

C.I.D.F.F. Phocéén

*"Centre d'Information sur les Droits
des Femmes et des Familles"*

Immeuble le Strasbourg II
1, rue de Forbin

13003 MARSEILLE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

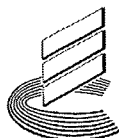
Exercice clos le 31 décembre 2011

Jean IL GRANDE

Commissaire aux Comptes
Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Expert-comptable
Tableau régional de Marseille

18, Bd Jean-Baptiste Astier – 13004 Marseille
Tel : 04.96.12.14.10 – Fax : 04.91.42.23.12
SIREN : 30927366200051 – Code NAF 69.20Z
TVA intracommunautaire FR90309273662



C.I.D.F.F. Phocéén

*Centre d'Information sur les Droits des
Femmes et des Familles*

Immeuble le Strasbourg II
1, rue de Forbin

13001 MARSEILLE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2011

Introduction

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association "**C.I.D.F.F. Phocéén**", tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

1 – Opinion sur les comptes annuels

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

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

..../..

JID

2 – Justification des appréciations

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

- *Le CIDFF Phocéen a constitué au cours de l'exercice ainsi que des exercices précédents des provisions pour risques et charges telles que décrites en note 1 de l'annexe. Ces provisions ont été calculées ou maintenues de manière individuelle en tenant compte des risques de recouvrement encourus à la fin de chaque exercice.*

Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

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

3 – Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marseille, le 7 Juin 2012

Jean IL GRANDE
Commissaire aux Comptes



C.I.D.F.F. Phocéén

"Centre d'information sur le droit des femmes et des familles"

1 Rue de Forbin

Le Strasbourg II

13003 MARSEILLE

CERTIFICATION PAR LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur la base de notre audit des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011, nous certifions que le montant global des rémunérations versées aux cinq personnes les mieux rémunérées déterminé par l'Association, figurant sur le présent document et s'élevant à 151.300 euros, (*Cent Cinquante Un Mille Trois Cents Euros*), est exact et concorde avec les sommes inscrites à ce titre en comptabilité.

Fait à Marseille, le 25 Janvier 2012

Jean II GRANDE
Commissaire aux comptes



Association "CIDFF" Phocéén

1 rue de Forbin
Immeuble Le Strasbourg II
13003 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2011 au 31/12/2011

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 844	4 844					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions	512 069	30 672	481 397	446 057	35 341	7.92	
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	59 189	44 634	14 556	33 271	18 716	56.25	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	915		915	915				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	4 011		4 011	4 011				
Prêts								
Autres immobilisations financières				2 744	2 744	100.00		
TOTAL I	581 028	80 149	500 878	486 997	13 881	2.85		
Comptes de liaison								
TOTAL II								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 500		1 500		1 500		
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	61 809		61 809	23 773	38 037	160.00	
	Autres créances	227 625		227 625	152 115	75 509	49.64	
Valeurs mobilières de placement	193 428		193 428	292 274	98 846	33.82		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	320 321		320 321	321 639	1 318	0.41		
Charges constatées d'avance (3)	7 916		7 916	671	7 245	NS		
TOTAL III	812 599		812 599	790 472	22 127	2.80		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 393 626	80 149	1 313 477	1 277 469	36 008	2.82		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	86 460		86 460			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	144 734		144 734			
	Report à nouveau	274 703		137 984		136 719	99.08
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	106 584		136 719		30 135	22.04
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	42 334				42 334		
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	654 814		505 897		148 918	29.44
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	117 579		120 063		2 483	2.07
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	39 766		110 888		71 122	64.14
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	157 345		230 951		73 605	31.87
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	371 111		397 778		26 667	6.70
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 561		27 920		18 641	66.77
	Dettes fiscales et sociales	79 817		95 341		15 524	16.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 829				3 829	
	Autres dettes						
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			19 583		19 583	100.00
	TOTAL IV	501 317		540 622		39 304	7.27
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 313 477		1 277 469		36 008	2.82

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

501 317 521 039

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises				141	141	100.00
Production vendue de Biens et Services	257 360		215 417		41 943	19.47
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	257 360		215 558		41 802	19.39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	515 587		646 735		131 149	20.28
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	13 124		8 882		4 242	47.77
Collectes						
Cotisations	130		105		25	23.81
Autres produits	42 055		32 980		9 074	27.51
TOTAL I	828 255		904 260		76 005	8.41
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	156 378		121 216		35 162	29.01
Impôts, taxes et versements assimilés	35 151		34 139		1 013	2.97
Salaires et traitements	395 855		420 411		24 556	5.84
Charges sociales	152 551		153 274		723	0.47
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	38 418		16 367		22 051	134.73
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	10 488				10 488	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1		3		2	52.48
TOTAL II	788 842		745 409		43 433	5.83
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	39 413		158 852		119 438	75.19
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

