

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

ASSOCIATION DOUBS INITIATIVE
Technopole Témis – 21 C Rue Alain Savary

25000 BESANCON

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

et conformément à nos accords,

J'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 36 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	1.830.724 €uros
- Produits de fonctionnements :	857.942 €uros
- Résultat net comptable :	3.815,07 €uros

Fait à Besançon
Le 10 Mai 2012

Patrice FUTIN
Expert-Comptable

Temis Center 1 • BP 1113
17F, rue Alain Savary • 25002 Besançon cedex
Tél. 03 81 50 26 42 • Fax 03 81 53 14 30
Mail : contact@futin-associes.fr

Société d'expertise comptable et de commissariat
aux comptes, inscrite au tableau de l'Ordre
Région de Bourgogne • Franche-Comté
Membre de la compagnie régionale de Besançon

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	8 704	8 704				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	118 346	82 204	36 142	37 301	1 158	3.11
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	2 262		2 262	2 204	59	2.65	
Prêts	1 074 625	155 577	919 048	1 031 693	112 645	10.92	
Autres immobilisations financières	12 009		12 009	11 833	176	1.48	
TOTAL I	1 215 946	246 486	969 461	1 083 030	113 569	10.49	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	24 985		24 985	23 866	1 119	4.69
	Autres créances	445 016		445 016	324 451	120 564	37.16
	Valeurs mobilières de placement	51 625		51 625	114 773	63 147	55.02
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	332 313		332 313	286 386	45 928	16.04	
Charges constatées d'avance (3)	7 323		7 323	2 843	4 480	157.55	
TOTAL III	861 263		861 263	752 319	108 944	14.48	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 077 209	246 486	1 830 724	1 835 349	4 625	0.25	

(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	605 714		574 691		31 023	5.40
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	47 147		47 147			
	Report à nouveau	115 829		143 459		27 629	19.26
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	3 815		42 680		46 495	108.94
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports	417 027		403 233		13 794	3.42
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	7 049		8 631		1 582	18.33	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	1 196 581		1 134 481		62 100	5.47
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	59 177		202 521		143 344	70.78
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	192 767		174 698		18 069	10.34
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	251 944		377 219		125 275	33.21
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	64 528		14 121		50 407	356.96
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 903		150 772		15 869	10.53
	Dettes fiscales et sociales	86 314		72 384		13 930	19.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	96 453		84 259		12 194	14.47
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			2 113		2 113	100.00
	TOTAL IV	382 198		323 649		58 549	18.09
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 830 724		1 835 349		4 625	0.25

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

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	72 768		64 562	8 206 12.71
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	650 713		643 865	6 848 1.06
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 845		7 385	5 540 75.01
Collectes				
Cotisations	5 495		5 415	80 1.48
Autres produits	35 306		54 738	19 432 35.50
TOTAL I	766 127		775 966	9 838 1.27
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	344 085		423 868	79 784 18.82
Impôts, taxes et versements assimilés	19 564		18 612	952 5.11
Salaires et traitements	257 070		249 783	7 287 2.92
Charges sociales	112 093		106 243	5 850 5.51
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 881		14 977	2 096 13.99
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	283		70	213 302.83
TOTAL II	745 975		813 553	67 578 8.31
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	20 152		37 587	57 739 153.61
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

(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	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	4 657		69		4 588	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 341		791		549	69.44
TOTAL V	5 998		860		5 138	597.23
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions	7 536				7 536	
Intérêts et charges assimilées	989		930		59	6.31
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	8 525		930		7 595	816.35
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 527		70		2 457	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	17 625		37 657		55 282	146.80
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 232		2 501		2 731	109.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 382		1 955		6 427	328.81
Reprises sur provisions et transferts de charges	16 222		73 172		56 950	77.83
TOTAL VII	29 836		77 628		47 792	61.57
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 525		41 766		39 241	93.95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 132				2 132	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	20 919		44 508		23 589	53.00
TOTAL VIII	25 576		86 274		60 698	70.35
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 260		8 646		12 906	149.27
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	801 961		854 454		52 493	6.14
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	780 076		900 757		120 681	13.40
SOLDE INTERMEDIAIRE	21 885		46 303		68 188	147.26
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	85 817		83 791		2 027	2.42
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	103 887		80 167		23 720	29.59
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	3 815		42 680		46 495	108.94

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	45 435		74 860		29 425	39.31
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	45 435		74 860		29 425	39.31
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	45 435		74 860		29 425	39.31
Prestations						
TOTAL	45 435		74 860		29 425	39.31

Cabinet
FUTIN ASSOCIES

ASSOCIATION DOUBS INITIATIVE
COMPTES ANNUELS au 31/12/11

ANNEXE

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par un résultat global positif de 3.815 :

- Activité Fonctionnement général : un bénéfice de 10.743 €
- Activité fonds de dotation : un déficit de (-7.492 €)
- Activité D.L.A : un excédent de 867 €
- Activité Entreprendre au féminin: un déficit de (-303 €)

Par décision d'une assemblée générale extraordinaire en date du 16 septembre 2010, l'association a décidé conformément à la norme comptable FRANCE INITIATIVE, de ventiler et d'imputer la perte au 31/12/2010 soit 15.050€ comme suit sur les fonds de dotation:

- Fonds avec droit de reprise:
 - * pertes issues des provisions: compte "103941" pour un montant de (-11.819 €)
 - * autres pertes : compte "103942" pour un montant de 18.025 €
- Fonds sans droit de reprise:
 - * pertes issues des provisions: compte "102941" pour un montant de (-16.845 €)
 - * autres pertes : compte "102942" pour un montant de 25.689 €

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Afin d'être conforme à la norme "FRANCE INITIATIVE", l'association a décidé de comptabiliser depuis cette année la provision pour risque sur les prêts accordés aux créateurs de la manière suivante:

- les prêts présentant un risque certain de non recouvrement sont enregistrée en charge financière en contrepartie de la diminution de l'actif net au compte "297400 provision s/prêt d'honneur"
- les prêts ne présentant pas un risque certain de non recouvrement sont enregistrés en charge exceptionnelle en contrepartie du passif au compte "151800 provision pour risque"

ANNEXE

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

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

Informations générales complémentaires

Le bénévolat a été valorisé selon la norme "FRANCE INITIATIVE" à savoir au taux horaire de 50 €;

Les notes ou informations ci-après complètent les documents de base afin de permettre au lecteur des comptes de porter un jugement avisé.

