
63331000 - FORMATION Frais directs	39 415.32	43 702.63
63340000 - PARTICIPATION A L_EFFORT DE CONSTRUCTION	33 855.39	33 572.41
63380000 - .		1 587.60
- autres	60 314.92	53 783.68
63512000 - TAXES FONCIERES	21 032.75	24 336.00
63520000 - CONSOLIDATION TVA	19 573.97	18 971.85
63580000 - AUTRES IMPOTS ET TAXES	13 768.84	4 963.33
63700000 - AGEFIPH	5 939.36	5 512.50
Charges de personnel		
- Salaires et Traitements	8 983 869.17	8 952 819.75
64110000 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL NON MEDICAL	7 134 756.02	7 177 110.05
64116000 - INDEMNITES DE PREAVIS ET DE LICENCIEMENT	68 455.03	57 988.39
64118000 - INDEMNITES D_ALLOCATIONS LOGEMENT	4 006.08	4 006.08
64120000 - CONGES PAYES	11 076.00	103 655.00
64128000 - ALLOCATION FORMATION DIF.	862.78	1 172.97

COMPTE DE RESULTAT

Charges	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
64190000 - Remboursements/remunérations du personnel	-184 670.21	-248 102.42
64210000 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL MEDICAL	119 303.88	118 248.04
64310000 - SALAIRES DES ADULTES HANDICAPES	389 028.59	365 532.84
64320000 - COMPLEMENT DE REMUNERATIONS DES A.H.	1 441 051.00	1 373 208.80
- Charges Sociales	3 801 373.47	3 796 540.20
64511000 - COTISATIONS URSSAF	2 085 945.46	2 071 399.42
64513000 - COTISATIONS RETRAITE COMPLEMENTAIRE	391 246.26	392 378.44
64514000 - COTISATIONS ASSEDIC	310 437.71	321 195.25
64515000 - COTISATIONS CAISSES CADRES	68 075.48	75 581.66
64516000 - COTISATIONS CAISSES PREVOYANCE	71 405.87	70 911.82
64517000 - COTISATIONS AGF ART.83	54 498.96	56 342.28
64519000 - CHARGES SOCIALES SUR PROVISION CONGES PAYES	3 409.00	44 113.00
64590000 - Remboursements/charges de S;Sociales et prévoyance	-47 980.66	-58 168.33
64620000 - URSSAF T.H.	558 543.35	530 613.74
64640000 - RETRAITE T.H.	104 334.04	99 095.04
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	45 917.47	44 722.22
64783000 - VERSEMENT COMITE HYGIENE ET SECURITE	646.92	1 098.94
64784000 - COMITE D'ENTREPRISE	105 242.33	105 841.41
64788000 - TITRES RESTAURANT	31 418.41	33 650.62
64880000 - AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	18 232.87	7 764.69
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Dotation aux amortissements des immobilisations	896 641.90	918 484.82
68110000 - DOTATIONS AUX AMORTISS.	896 641.90	918 484.82
- Dotations des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	128 195.52	86 172.88
68150000 - DOTATIONS AUX PROVISIONS P_RISQUES & CHARGES D_EXP	126 000.00	83 977.36
68157000 - DOTATIONS AUX PROVISIONS REPAR. BIENS EN LOCATION	2 195.52	2 195.52
Autres charges	10 333.37	11 992.63
65100000 - REDEVANCE	8 209.66	8 518.93
65400000 - PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	1 334.37	2 542.48
65880000 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	789.34	931.22
TOTAL I	18 378 016.92	18 289 494.11
Charges Financières :		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	276 559.48	185 190.75
66110000 - INTERETS DES EMPRUNTS	269 091.04	176 829.52
66160000 - INTERETS BANCAIRES	7 468.44	8 361.23
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL II	276 559.48	185 190.75
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion Exercice courant	2 850.97	26 058.77
67140000 - CREANCES DEVENUES IRRECOURVABLES	1 188.36	
67180000 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 662.61	26 058.77
Sur opérations de gestion Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	144 666.46	77 571.74
67500000 - VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D_ACTIF CEDES	144 666.46	77 571.74
Dotations aux provisions réglementées : réserve trésorerie		
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement d'immobilisations	547 365.00	168 006.77
68742000 - DOT PROVISION RENOUVELLEMENT IMMOB.	547 365.00	168 006.77
Dotations aux provisions réglementées : réserves plus values nettes d'actif	17 500.00	42 293.45
68746000 - DIFFERENCES S_REALISATION D_ELEMENTS D_ACTIF	17 500.00	42 293.45