3 998

78 455

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12 31/12/2010	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	4 055	925	3 129	338.24
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 063	10 589	8 526	80.52
TOTAL V	6 118	11 514	5 396	46.87
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	12 646	1 093	11 553	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	12 646	1 093	11 553	NS
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	6 529	10 421	16 949	162.65
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	32 885	169 272	136 388	80.57
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 998	78 544	74 546	94.91
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 528		5 528	
Reprises sur provisions et transferts de charges	12 972		12 972	
TOTAL VII	22 497	78 544	56 047	71.36
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 330	209	4 121	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 590		15 590	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	19 920	209	19 711	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 577	78 335	75 758	96.71
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	856 870	994 318	137 448	13.82
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	821 409	746 711	74 697	10.00
SOLDE INTERMEDIAIRE	35 462	247 607	212 145	85.63
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	105 388		105 388	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	34 266	110 888	76 622	69.10
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	106 584	136 719	30 135	22.04

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X
Produits et charges sur exercices antérieurs	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 313 477.19 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 828 255.23 € et dégageant un excédent de 106 583.71 €.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En début d'année, le transfert de notre siège social du n° 5 rue Moustier dans le 1er arrondissement de Marseille au n° 1 rue Forbin dans le 3ème arrondissement de Marseille, a fait l'objet, outre les perturbations habituelles concernant le bon déroulement de notre activité, d'un engagement de frais supplémentaires, à savoir : abandon de certains agencements et intallations sur place et frais d'aménagements des nouveaux locaux. Pour faire face à ces frais exceptionnels, un fonds de réserve avait été constitué sur le résultat de l'exercice pour un montant de 68.504,24 euros.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Rien ne semble devoir être retenu comme ayant quelle qu'importance significative sur l'arrêté des comptes de l'exercice écoulé.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 844		
TOTAL	4 844		
Constructions sur sol propre	448 885		
Installations générales agencements aménagements des constructions			63 184
Installations générales agencements aménagements divers	54 837		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	51 740		7 449
TOTAL	555 462		70 633
Autres participations	915		
Autres titres immobilisés	4 011		
Prêts, autres immobilisations financières	2 744		
TOTAL	7 669		
TOTAL GENERAL	567 975		70 633

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 844	4 844
TOTAL			4 844	4 844
Constructions sur sol propre			448 885	448 885
Installations générales agencements aménagements constr.		0	63 184	63 184
Installations générales agencements aménagements divers		54 837		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			59 189	59 189
TOTAL		54 837	571 258	571 258
Autres participations			915	915
Autres titres immobilisés			4 011	4 011
Prêts, autres immobilisations financières		2 744		
TOTAL		2 744	4 925	4 925
TOTAL GENERAL		57 581	581 028	581 028

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	4 844			4 844
TOTAL	4 844			4 844
Constructions sur sol propre	2 829	22 444		25 273
Installations générales agencements aménagements constr.		5 399		5 399
Installations générales agencements aménagements divers	38 570	677	39 247	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 736	9 898		44 634
TOTAL	76 135	38 418	39 247	75 305
TOTAL GENERAL	80 978	38 418	39 247	80 149

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	22 444				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 399				
Instal.générales agenc.aménag.divers	677				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 898				
TOTAL	38 418				
TOTAL GENERAL	38 418				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	120 063	10 488	12 971		117 579
TOTAL	120 063	10 488	12 971		117 579
TOTAL GENERAL	120 063	10 488	12 971		117 579
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		34 266	105 388		
exceptionnelles		10 488	12 972		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	61 809	61 809	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 252	2 252	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 270	7 270	
Divers état et autres collectivités publiques	218 103	218 103	
Charges constatées d'avance	7 916	7 916	
TOTAL	297 350	297 350	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	371 111	26 667	106 666	237 778
Fournisseurs et comptes rattachés	46 561	46 561		
Personnel et comptes rattachés	27 223	27 223		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 386	33 386		
Autres impôts taxes et assimilés	19 208	19 208		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 829	3 829		
TOTAL	501 317	156 873	106 666	237 778
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 667			

ANNEXE

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

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
GIP CUCS - ANNEE 2010					
- Acsé - Bricarde	3 500	2 334	2 334		
- Ville - Infos Collect.	5 000	3 334	3 334		
- Acsé - Infos Collect.	3 000	2 000	2 000		
- Acsé - Huveaune	3 000	2 000	2 000		
- Ville - Huveaune	3 000	2 000	2 000		
ACSE - ANNEE 2010					
- 84 Formation Vaucluse	500	151	151		
- 13 FIDP Form.Violence	5 000	4 710	4 710		
- 13 Expo Pluriel	17 000	16 710	16 710		
SGAR/DRDFE - ANNEE 2010					
- Format.Op.Cucs	2 000	1 710	1 710		
- Sensibi.Filles-Garçons	4 000	3 710	3 710		
- Forums Mixité	2 500	2 036	2 036		
- C.Ressource Genre	21 120	19 360	19 360		
C.R. PACA - ANNEE 2010					
- P.Ville Huveaune Cucs	2 000	1 333	1 333		
EUROPE - ANNEE 2010					
- Parten. AG-Europe Educ	18 000	16 500	11 000		5 500
- Atelier	33 000	33 000	33 000		
GIP CUCS - ANNEE 2011					
- Acsé - Bricarde	3 500			2 333	2 333
- Ville - Infos Collect.	3 000			2 000	2 000
- Acsé - Infos Collect.	3 000			2 000	2 000
- Acsé - Huveaune	3 000			2 000	2 000
- Ville - Huveaune	3 000			2 000	2 000
ACSE - ANNEE 2011					
- 13 FIDP Form.Violence	5 000			5 000	5 000
SGAR/DRDFE - ANNEE 2011					
- Accompagnement Part.	4 000			3 000	3 000
C.R. PACA					
- P.Ville Huveaune Cucs	2 000			1 333	1 333
F.E.I.					
- Interculturalité	50 000			14 600	14 600
TOTAL	199 120	110 888	105 388	34 266	39 766