L'association, dans le cadre de son activité "prêts d'honneur", a contracté une garantie OSEO à hauteur de 70% pour les prêts "ex-Nihilo" et 50% sur les autres prêts, en contrepartie les prêts présentant un risque de non-recouvrement ont été provisionnés à hauteur du risque non couvert par OSEO.

Au poste REPORT A NOUVEAU figurent:

. REPORT A NOUVEAU ACTIVITE FONDS DE DOTATION:	0 €
. REPORT A NOUVEAU FONCTIONNEMENT GENERAL :	101.864 €
. REPORT A NOUVEAU ACTIVITE D.L.A :	14.172 €
. REPORT A NOUVEAU ENTREPRENDRE AU FEMININ :	- 207 €
Total	115.830 €

ANNEXE

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

- 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
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	8 704	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	28 785		
Matériel de transport	15 487		11 552
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 706		2 303
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	119 979	13 855
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	2 204		59
Prêts, autres immobilisations financières	1 043 526		399 776
	TOTAL	1 045 729	399 835
	TOTAL GENERAL	1 174 413	413 689

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	8 704	8 704
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers		28 785	28 785
Matériel de transport	15 487	11 552	11 552
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		78 009	78 009
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	15 487	118 346
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés		2 262	2 262
Prêts, autres immobilisations financières		356 668	1 086 633
	TOTAL	356 668	1 088 895
	TOTAL GENERAL	372 155	1 215 946

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 704	0	0	8 704
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	12 944	2 879		15 823
Matériel de transport	10 799	3 545	13 355	989
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 936	6 457		65 393
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	82 678	12 881	13 355	82 204
TOTAL GENERAL	91 383	12 881	13 355	90 909

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	0				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 879				
Matériel de transport	3 545				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 457				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	12 881				
TOTAL GENERAL	12 881				

ANNEXE

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

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
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	202 521	20 919	164 263		59 177
TOTAL	202 521	20 919	164 263		59 177

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières		155 577			155 577
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		155 577			155 577
TOTAL GENERAL	202 521	176 496	164 263		214 754
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières		7 536			
exceptionnelles		20 919	16 222		

Les 155577 euros d'augmentation de provision correspond à:

- 7 536 euros de dotation de l'exercice
- 148 041 euros de virement du compte provision pour risque au compte provision pour dépréciation suite à un changement de méthode

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 074 625	0	1 074 625
Autres immobilisations financières	12 009	0	12 009
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 985	24 985	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	810	810	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	444 054	444 054	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	152	152	
Charges constatées d'avance	7 323	7 323	
TOTAL	1 563 958	477 324	1 086 634
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	399 600		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	356 955		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	53 735	53 735		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 793	6 222	4 571	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	134 903	134 903		
Personnel et comptes rattachés	16 429	16 429		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 658	64 658		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	5 227	5 227		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	574 965	570 394	4 571	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 787			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

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.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	837	33.33
LOGICIELS	7 867	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	LINEAIRE	1 à 3 ans
Matériels de transport	LINEAIRE	4 ans
Matériels de bureau et info.	LINEAIRE/DEGRESSIF	4 ans
Mobilier	LINEAIRE	10 ans
Agencements	LINEAIRE	10 ans
	Linéaire	5 à 10 ans
	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	8 857
Autres créances	103 883
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	112 740

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 477
Dettes fiscales et sociales	29 330
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	95 500
Total	133 376

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 323
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	7 323

Subventions d'équipement

La subvention d'investissement accordée pour l'aménagement des nouveaux locaux est rapportée au compte de résultat au même rythme que les amortissements pratiqués sur les investissements acquis à l'aide de cette subvention.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

L'association a décidé à compter de 2001 de valoriser les contributions volontaires effectuées à titre gratuit.

Devant la difficulté rencontrée pour évaluer toutes les contributions volontaires, seul le bénévolat consacré à l'accompagnement des créateurs d'entreprise a pu faire l'objet d'une valorisation précise.

Pour les exercices à venir, l'association concentrera ses efforts sur la valorisation complète du bénévolat.

ACCOMPAGNEMENTS DES CREATEURS D'ENTREPRISES:

908.70 heures valorisées à 50 € de l'heure soit 45.435 €.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	6 212
30 à 39 ans	21 à 30 ans	3 679
moins de 30 ans	plus de 30 ans	97
Engagement total		9 988

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

**UTILISATION DES FONDS EXTERNES :
SITUATION DES PRETS AUX CREATEURS**

ORIGINE	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2011	TOTAUX
PRETS ACCORDES								
. Nombre	64	72	75	70	63	67	63	1 030
. Montant nominal	345 950	433 000	473 500	494 000	473 500	367 000	399 600	5 629 931
Total	345 950	433 000	473 500	494 000	473 500	367 000	399 600	5 629 931
PRÊT REMBOURSES								
. TOTALEMENT REMBOURSES								
Nombre	53	62	52	32	9	1	1	757
Montant Nominal	291 200	368 000	307 500	164 340	33 000	2 000	5 000	3 747 607
Total	291 200	368 000	307 500	164 340	33 000	2 000	5 000	3 747 607
. EN COURS DE REMBOURSEMENTS								
Nombre	11	10	23	38	54	66	62	273
Montant Rbt effectués	27 280	41 468	100 793	210 709	230 566	123 972	26 318	807 988
Rbt nominal restant à rembourser	27 470	23 532	65 207	118 951	209 934	241 028	368 282	1 074 620
Total	54 750	65 000	166 000	329 660	440 500	365 000	394 600	
Total	345 950	433 000	473 500	494 000	473 500	367 000	399 600	
MOUVEMENTS FINANCIERS								
Situation début (soldes au 1/01/10)	30 015	34 112	91 269	209037	308264	338746	0	1 031 975
Prets accordés							399 600	399 600
Remboursements exercice	2 545	10 580	26 062	90 086	98 330	97 718	31 318	356 955
Créances irrécouvrables				0				0
Situation fin (soldes au 31/12/10)	27 470	23 532	65 207	118 951	209 934	241 028	368 282	1 074 620
PROVISIONS POUR RISQUES								
Début	91 982	115 899	162 825	178 826	216 757	231 185	202 521	
Dotation	46 920	54 006	78 693	79 909	54 394	44 508	20 919	
Reprise	23 003	7 080	62 692	41 978	39 966	73 172	164 263	
Provision fin de période	115 899	162 825	178 826	216 757	231 185	202 521	59 177	0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES PRETS								
Début							0	
Dotation							155 577	
Reprise								
Provision fin de période	0	0	0	0	0	0	155 577	0