COMPTÉ DE RESULTAT

Charges	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
Engagements à réaliser sur ressources affectées <i>68950000 - ENGAGEMENTS A REALISER SUR DONS MANUELS AFFECTES</i>	15 139.59 <i>15 139.59</i>	13 569.20 <i>13 569.20</i>
Impôts sur les sociétés		
TOTAL III	727 522.02	327 499.93
TOTAL DES CHARGES	19 382 098.42	18 802 184.79
Solde créditeur = Excédent		
TOTAL GENERAL	19 382 098.42	18 802 184.79

COMPTE DE RESULTAT

Produits	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
Produits d'exploitation (ou produits courants non financiers)		
Vente de Marchandises	1 160.84	3 242.39
70700000 - VENTES DE MARCHANDISES 19.60%	1 155.34	3 048.25
70710000 - VENTES MARCHANDISES A 5.5 %	5.50	194.14
Production vendue		
- prestations de services	1 455 618.13	1 306 695.64
70620000 - PRESTATIONS CONDITIONNEN.	154 939.69	170 106.92
70621000 - PRESTATIONS ESP.VERTS	267 488.40	230 528.75
70621100 - PRESTATIONS ESP.VERTS 5.50%	4 435.22	4 435.22
70622000 - PREST.MENAGE_ENTRETIEN	169 313.20	170 940.36
70623000 - PRESTATIONS BUANDERIE BLANCHISSERIE	26 214.92	25 889.05
70624000 - TRAVAIL EN ENTREPRISE PLACEMENT	52 808.01	49 520.06
70630000 - AUTRES PRESTATIONS	-46 436.83	30 385.11
70630100 - PRESTATIONS TRANSPORTS	75.00	
70631000 - PRESTATIONS REPROGRAPHIE	58 750.98	52 404.57
70632800 - PREST.FACONNAGE EXPORTATION	120.51	211.34
70633000 - PRESTATIONS PAO/IMPRIMERIE	29 231.17	41 296.27
70634000 - PRESTATIONS TAMPOGRAPHIE	25 152.37	18 148.30
70635000 - LOCATION SALLE	2 215.72	250.82
70636000 - PRESTATIONS LIVRES 5.5_	7 868.00	
70637000 - PRESTATIONS COUTURE	11 975.30	14 201.02
70650000 - HOTEL A 5.5_	217 249.39	220 239.67
70651000 - PETIT DEJEUNER H_R 19.6_	50 874.02	46 536.65
70652000 - RESTAURATION A 19.6%	216 816.51	192 913.96
70653000 - BOISSONS_BAR H_R A 19.6_	104 588.00	33 540.13
70657000 - DIVERS H_R	36.12	104.94
70660000 - BANQUETS-MARIAGES-BUFFETS	250.82	933.36
70661000 - BUFFET A EMPORTER TVA 5.50%	8 777.95	4 109.14
- divers	1 410 921.02	1 361 646.16
70100200 - VENTE MARAICHAGE	26 029.92	17 805.73
70100400 - VENTE LAVANDIN	101.00	606.00
70100500 - VENTE ACTIVITE ROSERAIE	2 081.00	1 320.05
70100600 - VENTES PRODUITS DE LA FERME	70.00	166.75
70110000 - VENTES REPAS A EMPORTER 5.5_	420 626.26	420 755.77
70112000 - RESTAURATION COLLECTIVITES 5.5%	62 981.78	50 751.64
70112100 - Restauration 5.5%collectivité clients extérieurs	9 165.03	
70113000 - VENTE HUILE OLIVES 5.50%	6 543.51	11 430.09
70114000 - CONFECTION PANIER HUILE 19.60%	1 276.10	
70120000 - COCKTAILS LIVRES BOISSONS TVA 19.6_	2 804.94	1 883.14
70130000 - COCKTAILS LIVRES ALIMENT. BOISSONS TVA 5.5_	41 659.62	37 586.66
70800000 - CONSO. MACHINE A BOISSONS	1 987.07	2 075.97
70800100 - LOYERS	138 167.12	122 036.61
70800200 - PREST RATTACHEES LOCATION VILLENEUVE	22 086.33	11 400.75
70810000 - REMBOURSEMENTS LOGEMENTS APL_ALS	89 176.83	96 815.36
70818000 - AUTRES PRODUITS	174.60	7 528.88
70821000 - FORFAIT JOURNALIER	202 656.00	195 746.00
70823000 - REMBOURSEMENT DES REPAS	125 185.54	113 608.70
70823100 - REMBOURSEMENT DES TRANSPORTS	32 641.79	33 101.88
70828000 - PREST*PARTICIPATION RESIDANTS	156 148.25	163 485.57
70850000 - PORTS & FRAIS FACTURES	1 139.12	1 292.17
70860000 - AVANTAGES EN NATURE	64 872.04	68 977.52
70870000 - BONIFICATIONS DES CLIENTS POURBOIRES	3 347.17	3 270.92
Production stockée	-3 725.42	-5 083.47
71300000 - VARIATION DE STOCKS ET EN COURS DE PRODUCTION	-3 725.42	-5 083.47
Production immobilisée		1 673.98
72000000 - PRODUCTION IMMOBILISEE		1 673.98
Dotations et produits de tarification	14 067 721.84	13 711 177.05
73130000 - PRIX DE JOURNEE	1 875 727.47	1 746 418.86
73131000 - PRIX DE JOURNEE INTERNAT	3 006 216.12	2 919 503.13