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site Internet	4 844	25.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Construction	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	27 100
Autres créances	220 355
Total	247 455

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 344
Dettes fiscales et sociales	39 621
Total	52 966

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 916
Total	7 916

Subventions d'équipement

Le CIDFF Phocéén a obtenu :

- du Conseil Régional une subvention d'équipement de 35 000 €
- du Conseil Général une subvention de 12 524 €

Ce, pour financer une partie des dépenses d'investissements de ses nouveaux locaux.
Ces subventions et les investissements concernés sont amortis sur durée identique.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 176 € TTC.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Annulation Formation	130	
- Régul.solde Grundvig	4 200	
Total	4 330	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement UNIFORMATION	11 372
Remboursements CNIDFF	167
Remboursements frais déplacements	127
Remboursements frais réparations	1 458
Total	13 124

ANNEXE

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

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Produits		
- Taxe Foncière - reprise provision 2006	1 776	
- Taxe Habitation - reprise provision 2008	2 200	
- Chèques annulés	22	
Total	3 998	

C.I.D.F.F. Phocéén

"Centre d'Information sur les Droits des Femmes et des Familles"

Immeuble Le Strasbourg II

1, rue de Forbin

13003 MARSEILLE

**Rapport spécial du Commissaire aux comptes
Sur les conventions réglementées**

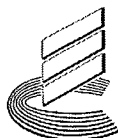
**Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2011**

Jean IL GRANDE

Commissaire aux Comptes
Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Expert-comptable
Tableau régional de Marseille

18, Bd Jean-Baptiste Astier – 13004 Marseille
Tel : 04.96.12.14.10 – Fax : 04.91.42.23.12
SIREN : 30927366200051 – Code NAF 69.20Z
TVA intracommunautaire FR90309273662



C.I.D.F.F. Phocéén

Centre d'Information sur les Droits des Femmes et des Familles

Immeuble Le Strasbourg II

1 rue de Forbin

13003 MARSEILLE

Rapport spécial du Commissaire aux comptes **Sur les conventions réglementées**

*Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2011*

Aux membres de l'association,

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

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

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R.612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, mentionnées à l'article L.615-5 du code de commerce, qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

../..

° *Avec Madame Blandine TOMAS, Présidente*

Date :

Convention de collaboration du 15/12/2011.

Nature et objet :

Utilisation des compétences des salariés du C.I.D.F.F. Phocéén et leur mise à disposition auprès de l'Union Régionale des C.I.D.F.F. PACA dont Madame Blandine TOMAS est également Présidente.

Modalités :

Cette mise à disposition concerne essentiellement le poste de direction qui aura la tâche d'animer l'Union Régionale et d'assurer son suivi administratif et financier.

Pour ce faire, cette prestation fera l'objet d'une rémunération fixée à 4 735 euros. Elle couvre un temps de travail évalué à hauteur de 120 heures (sur la base de la fiche temps de l'année 2011) pour l'animation et le suivi administratif et financier ainsi qu'une part des charges indirectes calculée selon une clé de répartition basée sur ce nombre d'heures sur justificatifs.

Le versement se réalisera à la fin de l'exercice sous condition de perception par l'Union Régionale C.I.D.F.F. PACA de la subvention du Conseil Régional PACA.

L'UR-CIDFF PACA effectuera ses règlements par chèque bancaire sur présentation d'une facture établie par le CIDFF Phocéén.

° *Toujours avec Madame Blandine TOMAS, Présidente*

Date :

Convention de collaboration du 18/10/2011.

Nature et objet :

Dans le cadre de la grande cause Nationale 2011 de la lutte contre les violences faites aux femmes et la journée du 25 novembre, le CIDFF Phocéén en collaboration avec l'UR-CIDFF PACA propose des actions.

Il est convenu que ces actions réalisées conjointement avec l'UR-CIDFF PACA, nécessitent un temps de contact, d'organisation, d'animation et de coordination communes.

Modalités :

Le CIDFF Phocéén s'est engagé à assurer une communication spécifique à l'événement.

JLD

..!..

Pour ce faire, cette prestation fera l'objet d'une rémunération fixée à 1.500 euros couvrant la préparation et la réalisation des actions inhérentes au 25 novembre 2011.

Le versement se fera par chèque bancaire à la fin des formations sur présentation des justificatifs et d'une facture adressée à l'UR-CIDFF PACA.

Fait à Marseille, le 7 Juin 2012

Jean IL GRANDE
Commissaire aux Comptes