RELEVÉ DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

ORIGINE	SUVENTIONS ACQUISES EXERCICE N	PRODUITS EXERCICE N	REPRISE FONDS DEDIES EXERCICE N	DOTATION FONDS DEDIES EXERCICE N	PRODUITS EXERCICE N+1	
					CONSTATES D'AVANCE	FONDS DEDIES
ETAT						
DRDFE						
DRDFE	10 000	10 000				19 310
DTEFP DLA 03						6 912
DTEFP DLA 04						-160
DTEFP DLA 05						384
DTEFP DLA 08						1 347
DTEFP DLA 09						1 510
DTEFP DLA 10			23 187			29 245
DTEFP DLA 11	95 000	91 665		29 245		-6
FSE DLA 2008						0
FSE DLA 2009						230
FSE DLA 2005						
FSE	73 731	73 731				
FSE	30 122	30 122				
FSE	30 000	30 000				
TOTAUX	238 853	235 518	23 187	29 245	0	58 772
REGION						
CONSEIL REGIONAL	12 500	12 500				
CONSEIL REGIONAL	99 645	95 550				
CONSEIL REGIONAL						23 291
CONSEIL REGIONAL DLA 06						6 628
CONSEIL REGIONAL DLA 07						841
CONSEIL REGIONAL DLA 08						1 281
CONSEIL REGIONAL DLA 09						2 325
CONSEIL REGIONAL DLA 10			35 708			56 297
CONSEIL REGIONAL DLA 11	99 000	92 581		56 297		
TOTAUX	211 145	200 631	35 708	56 297	0	90 663
DEPARTEMENT						
CONSEIL GEN.DIFS						
TOTAUX	0	0	0	0	0	0
COMMUNES						
CAGB	16 000	16 000				
COMMUNAUTE DU LARMONT	7 500	7 500				
TOTAUX	23 500	23 500	0	0	0	0
AUTRES						
NACRE 09			225			315
NACRE 10			17 213		315	18 030
NACRE 11	63 420	62 520		18 030		
CDC	10 000	10 000				
CDC		1 056				-43
CDC-DLA 2009						534
CDC-DLA 2010			8 166			
CDC-DLA 2011	63 000	63 000	1 320			
CDC-DLA 2003						18 933
CDC-DLA 2004						3 468
CDC-DLA 2005						1 784
CDC-DLA 2007						310
CPE BELFORT		1 056				
CAPM	13 800	13 800				
FEDER	21 532	21 532				
SOCIETE GENERALE	5 500	5 500				
ONLINE FORMAPRO	2 500	2 500				
BPFBC	10 100	10 100				
TOTAUX	189 852	191 065	26 923	18 345	0	43 331
TOTAUX	663 350	650 713	85 818	103 887	0	192 766

**UTILISATION DES FONDS EXTERNES :
RELEVÉ DES FONDS DE DOTATION**

ORIGINE	DOTATIONS ACQUISES SANS DROIT DE REPRISE						
	31/12/1998	31/12/1999	31/12/2000	31/12/2001	31/12/2002	31/12/2003	31/12/2004
DOTATIONS ORG.PUBL.& ASS.							
. ETAT - ECONOMIE SOCIALE							
. MOSAIQUE							
. ETAT - FRILE							
. REGION FRANCHE COMTE							
. ADED	15 245	15 245	15 245				
. ADED-PUBLIC EN DIFFICULTE				15 245			
. VILLE BESANCON							
. COMMUNAUTE AGLOM. GD BESANCON	22 867		30 490	30 490	30 490	22 867	22 867
. C.A PAYS DE MONTBELLARD		-5 793	-20 276		22 890	22 890	15 245
. VILLE PONTARLIER							
. DISTRICT MORTEAU	3 049						
. COMMUNAUTE COMMUNE DU LARMONT					3 200	6 000	6 000
	41 161	9 452	25 459	45 735	56 580	51 757	44 112
DOTATIONS AUTRES ORGANISMES							
. GROUPE MALAKOF							
. GROUPE MEDERIC							
. ROTARY PONTARLIER							
. SOPAD PONTARLIER							
. ALCATEL PONTARLIER							
. MUTI							
. BPBFC					4 400	4 800	7 400
. CREDIT MUTUEL						3 000	
. SOCIETE GENERALE							
. CREDIT AGRICOLE							
	0	0	0	0	4 400	7 800	7 400
TOTAUX	41 161	9 452	25 459	45 735	60 980	59 557	51 512

ORIGINE	DOTATIONS ACQUISES AVEC DROIT DE REPRISE						
	31/12/1998	31/12/1999	31/12/2000	31/12/2001	31/12/2002	31/12/2003	31/12/2004
DOTATIONS ORG.PUBL.& ASS.							
. ADED-PUBLIC EN DIFFICULTE					22 870	22 870	0
	0	0	0	0	22 870	22 870	0
DOTATIONS AUTRES ORGANISMES							
. ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES					1 500	1 500	1 500
. CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS					30 490	45 734	60 980
. CREDIT AGRICOLE						15 000	19 050
. CAISSE D'EPARGNE						8 000	8 000
	0	0	0	0	31 990	70 234	89 530
TOTAUX	0	0	0	0	54 860	93 104	89 530