COMpte DE RESULTAT

Produits	31/12/2011	31/12/2010
	Montant Net	Montant Net
73160000 - DOTATION GLOBALE	9 056 456.90	8 922 168.03
73160100 - DOTATION GLOBALE (partie reversion)	129 321.35	123 087.03
Subventions d exploitation et participations		3 000.00
74180000 - AUTRES SUBVENTIONS D_EXPLOITATION		3 000.00
Reprises sur amortissements et provisions	108 671.97	13 174.61
78150000 - REPRISES S_PROVISIONS P_RISQUES & CHARGES D_EXPL.	108 671.97	13 174.61
Transferts de charges		997.98
79110000 - AUTRES TRANSFERTS DE CHARGES		997.98
Autres produits	1 997 765.03	1 889 464.05
75430000 - AIDE AUX POSTES	1 994 469.26	1 885 741.45
75600000 - COTISATIONS DES ADHERENTS	240.00	286.00
75880000 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 055.77	3 436.60
TOTAL I	19 038 133.41	18 285 988.39
Produits Financiers		
De participations et des immobilisations financières	28 692.48	1 302.92
76200000 - PRODUITS DES IMMOB. FINANCIERES	28 692.48	1 302.92
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	59.93	
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER	59.93	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de changes		
Produits nets de cessions de valeurs mobilières de placement	7 959.89	6 959.43
76700000 - PRODUITS NETS S_CESSIONS DE V.M.P.	7 959.89	6 959.43
TOTAL II	36 712.30	8 262.35
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	12 702.50	11 828.79
77130000 - LIBERALITES RECUES	12 702.50	11 519.00
77180000 - AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		309.79
- Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	35 366.83	150 616.83
77500000 - PRODUITS DES CESSIONS D_ELEMENTS D_ACTIF	19 650.00	126 192.50
77700000 - QUOTE-PART DES SUBVENT. D_INVEST.VIREES AU RESULT	15 716.83	24 424.33
Reprises sur Provisions		
- Reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie		
- Reprises sur provisions réglementées renouvellement d'immobilisations	22 466.54	16 473.05
78742000 - Reprise/PROVISIONS REGLEMENTEES	22 466.54	16 473.05
- Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus values nettes d'actif	27 464.12	2 207.98
78746000 - REPRISE_DIFF.REAL.ACTIF	27 464.12	2 207.98
- Reprises sur autres provisions		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	15 760.75	6 920.35
78950000 - REPORT RESSOURCES DONNS MANUELS	15 760.75	6 920.35
Transferts de charges		
TOTAL III	113 760.74	188 047.00
TOTAL DES PRODUITS	19 188 606.45	18 482 297.74
Solde débiteur = Déficit	193 491.97	319 887.05
TOTAL GENERAL	19 382 098.42	18 802 184.79

