



CABINET
FLORENCE
SERVEL

Société
d'expertise
comptable et de
commissariat
aux comptes

ASSOCIATION POINT REFUGE

8 boulevard du Maréchal Foch

28 000 CHARTRES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2011

Parc des Propylées
7, allée des Atlantes
28000 Chartres
☎ 02 37 26 28 28
📠 02 37 26 28 30

N° de TVA Intracommunautaire FR 844 383 814 36

✉ florence.servel@free.fr
www.florenceservel.com

SARL d'expertise comptable
et de commissariat aux comptes
au capital de 40 000 €

RCS Chartres 438 381 436

Inscrite au tableau de l'ordre des
Experts Comptables d'Orléans.
Membre de la Compagnie
Régionale de Versailles

Bilan actif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	139,90	139,90		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	1 770,08	1 770,08		
Autres immobilisations corporelles	4 456,19	4 456,19		19,92
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 366,17	6 366,17		19,92
Stocks				
Créances				
Autres créances	18 264,00		18 264,00	21 304,00
Divers				
Valeurs mobilières de placement	86 306,33		86 306,33	69 988,79
Disponibilités	27 609,71		27 609,71	31 365,25
Charges constatées d'avance	579,77		579,77	530,90
ACTIF CIRCULANT	132 759,81		132 759,81	123 188,94
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	139 125,98	6 366,17	132 759,81	123 208,86

Bilan passif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Report à nouveau	66 023,36	54 673,85
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 328,03	11 349,47
FONDS PROPRES	72 351,39	66 023,32
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	30 096,00	22 739,00
FONDS DEDIES	30 096,00	22 739,00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 636,48	3 511,21
Dettes fiscales et sociales	27 675,94	30 935,33
DETTES	30 312,42	34 446,54
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	132 759,81	123 208,86

Détail du bilan actif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 205000 BREVETS ET LICENCES	139,90		139,90	139,90
- 280500 AMORT.LOGICIELS		139,90	-139,90	-139,90
Concessions, brevets et droits assimilés	139,90	139,90		
Immobilisations corporelles				
- 215400 MATERIEL IND.ET OUTILLAGE	1 770,08		1 770,08	1 770,08
- 281540 AMORT.MAT.IND.& OUTILLAGE		1 770,08	-1 770,08	-1 770,08
Installations techniques, matériel et outillage	1 770,08	1 770,08		
- 218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	4 456,19		4 456,19	4 456,19
- 281830 AMORT.BUREAU ET INFO.		4 456,19	-4 456,19	-4 436,27
Autres immobilisations corporelles	4 456,19	4 456,19		19,92
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 366,17	6 366,17		19,92
Stocks				
Créances				
- 437500 TICKETS RESTAURANTS	2 264,00		2 264,00	3 704,00
- 468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	16 000,00		16 000,00	17 600,00
Autres créances	18 264,00		18 264,00	21 304,00
Divers				
- 503000 CREDIT MUTUEL - LIVRET BLEU	86 306,33		86 306,33	69 988,79
Valeurs mobilières de placement	86 306,33		86 306,33	69 988,79
- 512400 CREDIT MUTUEL	27 389,76		27 389,76	31 136,46
- 512500 CAISSE D'EPARGNE	217,41		217,41	217,41
- 531000 CAISSE	2,54		2,54	11,38
Disponibilités	27 609,71		27 609,71	31 365,25
- 486000 CHARGES CONSTATEES D'AV.	579,77		579,77	530,90
Charges constatées d'avance	579,77		579,77	530,90
ACTIF CIRCULANT	132 759,81		132 759,81	123 188,94
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	139 125,98	6 366,17	132 759,81	123 208,86

Détail du bilan passif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
- 110000 REPORT AN. CREDITEUR	66 023,36	54 673,85
Report à nouveau	66 023,36	54 673,85
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 328,03	11 349,47
FONDS PROPRES	72 351,39	66 023,32
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- 194000 FONDS DEDIES	30 096,00	22 739,00
Fonds dédiés sur subventions	30 096,00	22 739,00
FONDS DEDIES	30 096,00	22 739,00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 408100 FOURNIS.FAC.NON PARVENUES	2 636,48	3 511,21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 636,48	3 511,21
- 428200 DETTES PROV.CONGES PAYES	5 136,00	4 632,00
- 431000 URSSAF	14 865,00	14 936,00
- 437100 ASSEDIC		2 244,00
- 437200 RETRAITES UNIES	2 866,00	3 136,00
- 437300 IONIS	276,02	302,46
- 437400 CHORUM	337,37	369,77
- 438200 ORGAN.SOC.CHARGES S/C.P.	2 485,00	2 266,00
- 438600 ORGANISMES SOC.CH.A PAYER	662,55	1 154,10
- 448600 ETAT CHARGES A PAYER	1 048,00	1 895,00
Dettes fiscales et sociales	27 675,94	30 935,33
DETTES	30 312,42	34 446,54
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	132 759,81	123 208,86