**UTILISATION DES FONDS EXTERNES :
RELEVÉ DES FONDS DE DOTATION**

ORIGINE	DOTATIONS ACQUISES SANS DROIT DE REPRISE						TOTAUX
	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2010	
DOTATIONS ORG.PUBL.& ASS.							3 049
. ETAT - ECONOMIE SOCIALE							30 490
. MOSAIQUE							60 980
. ETAT - FRILE							20 581
. REGION FRANCHE COMTE							173 030
. ADED							15 245
. ADED-PUBLIC EN DIFFICULTE							15 245
. VILLE BESANCON							297 273
. COMMUNAUTE AGLOM. GD BESANCON	22 867	22 867	22 867	22 867	22 867	22 867	111 181
. C.A PAYS DE MONTBELIARD							30 490
. VILLE PONTARLIER							3 049
. DISTRICT MORTEAU							15 200
. COMMUNAUTE COMMUNE DU LARMONT							
	22 867	22 867	22 867	22 867	22 867	22 867	775 811
DOTATIONS AUTRES ORGANISMES							7 622
. GROUPE MALAKOF							22 867
. GROUPE MEDERIC							1 524
. ROTARY PONTARLIER							762
. SOPAD PONTARLIER							13 720
. ALCATEL PONTARLIER							4 573
. MUTI							66 800
. BPBFC	6 600	7 400	8 300	8 000	9 000	10 900	3 000
. CREDIT MUTUEL							6 300
. SOCIETE GENERALE				2 100	2 100	2 100	25 000
. CREDIT AGRICOLE				10 000	7 500	7 500	
	6 600	7 400	8 300	20 100	18 600	20 500	152 170
PERTES ISSUES DES PROVISIONS						-179 198	-179 198
AUTRES PERTES						-174 093	-174 093
TOTAUX	29 467	30 267	31 167	42 967	41 467	-309 924	574 691

ORIGINE	DOTATIONS ACQUISES AVEC DROIT DE REPRISE						TOTAUX
	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2010	
DOTATIONS ORG.PUBL.& ASS.							68 610
. ADED-PUBLIC EN DIFFICULTE	22 870						80 000
. C.A PAYS DE MONTBELIARD			20 000	20 000	20 000	20 000	
	22 870	0	20 000	20 000	20 000	20 000	148 610
DOTATIONS AUTRES ORGANISMES							7 500
. ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES	1 500	1 500					279 704
. CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS		70 000		72 500			34 050
. CREDIT AGRICOLE							24 000
. CAISSE D'EPARGNE	8 000						
	9 500	71 500	0	72 500	0	0	345 254
PERTES ISSUES DES PROVISIONS						-51 987	-51 987
AUTRES PERTES						-38 644	-38 644
TOTAUX	32 370	71 500	20 000	92 500	20 000	-70 631	403 233

Expert-Comptable DPLE
inscrit au Tableau de l'Ordre (Région de Dijon)

Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Besançon

Siret 353 247 950 00010
TVA intracommunautaire FR 4435324795000010

15 D rue Lucien Fèbvre
F-25000 BESANÇON
téléphone 03 81 88 55 56
télécopie 03 81 53 03 78

**ASSOCIATION
DOUBS INITIATIVE**

Technopole Témis
21C rue Savary
25000 BESANCON

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011**

Expert-Comptable DPLE
inscrit au Tableau de l'Ordre (Région de Dijon)

Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Besançon

Siret 353 247 950 00010
TVA intracommunautaire FR 4435324795000010

15 D rue Lucien Fèbvre
F-25000 BESANÇON
téléphone 03 81 88 55 56
télécopie 03 81 53 03 78

DOUBS INITIATIVE

Technopole Témis
21 C, rue Savary
25000 BESANCON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS **Exercice clos le 31 décembre 2011**

Mesdames, Messieurs,

en exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, 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 et 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Permanence des méthodes » et complété par les tableaux « Etat des provisions » et « utilisation des fonds externes : situation des prêts aux créateurs » de l'annexe qui constitue un changement de méthode :

Afin d'être conforme à la norme « France INITIATIVE » l'association a décidé de scinder la gestion du risque sur les prêts en deux lignes distinctes : le risque certain de non recouvrement est maintenant traité à l'actif du bilan en dépréciation des immobilisations financières (compte 297400), le risque non certain, caractérisé principalement par des incidents répétés de paiement, demeure au passif du bilan au compte « Provisions pour risques ». Jusqu'au 31 décembre 2010 l'ensemble du risque était appréhendé au poste « Provisions pour risques ».

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, et en complément des observations développées ci-dessus, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Comme rappelé dans l'annexe sous la rubrique "FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE" les comptes annuels regroupent quatre secteurs distincts d'activité, le fonctionnement général de l'association, l'activité "fonds de dotation" pour les prêts d'honneur, l'activité "DLA" pour Dispositif Local d'Accompagnement, et le concours Entreprendre au Féminin.

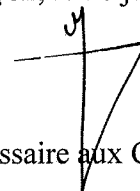
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 le rapport de gestion du Trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Besançon, le 16 juin 2012

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line with a horizontal stroke at the top and a diagonal stroke extending from the top right to the bottom left.