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE 2011**

***ASSOCIATION POUR LA READAPTATION
ET L'EPANOUISSEMENT DES HANDICAPES***

A . P . R . E . H .

Association sans but lucratif selon la loi de 1901

Siège Social :

***549, Boulevard Pierre Sauvaigo
Bâtiment 2
06480 LA COLLE SUR LOUP***

**ASSOCIATION POUR LA READAPTATION
ET L'EPANOUISSEMENT DES HANDICAPES**

A . P . R . E . H .

Association sans but lucratif selon la loi de 1901

Siège Social
549, Boulevard Pierre Sauvaigo
Bâtiment 2
06480 LA COLLE SUR LOUP

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
A L'ASSEMBLEE DU 28 JUIN 2012**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011

Aux Adhérents,

En exécution de la Mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du 29 juin 2010, je vous présente mon rapport relatif à l'Exercice clos le 31 DECEMBRE 2011 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de votre Association, tels qu'ils sont annexés au présent rapport et dont le total du Bilan est de **26.919.888,01 Euros** et le total du Compte de Résultat de **19.382.098,42 Euros**.
- La justification de mes appréciations.
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.



Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. 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 d'exercice professionnel applicables en France ; 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 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

II - JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'Article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Je précise, tout d'abord, que l'ensemble des comptes des différents établissements gérés par l'A.P.R.E.H. ont été vérifiés, à savoir les comptes de :

- ✓ SEES/SESSAD - IME - LA CORNICHE FLEURIE,
- ✓ ESAT LES OLIVIERS DU TAURO/SAS/FOJ LE PONT DE TAURO,
- ✓ CENTRE D'HABITAT/FOYER DE VIE/SAJ - LA MARCELLINE,
- ✓ ESAT/FOYER D'HEBERGEMENT - FOYER ECLATE / SAS LE PRIEURE,
- ✓ MAS SAINT ANTOINE - ESAT LES RESTANQUES,
- ✓ LE SAFAH,
- ✓ FOYER ECLATE - HORIZON 06
- ✓ LE SIEGE SOCIAL/DIRECTION GENERALE DE L'ASSOCIATION.



.../...

Concernant la MAS SAINT ANTOINE à GRASSE, une régularisation relative aux prix de journée perçus de JANVIER à OCTOBRE 2003, doit être reversée à la DDASS des ALPES MARITIMES. Les écritures nécessaires ont été passées en comptabilité en 2003.

Un montant de 1.331.250,30 Euros a été perçu en trop et est actuellement dans la trésorerie de l'A P R E H. La DDASS des Alpes Maritimes n'ayant pas présenté de demande de reversement, l'A P R E H a repris contact avec la CPAM de NICE afin de régulariser cette situation. Par courrier du 21 juin 2005, la CPAM de NICE a accusé réception de la demande de l'A P R E H.

Le dossier n'ayant plus évolué depuis cette date, il a été demandé en 2010 l'avis de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes concernant la date à laquelle la prescription civile pourrait s'appliquer à cette créance.

Par courrier du 18 avril 2011, il nous a été confirmé que la créance de la Caisse Primaire ne sera éteinte qu'à compter du 19 JUIN 2013.