Compte de résultat

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Production vendue	6,00		22,41	0,01	-16,41	-73,23
Subventions d'exploitation	203 707,00	100,00	206 427,74	99,99	-2 720,74	-1,32
Reprises et Transferts de charge	168,00	0,08	1 700,30	0,82	-1 532,30	-90,12
Autres produits	256,32	0,13	238,03	0,12	18,29	7,68
Produits d'exploitation	204 137,32	100,21	208 388,48	100,94	-4 251,16	-2,04
Autres achats non stockés et charges ext	12 959,74	6,36	16 728,04	8,10	-3 768,30	-22,53
Impôts et taxes	5 102,35	2,50	8 407,95	4,07	-3 305,60	-39,32
Salaires et Traitements	121 164,49	59,48	156 901,53	76,00	-35 737,04	-22,78
Charges sociales	52 504,91	25,77	68 170,49	33,02	-15 665,58	-22,98
Amortissements et provisions	19,92	0,01	326,00	0,16	-306,08	-93,89
Autres charges	0,95		1,58		-0,63	-39,87
Charges d'exploitation	191 752,36	94,13	250 535,59	121,35	-58 783,23	-23,46
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 384,96	6,08	-42 147,11	-20,42	54 532,07	-129,39
Produits financiers	1 317,54	0,65	818,62	0,40	498,92	60,95
Charges financières			0,04		-0,04	-100,00
Résultat financier	1 317,54	0,65	818,58	0,40	498,96	60,95
RESULTAT COURANT	13 702,50	6,73	-41 328,53	-20,02	55 031,03	-133,16
Charges exceptionnelles	17,47	0,01			17,47	
Résultat exceptionnel	-17,47	-0,01			-17,47	
Report des ressources non utilisées	22 739,00	11,16	75 417,00	36,53	-52 678,00	-69,85
Engagements à réaliser	30 096,00	14,77	22 739,00	11,01	7 357,00	32,35
EXCEDENT OU DEFICIT	6 328,03	3,11	11 349,47	5,50	-5 021,44	-44,24
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						
Ecart sur le résultat			-0,04			