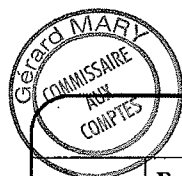
Le Commissaire aux Comptes



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	8 704	8 704				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	118 346	82 204	36 142	37 301	1 158	3.11
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	2 262		2 262	2 204	59	2.65	
Prêts	1 074 625	155 577	919 048	1 031 693	112 645	10.92	
Autres immobilisations financières	12 009		12 009	11 833	176	1.48	
	TOTAL I	1 215 946	246 486	969 461	1 083 030	113 569	10.49
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	24 985		24 985	23 866	1 119	4.69
	Autres créances	445 016		445 016	324 451	120 564	37.16
Valeurs mobilières de placement	51 625		51 625	114 773	63 147	55.02	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	332 313		332 313	286 386	45 928	16.04	
Charges constatées d'avance (3)	7 323		7 323	2 843	4 480	157.55	
	TOTAL III	861 263		861 263	752 319	108 944	14.48
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 077 209	246 486	1 830 724	1 835 349	4 625	0.25

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



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	605 714	574 691	31 023	5.40
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	47 147	47 147		
	Autres réserves	115 829	143 459	27 629	19.26
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	3 815	42 680	46 495	108.94
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	417 027	403 233	13 794	3.42	
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	7 049	8 631	1 582	18.33	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	1 196 581	1 134 481	62 100	5.47
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	59 177	202 521	143 344	70.78
	Provisions pour charges	192 767	174 698	18 069	10.34
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	251 944	377 219	125 275	33.21
DETTES (1)	Emprunts obligataires	64 528	14 121	50 407	356.96
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 903	150 772	15 869	10.53
	Dettes fiscales et sociales	86 314	72 384	13 930	19.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	96 453	84 259	12 194	14.47
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		2 113	2 113	100.00
	TOTAL IV	382 198	323 649	58 549	18.09
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 830 724	1 835 349	4 625	0.25

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

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

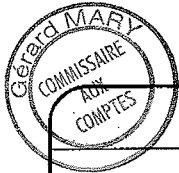
COMPTE DE RESULTAT



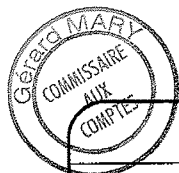
	Exercice N 31/12/2011	Exercice N-1 31/12/2010	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	72 768	64 562	8 206	12.71
Production vendue de Biens et Services				
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	72 768	64 562	8 206	12.71
Production stockée				
Production immobilisée	650 713	643 865	6 848	1.06
Subventions d'exploitation	1 845	7 385	5 540	75.01
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes	5 495	5 415	80	1.48
Cotisations	35 306	54 738	19 432	35.50
Autres produits				
TOTAL I	766 127	775 966	9 838	1.27
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	344 085	423 868	79 784	18.82
Impôts, taxes et versements assimilés	19 564	18 612	952	5.11
Salaires et traitements	257 070	249 783	7 287	2.92
Charges sociales	112 093	106 243	5 850	5.51
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 881	14 977	2 096	13.99
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	283	70	213	302.83
TOTAL II	745 975	813 553	67 578	8.31
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	20 152	37 587	57 739	153.61
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
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

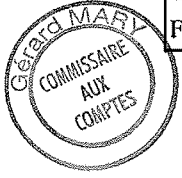


	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier					4 588	NS
Autres intérêts et produits assimilés	4 657		69			
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change	1 341		791		549	69.44
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	5 998		860		5 138	597.23
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions	7 536				7 536	
Intérêts et charges assimilées	989		930		59	6.31
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	8 525		930		7 595	816.35
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 527		70		2 457	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	17 625		37 657		55 282	146.80
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 232		2 501		2 731	109.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 382		1 955		6 427	328.81
Reprises sur provisions et transferts de charges	16 222		73 172		56 950	77.83
TOTAL VII	29 836		77 628		47 792	61.57
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 525		41 766		39 241	93.95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 132				2 132	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	20 919		44 508		23 589	53.00
TOTAL VIII	25 576		86 274		60 698	70.35
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 260		8 646		12 906	149.27
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	801 961		854 454		52 493	6.14
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	780 076		900 757		120 681	13.40
SOLDE INTERMEDIAIRE	21 885		46 303		68 188	147.26
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	85 817		83 791		2 027	2.42
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	103 887		80 167		23 720	29.59
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	3 815		42 680		46 495	108.94



EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011 12	31/12/2010 12	Euros	%
PRODUITS				
Bénévolat	45 435	74 860	29 425	39.31
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	45 435	74 860	29 425	39.31
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	45 435	74 860	29 425	39.31
Prestations				
TOTAL	45 435	74 860	29 425	39.31

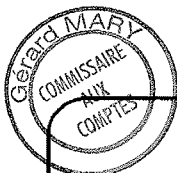


Cabinet FUTIN ASSOCIES	ASSOCIATION DOUBS INITIATIVE COMPTES ANNUELS au 31/12/11
---------------------------	--

ANNEXE

ANNEXE

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



FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par un résultat global positif de 3.815 :

- Activité Fonctionnement général : un bénéfice de 10.743 €
- Activité fonds de dotation : un déficit de (-7.492 €)
- Activité D.L.A : un excédent de 867 €
- Activité Entreprendre au féminin: un déficit de (-303 €)

Par décision d'une assemblée générale extraordinaire en date du 16 septembre 2010, l'association a décidé conformément à la norme comptable FRANCE INITIATIVE, de ventiler et d'imputer la perte au 31/12/2010 soit 15.050€ comme suit sur les fonds de dotation:

- Fonds avec droit de reprise:
 - * pertes issues des provisions: compte "103941" pour un montant de (-11.819 €)
 - * autres pertes : compte "103942" pour un montant de 18.025 €
- Fonds sans droit de reprise:
 - * pertes issues des provisions: compte "102941" pour un montant de (-16.845 €)
 - * autres pertes : compte "102942" pour un montant de 25.689 €

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

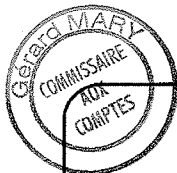
Permanence des méthodes

Afin d'être conforme à la norme "FRANCE INITIATIVE", l'association a décidé de comptabiliser depuis cette année la provision pour risque sur les prêts accordés aux créateurs de la manière suivante:

- les prêts présentant un risque certain de non recouvrement sont enregistrée en charge financière en contrepartie de la diminution de l'actif net au compte "297400 provision s/prêt d'honneur"
- les prêts ne présentant pas un risque certain de non recouvrement sont enregistrés en charge exceptionnelle en contrepartie du passif au compte "151800 provision pour risque"

ANNEXE

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



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

Informations générales complémentaires

Le bénévolat a été valorisé selon la norme "FRANCE INITIATIVE" à savoir au taux horaire de 50 €;

Les notes ou informations ci-après complètent les documents de base afin de permettre au lecteur des comptes de porter un jugement avisé.