L'ensemble des comptes bancaires des différentes entités de l'A P R E H, détenus par la BNP NICE sont fusionnés sur un seul compte par cet Etablissement, en application d'une convention de trésorerie signée le 10 septembre 1997 et renouvelée depuis par tacite reconduction.

De ce fait, la valeur des titres détenus par l'A P R E H auprès de la BNP n'apparaît pas distinctement en valeur mobilière de placement, mais est portée directement en trésorerie dans les soldes des comptes bancaires concernés.

Au 31 DECEMBRE 2011, l'estimation de ces titres représente un montant de 1.029.549 Euros.

Par ailleurs, un montant de 50.287 Euros est porté au Bilan, au poste Valeurs Mobilières de Placement. Il correspond à la souscription de 335 FCP CONFIANCE SOLIDAIRE C au CREDIT COOPERATIF le 14 novembre 2007 par la MAS SAINT ANTOINE.

L'estimation de ces parts au 31 décembre 2011 ne nous a pas été communiquée.

Les provisions pour risques comptabilisées au Passif du Bilan prennent en compte les procédures Prud'homales actuellement en cours contre l'A P R E H pour un montant de 186.000 Euros.

L'ensemble des Indemnités relatives aux douze Licenciements et Ruptures Conventionnelles effectués en 2011 représente un montant de 68.455 Euros réglés par l'Association.

Concernant le projet FAM de VENCE, le montant des immobilisations en cours, au 31 DECEMBRE 2011, dans la comptabilité du Siège est de 4.696.687,20 Euros.

.../...



Le solde de l'Emprunt obtenu en 2010 relatif à LA MARCELLINE a été perçu en 2011 pour un montant de 1.460.270 euros.

De nouveaux emprunts ont été souscrits en 2011 :

- Un prêt complémentaire relatif à la MARCELLINE pour 350.000 euros auprès de la CAISSE D'EPARGNE.
- Un prêt de 250.000 euros en juin 2011 par le PRIEURE.
Il est à noter que quatre emprunts concernant le PRIEURE ont été soldés durant l'Exercice.
- Concernant le Siège social, un prêt de un million d'euros a été obtenu auprès de la SOCIETE GENERALE.
- Concernant le FAM, 50 % du prêt obtenu auprès du CREDIT FONCIER a été viré en 2011, soit 3.718.742,50 euros.
Un autre prêt auprès de la CARSAT a été viré à hauteur de 60 %, soit 268.076,13 euros.

Le total des emprunts perçus en 2011 est donc de 7.047.088 euros.

Un montant de 547.365 euros a été comptabilisé en « Provision pour Renouvellement d'Immobilisations » en 2011.

La principale provision concerne la MAS pour 260.000 euros, relative à la Rénovation et à l'Extension de la Bastide.

Diverses autres provisions ont été comptabilisées concernant l' I.M.E., le PRIEURE et les OLIVIERS DU TAOURO.

Comme en 2010, le Résultat de l'Association est déficitaire pour un montant de 193.491,97 Euros. Il convient à nouveau de préciser que ce déficit est constitué principalement par le déficit occasionné par HORIZON 06.

Les appréciations que j'ai portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce Rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, 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 les Rapports du Président et du Trésorier, ainsi que dans les documents adressés aux Membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à NICE,
Le 11 juin 2012

Jacques MARIA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
"Les Vikings" Entrée B
31, rue Paul Bounin - 06100 NICE
Tél. 04 92 09 03 09 Fax 04 93 84 98 43

Jacques MARIA
Commissaire aux Comptes,



**ASSOCIATION POUR LA READAPTATION
ET L'EPANOUISSEMENT DES HANDICAPES**

A . P . R . E . H .

Association sans but lucratif selon la loi de 1901

**Siège Social :
549, Boulevard Pierre SAUVAIGO
Bâtiment 2
06480 LA COLLE SUR LOUP**

**COMPTES ANNUELS CLOS
LE 31 DECEMBRE 2011**