Détail du compte de résultat

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 708100 PRODUITS ACTIVITE ANNEXE	6,00		22,41	0,01	-16,41	-73,23
Production vendue	6,00		22,41	0,01	-16,41	-73,23
- 740100 SUBVENTION DDCSPP	66 500,00	32,64	57 454,74	27,83	9 045,26	15,74
- 740200 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	40 000,00	19,64	44 000,00	21,31	-4 000,00	-9,09
- 740300 SUBVENTION ABBE PIERRE	76 000,00	37,31	76 000,00	36,81		
- 740400 SUBVENTION MAIRIE EPERNON	1 600,00	0,79	1 590,00	0,77	10,00	0,63
- 740550 SUBVENTION PREFECTURE	6 600,00	3,24	10 000,00	4,84	-3 400,00	-34,00
- 740700 SUBVENTION PENITENTIAIRE			1 000,00	0,48	-1 000,00	-100,00
- 740800 SUBVENTION FONJEP	7 107,00	3,49	7 333,00	3,55	-226,00	-3,08
- 740850 DONS RECUS			200,00	0,10	-200,00	-100,00
- 740900 SUBVENTION COMMUN.AGGLOM	5 900,00	2,90	8 850,00	4,29	-2 950,00	-33,33
Subventions d'exploitation	203 707,00	100,00	206 427,74	99,99	-2 720,74	-1,32
- 791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	168,00	0,08	1 700,30	0,82	-1 532,30	-90,12
Reprises et Transferts de charge	168,00	0,08	1 700,30	0,82	-1 532,30	-90,12
- 751000 COTISATIONS DES MEMBRES	250,00	0,12	237,00	0,11	13,00	5,49
- 758000 PRODUITS DIVERS	6,32		1,03		5,29	513,59
Autres produits	256,32	0,13	238,03	0,12	18,29	7,68
Produits d'exploitation	204 137,32	100,21	208 388,48	100,94	-4 251,16	-2,04
- 604100 ALIMENTATION & BOISSON	1 807,46	0,89	2 088,96	1,01	-281,50	-13,48
- 606100 ACHATS ELECTRICITE, GAZ	1 605,28	0,79	1 587,94	0,77	17,34	1,09
- 606110 ACHATS EAU	354,52	0,17	516,62	0,25	-162,10	-31,38
- 606300 ENTRETIEN, PETITS EQUIPEMEN	1 538,02	0,75	2 153,04	1,04	-615,02	-28,57
- 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVE	50,50	0,02	386,90	0,19	-336,40	-86,95
- 615200 ENT.REPARATION LOCAUX			1 673,61	0,81	-1 673,61	-100,00
- 615600 MAINTENANCE	461,08	0,23	203,72	0,10	257,36	126,33
- 616000 PRIMES D'ASSURANCES	341,90	0,17	327,97	0,16	13,93	4,25
- 618100 DOCUMENTATION GENERALE	218,89	0,11	463,60	0,22	-244,71	-52,78
- 622600 HONORAIRES	4 091,56	2,01	5 258,77	2,55	-1 167,21	-22,20
- 623100 ANNONCES ET INSERTIONS			50,00	0,02	-50,00	-100,00
- 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	969,61	0,48	365,84	0,18	603,77	165,04
- 625700 RECEPTIONS	111,30	0,05			111,30	
- 626100 AFFRANCHISSEMENTS	215,54	0,11	359,48	0,17	-143,94	-40,04
- 626200 TELEPHONE, FAX	626,88	0,31	644,32	0,31	-17,44	-2,71
- 626300 INTERNET	475,36	0,23	454,68	0,22	20,68	4,55
- 627000 SERVICES BANCAIRES	57,84	0,03	49,59	0,02	8,25	16,64
- 628100 COTISATIONS	34,00	0,02	143,00	0,07	-109,00	-76,22
Autres achats non stockés et charges	12 959,74	6,36	16 728,04	8,10	-3 768,30	-22,53
- 631100 TAXE SUR LES SALAIRES	4 390,00	2,15	7 205,00	3,49	-2 815,00	-39,07
- 633300 FORMATION CONTINUE	662,55	0,33	1 153,95	0,56	-491,40	-42,58
- 635800 TAXES DIVERSES	49,80	0,02	49,00	0,02	0,80	1,63
Impôts et taxes	5 102,35	2,50	8 407,95	4,07	-3 305,60	-39,32
- 641100 REMUNERATION DU PERSONNE	120 463,81	59,13	161 244,84	78,10	-40 781,03	-25,29
- 641200 CONGES PAYES	504,00	0,25	-5 873,00	-2,84	6 377,00	-108,58
- 641400 INDEMNITES & AVANTAGES	196,68	0,10	1 529,69	0,74	-1 333,01	-87,14
Salaires et Traitements	121 164,49	59,48	156 901,53	76,00	-35 737,04	-22,78
- 645000 CHARGES SOCIALES	46 709,62	22,93	63 856,31	30,93	-17 146,69	-26,85