L'association, dans le cadre de son activité "prêts d'honneur", a contracté une garantie OSEO à hauteur de 70% pour les prêts "ex-Nihilo" et 50% sur les autres prêts, en contrepartie les prêts présentant un risque de non-recouvrement ont été provisionnés à hauteur du risque non couvert par OSEO.

Au poste REPORT A NOUVEAU figurent:

. REPORT A NOUVEAU ACTIVITE FONDS DE DOTATION:	0 €
. REPORT A NOUVEAU FONCTIONNEMENT GENERAL :	101.864 €
. REPORT A NOUVEAU ACTIVITE D.L.A :	14.172 €
. REPORT A NOUVEAU ENTREPRENDRE AU FEMININ :	- 207 €
Total	115.830 €

ANNEXE

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



- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



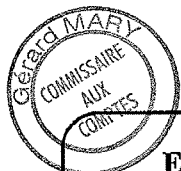
ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	8 704	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	28 785		11 552
Matériel de transport	15 487		2 303
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 706		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	119 979	13 855
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	2 204		59
Prêts, autres immobilisations financières	1 043 526		399 776
	TOTAL	1 045 729	399 835
	TOTAL GENERAL	1 174 413	413 689

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			8 704	8 704
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				28 785	28 785
Installations générales agencements aménagements divers			15 487	11 552	11 552
Matériel de transport				78 009	78 009
Matériel de bureau et informatique, Mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		15 487	118 346	118 346
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				2 262	2 262
Prêts, autres immobilisations financières			356 668	1 086 633	1 086 633
	TOTAL		356 668	1 088 895	1 088 895
	TOTAL GENERAL		372 155	1 215 946	1 215 946



ANNEXE

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

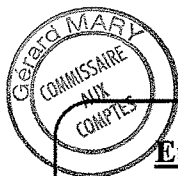
Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 704	0	0	8 704
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	12 944	2 879		15 823
Matériel de transport	10 799	3 545	13 355	989
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 936	6 457		65 393
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	82 678	12 881	13 355	82 204
TOTAL GENERAL	91 383	12 881	13 355	90 909

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	0				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 879				
Matériel de transport	3 545				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 457				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	12 881				
TOTAL GENERAL	12 881				

ANNEXE

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



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
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	202 521	20 919	164 263		59 177
TOTAL	202 521	20 919	164 263		59 177

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières		155 577			155 577
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		155 577			155 577
TOTAL GENERAL	202 521	176 496	164 263		214 754

Dont dotations et reprises	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
d'exploitation					
financières		7 536			
exceptionnelles		20 919	16 222		

Les 155577 euros d'augmentation de provision correspond à:

- 7 536 euros de dotation de l'exercice
- 148 041 euros de virement du compte provision pour risque au compte provision pour dépréciation suite à un changement de méthode



ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 074 625	0	1 074 625
Autres immobilisations financières	12 009	0	12 009
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 985	24 985	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	810	810	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	444 054	444 054	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	152	152	
Charges constatées d'avance	7 323	7 323	
TOTAL	1 563 958	477 324	1 086 634
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	399 600		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	356 955		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	53 735	53 735		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 793	6 222	4 571	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	134 903	134 903		
Personnel et comptes rattachés	16 429	16 429		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 658	64 658		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	5 227	5 227		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	289 220	289 220		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	574 965	570 394	4 571	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 787			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				



ANNEXE

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

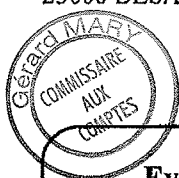
Autres immobilisations incorporelles

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.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	837	33.33
LOGICIELS	7 867	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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



ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	LINEAIRE	1 à 3 ans
Matériels de transport	LINEAIRE	4 ans
Matériels de bureau et info.	LINEAIRE/DEGRESSIF	4 ans
Mobilier	LINEAIRE	10 ans
Agencements	LINEAIRE	10 ans
	Linéaire	5 à 10 ans
	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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



ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	8 857
Autres créances	103 883
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	112 740

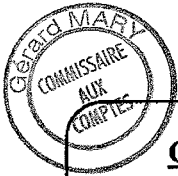
ANNEXE

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



Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 477
Dettes fiscales et sociales	29 330
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	95 500
Total	133 376



ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

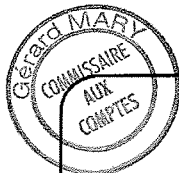
Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 323
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	7 323

Subventions d'équipement

La subvention d'investissement accordée pour l'aménagement des nouveaux locaux est rapportée au compte de résultat au même rythme que les amortissements pratiqués sur les investissements acquis à l'aide de cette subvention.

ANNEXE

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



- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

L'association a décidé à compter de 2001 de valoriser les contributions volontaires effectuées à titre gratuit.

Devant la difficulté rencontrée pour évaluer toutes les contributions volontaires, seul le bénévolat consacré à l'accompagnement des créateurs d'entreprise a pu faire l'objet d'une valorisation précise.

Pour les exercices à venir, l'association concentrera ses efforts sur la valorisation complète du bénévolat.

ACCOMPAGNEMENTS DES CREATEURS D'ENTREPRISES:

908.70 heures valorisées à 50 € de l'heure soit 45.435 €.

ANNEXE

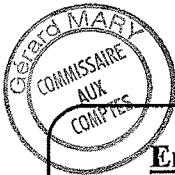
Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011



- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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



Engagement en matière de pensions et retraites

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	6 212
30 à 39 ans	21 à 30 ans	3 679
moins de 30 ans	plus de 30 ans	97
Engagement total		9 988

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation



**UTILISATION DES FONDS EXTERNES :
SITUATION DES PRETS AUX CREATEURS**

ORIGINE	31/12/1991	31/12/1992	31/12/1993	31/12/1994	31/12/1995	31/12/1996	31/12/1997
PRETS ACCORDES							
. Nombre	16	19	37	33	34	58	42
. Montant nominal	50 308	57 168	133 698	146 351	166 520	275 018	152 601
Total	50 308	57 168	133 698	146 351	166 520	275 018	152 601
PRÊT REMBOURSES							
. TOTALEMENT REMBOURSES							
Nombre	16	19	37	33	34	58	42
Montant Nominal	50 308	57 168	133 698	146 351	166 520	275 018	152 601
Total	50 308	57 168	133 698	146 351	166 520	275 018	152 601
. EN COURS DE REMBOURSEMENTS							
Nombre	0	0	0	0	0	0	0
Montant Rbt effectués	0	0	0	0	0	0	0
Rbt nominal restant à rembourser	0	0	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0	0	0
MOUVEMENTS FINANCIERS							
Situation début (soldes au 1/01/10)	0	0	0	0	0	0	0
Prets accordés	0	0	0	0	0	0	0
Remboursements exercice	0	0	0	0	0	0	0
Créances irrécouvrables	0	0	0	0	0	0	0
Situation fin (soldes au 31/12/10)	0	0	0	0	0	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES							
Début		1 524	12 958	20 276	60 217	48 231	52 002
Dotation	1 524	11 434	8 385	39 942	25 472	23 143	14 425
Reprise			1 067		37 458	19 372	5 985
Provision fin de période	1 524	12 958	20 276	60 217	48 231	52 002	60 442
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES PRETS							
Début							
Dotation							
Reprise							
Provision fin de période	0	0	0	0	0	0	0



Cabinet

EUTIN ASSOCIES

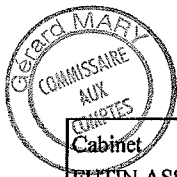
ASSOCIATION DOUBS INITIATIVE

COMPTES ANNUELS au 31/12/11

Page : 32

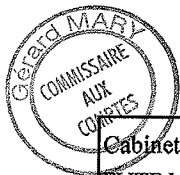
**UTILISATION DES FONDS EXTERNES :
SITUATION DES PRETS AUX CREATEURS**

ORIGINE	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2011	TOTAUX
PRETS ACCORDES								
. Nombre	64	72	75	70	63	67	63	1 030
. Montant nominal	345 950	433 000	473 500	494 000	473 500	367 000	399 600	5 629 931
Total	345 950	433 000	473 500	494 000	473 500	367 000	399 600	5 629 931
PRÊT REMBOURSES								
. TOTALEMENT REMBOURSES								
Nombre	53	62	52	32	9	1	1	757
Montant Nominal	291 200	368 000	307 500	164 340	33 000	2 000	5 000	3 747 607
Total	291 200	368 000	307 500	164 340	33 000	2 000	5 000	3 747 607
. EN COURS DE REMBOURSEMENTS								
Nombre	11	10	23	38	54	66	62	273
Montant Rbt effectués	27 280	41 468	100 793	210 709	230 566	123 972	26 318	807 988
Rbt nominal restant à rembourser	27 470	23 532	65 207	118 951	209 934	241 028	368 282	1 074 620
Total	54 750	65 000	166 000	329 660	440 500	365 000	394 600	
	345 950	433 000	473 500	494 000	473 500	367 000	399 600	
MOUVEMENTS FINANCIERS								
Situation début (soldes au 1/01/10)	30 015	34 112	91 269	209 037	308 264	338 746	0	1 031 975
Prets accordés							399 600	399 600
Remboursements exercice	2 545	10 580	26 062	90 086	98 330	97 718	31 318	356 955
Créances irrécouvrables				0				0
Situation fin (soldes au 31/12/10)	27 470	23 532	65 207	118 951	209 934	241 028	368 282	1 074 620
PROVISIONS POUR RISQUES								
Début	91 982	115 899	162 825	178 826	216 757	231 185	202 521	
Dotation	46 920	54 006	78 693	79 909	54 394	44 508	20 919	
Reprise	23 003	7 080	62 692	41 978	39 966	73 172	164 263	
Provision fin de période	115 899	162 825	178 826	216 757	231 185	202 521	59 177	0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES PRETS								
Début							0	
Dotation							155 577	
Reprise								
Provision fin de période	0	0	0	0	0	0	155 577	0



RELEVÉ DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

ORIGINE	SUVENTIONS ACQUISES EXERCICE N	PRODUITS EXERCICE N	REPRISE FONDS DEDIES EXERCICE N	DOTATION FONDS DEDIES EXERCICE N	PRODUITS EXERCICE N+1	
					CONSTATES D'AVANCE	FONDS DEDIES
ETAT						
DRDFE						
DRDFE	10 000	10 000				19 310
DTEFP DLA 03						6 912
DTEFP DLA 04						-160
DTEFP DLA 05						384
DTEFP DLA 08						1 347
DTEFP DLA 09				23 187		1 510
DTEFP DLA 10						29 245
DTEFP DLA 11	95 000	91 665		29 245		-6
FSE DLA 2008						0
FSE DLA 2009						230
FSE DLA 2005						
FSE	73 731	73 731				
FSE	30 122	30 122				
FSE	30 000	30 000				
TOTAUX	238 853	235 518	23 187	29 245	0	58 772
REGION						
CONSEIL REGIONAL	12 500	12 500				
CONSEIL REGIONAL	99 645	95 550				
CONSEIL REGIONAL						23 291
CONSEIL REGIONAL DLA 06						6 628
CONSEIL REGIONAL DLA 07						841
CONSEIL REGIONAL DLA 08						1 281
CONSEIL REGIONAL DLA 09				35 708		2 325
CONSEIL REGIONAL DLA 10						56 297
CONSEIL REGIONAL DLA 11	99 000	92 581		56 297		
TOTAUX	211 145	200 631	35 708	56 297	0	90 663
DEPARTEMENT						
CONSEIL GEN.DIFS						
TOTAUX	0	0	0	0	0	0
COMMUNES						
CAGB	16 000	16 000				
COMMUNAUTE DU LARMONT	7 500	7 500				
TOTAUX	23 500	23 500	0	0	0	0
AUTRES						
NACRE 09				225		315
NACRE 10				17 213	315	18 030
NACRE 11	63 420	62 520			18 030	
CDC	10 000	10 000				
CDC		1 056				-43
CDC-DLA 2009				8 166		534
CDC-DLA 2010				1 320		
CDC-DLA 2011	63 000	63 000				18 933
CDC-DLA 2003						3 468
CDC-DLA 2004						1 784
CDC-DLA 2005						310
CDC-DLA 2007						
CPE BELFORT		1 056				
CAPM	13 800	13 800				
FEDER	21 532	21 532				
SOCIETE GENERALE	5 500	5 500				
ONLINE FORMAPRO	2 500	2 500				
BPBFC	10 100	10 100				
TOTAUX	189 852	191 065	26 923	18 345	0	43 331
TOTAUX	663 350	650 713	85 818	103 887	0	192 766



Cabinet

FUTIN ASSOCIES

ASSOCIATION DOUBS INITIATIVE

COMPTES ANNUELS au 31/12/11

Page : 35

**UTILISATION DES FONDS EXTERNES :
RELEVÉ DES FONDS DE DOTATION**

ORIGINE	DOTATIONS ACQUISES SANS DROIT DE REPRISE						
	31/12/1998	31/12/1999	31/12/2000	31/12/2001	31/12/2002	31/12/2003	31/12/2004
DOTATIONS ORG.PUBL.& ASS.							
. ETAT - ECONOMIE SOCIALE							
. MOSAIQUE							
. ETAT - FRILE							
. REGION FRANCHE COMTE							
. ADED	15 245	15 245	15 245				
. ADED-PUBLIC EN DIFFICULTE				15 245			
. VILLE BESANCON							
. COMMUNAUTE AGLOM. GD BESANCON	22 867		30 490	30 490	30 490	22 867	22 867
. C.A PAYS DE MONTBELIARD		-5 793	-20 276		22 890	22 890	15 245
. VILLE PONTARLIER							
. DISTRICT MORTEAU	3 049						
. COMMUNAUTE COMMUNE DU LARMONT					3 200	6 000	6 000
	41 161	9 452	25 459	45 735	56 580	51 757	44 112
DOTATIONS AUTRES ORGANISMES							
. GROUPE MALAKOF							
. GROUPE MEDERIC							
. ROTARY PONTARLIER							
. SOPAD PONTARLIER							
. ALCATEL PONTARLIER							
. MUTI							
. BPBFC					4 400	4 800	7 400
. CREDIT MUTUEL						3 000	
. SOCIETE GENERALE							
. CREDIT AGRICOLE							
	0	0	0	0	4 400	7 800	7 400
TOTAUX	41 161	9 452	25 459	45 735	60 980	59 557	51 512

ORIGINE	DOTATIONS ACQUISES AVEC DROIT DE REPRISE						
	31/12/1998	31/12/1999	31/12/2000	31/12/2001	31/12/2002	31/12/2003	31/12/2004
DOTATIONS ORG.PUBL.& ASS.							
. ADED-PUBLIC EN DIFFICULTE					22 870	22 870	0
	0	0	0	0	22 870	22 870	0
DOTATIONS AUTRES ORGANISMES							
. ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES					1 500	1 500	1 500
. CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS					30 490	45 734	60 980
. CREDIT AGRICOLE						15 000	19 050
. CAISSE D'EPARGNE						8 000	8 000
	0	0	0	0	31 990	70 234	89 530
TOTAUX	0	0	0	0	54 860	93 104	89 530



UTILISATION DES FONDS EXTERNES :
RELEVÉ DES FONDS DE DOTATION

ORIGINE	DOTATIONS ACQUISES SANS DROIT DE REPRISE						TOTAUX
	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2010	
DOTATIONS ORG.PUBL.& ASS.							3 049
. ETAT - ECONOMIE SOCIALE							30 490
. MOSAIQUE							60 980
. ETAT - FRILE							20 581
. REGION FRANCHE COMTE							173 030
. ADED							15 245
. ADED-PUBLIC EN DIFFICULTE							15 245
. VILLE BESANCON	22 867	22 867	22 867	22 867	22 867	22 867	297 273
. COMMUNAUTE AGLOM. GD BESANCON							111 181
. C.A PAYS DE MONTBELIARD							30 490
. VILLE PONTARLIER							3 049
. DISTRICT MORTEAU							15 200
. COMMUNAUTE COMMUNE DU LARMONT							
	22 867	22 867	22 867	22 867	22 867	22 867	775 811
DOTATIONS AUTRES ORGANISMES							7 622
. GROUPE MALAKOF							22 867
. GROUPE MEDERIC							1 524
. ROTARY PONTARLIER							762
. SOPAD PONTARLIER							13 720
. ALCATEL PONTARLIER							4 573
. MUTI	6 600	7 400	8 300	8 000	9 000	10 900	66 800
. BPBFC							3 000
. CREDIT MUTUEL				2 100	2 100	2 100	6 300
. SOCIETE GENERALE				10 000	7 500	7 500	25 000
. CREDIT AGRICOLE							
	6 600	7 400	8 300	20 100	18 600	20 500	152 170
PERTES ISSUES DES PROVISIONS						-179 198	-179 198
AUTRES PERTES						-174 093	-174 093
TOTAUX	29 467	30 267	31 167	42 967	41 467	-309 924	574 691

ORIGINE	DOTATIONS ACQUISES AVEC DROIT DE REPRISE						TOTAUX
	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2010	
DOTATIONS ORG.PUBL.& ASS.							68 610
. ADED-PUBLIC EN DIFFICULTE	22 870						80 000
. C.A PAYS DE MONTBELIARD			20 000	20 000	20 000	20 000	
	22 870	0	20 000	20 000	20 000	20 000	148 610
DOTATIONS AUTRES ORGANISMES							7 500
. ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES	1 500	1 500					279 704
. CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS		70 000		72 500			34 050
. CREDIT AGRICOLE							24 000
. CAISSE D'EPARGNE	8 000						
	9 500	71 500	0	72 500	0	0	345 254
PERTES ISSUES DES PROVISIONS						-51 987	-51 987
AUTRES PERTES						-38 644	-38 644
TOTAUX	32 370	71 500	20 000	92 500	20 000	-70 631	403 233