Détail du compte de résultat

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 645200 CHARGES SOCIALES / CONGES	219,00	0,11	-2 617,00	-1,27	2 836,00	-108,37
- 647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	5 024,15	2,47	6 320,45	3,06	-1 296,30	-20,51
- 647500 MEDECINE DU TRAVAIL	552,14	0,27	610,73	0,30	-58,59	-9,59
Charges sociales	52 504,91	25,77	68 170,49	33,02	-15 665,58	-22,98
- 681120 DOT. AMORTISSEMENTS IMMO.C	19,92	0,01	326,00	0,16	-306,08	-93,89
Amortissements et provisions	19,92	0,01	326,00	0,16	-306,08	-93,89
- 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0,95		1,58		-0,63	-39,87
Autres charges	0,95		1,58		-0,63	-39,87
Charges d'exploitation	191 752,36	94,13	250 535,59	121,35	-58 783,23	-23,46
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 384,96	6,08	-42 147,11	-20,42	54 532,07	-129,39
- 768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 317,54	0,65	818,62	0,40	498,92	60,95
Produits financiers	1 317,54	0,65	818,62	0,40	498,92	60,95
- 668100 Ecart de conversion EURO			0,04		-0,04	-100,00
Charges financières			0,04		-0,04	-100,00
Résultat financier	1 317,54	0,65	818,58	0,40	498,96	60,95
RESULTAT COURANT	13 702,50	6,73	-41 328,53	-20,02	55 031,03	-133,16
- 672000 CHARGES/EXERCICES ANTE.	17,47	0,01			17,47	
Charges exceptionnelles	17,47	0,01			17,47	
Résultat exceptionnel	-17,47	-0,01			-17,47	
- 789410 REPRISE SUR FONDS DEDIES	22 739,00	11,16	75 417,00	36,53	-52 678,00	-69,85
Report des ressources non utilisées	22 739,00	11,16	75 417,00	36,53	-52 678,00	-69,85
- 689410 ENGAGEMENTS A REALISER S/S	30 096,00	14,77	22 739,00	11,01	7 357,00	32,35
Engagements à réaliser	30 096,00	14,77	22 739,00	11,01	7 357,00	32,35
EXCEDENT OU DEFICIT	6 328,03	3,11	11 349,47	5,50	-5 021,44	-44,24
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Règles et méthodes comptables
(décret n° 83-1020 du 29-11-1983-articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice a une durée de mois, recouvrant la période du 01/01/11 au 31/12/11.
Ces comptes annuels ont été établis le 14/02/2012.

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Faits caractéristiques

Aucun fait significatifs ne mérite une information particulière.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

- Matériel et outillage : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 4 ans

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	140			140
Immobilisations incorporelles	140			140
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 770			1 770
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 456			4 456
Immobilisations corporelles	6 226			6 226
- Participations évaluées par mise en				
ACTIF IMMOBILISE	6 366			6 366

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	140			140
Immobilisations incorporelles	140			140
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 770			1 770
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 436	20		4 456
Immobilisations corporelles	6 206	20		6 226
ACTIF IMMOBILISE	6 346	20		6 366

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 18 844 Euro et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	18 264	18 264	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	580	580	
Total	18 844	18 844	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	16 000
Total	16 000

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 0,00 Euro décomposé en 0 titres d'une valeur nominale de 0,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 312 Euro et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 636	2 636		
Dettes fiscales et sociales	27 676	27 676		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	30 312	30 312		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FAC.NON PARVENUES	2 636
DETTES PROV.CONGES PAYES	5 136
ORGAN.SOC.CHARGES S/C.P.	2 485
ORGANISMES SOC.CHA PAYER	663
ETAT CHARGES A PAYER	1 048
Total	11 968

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AV.	580		
Total	580		

Exercice	31/12/2011	Association Point Refuge	
		Analyse du bilan	

	31/12/2011	31/12/2010
Ressources		
Capital et réserves, Rep. à nouveau, autres fds propres	66 023	54 674
Rétention de résultat (amortissements + provisions)	6 366	6 346
Résultat	6 328	11 350
Subventions investissements		
Provisions réglementées		
Provisions risques et charges		
Fonds dédiés	30 096	22 739
Total capitaux propres + Rétention de résultat	108 813	95 109
Emplois		
Immobilisations incorporelles	140	140
Immobilisations corporelles	6 226	6 226
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Total net	6 366	6 366
Fonds de roulement propre	102 447	88 743
Emprunts et dettes assimilés		
Total capitaux fixes	108 813	95 109
Fonds de roulement net global	102 447	88 743
Stocks de matières et marchandises		
Stocks encours de produits		
Avances et acomptes		
Clients et comptes rattachés		
Effets escomptés		
Autres créances	18 844	21 835
Comptes de régularisation		
Total créances	18 844	21 835
Avances reçues		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 636	3 511
Dettes fiscales et sociales	27 676	30 935
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Total dettes	30 312	34 446
Besoins en fonds de roulement	-11 468	-12 611
Disponibilités	113 916	101 354
Valeurs mobilières de placement		
Total actif circulant	113 916	101 354
Concours bancaires		
Effets escomptés		
Total passif exigible	30 312	34 446
Trésorerie	113 916	101 354
Fonds de roulement net global	102 447	88 743

Exercice	31/12/2011	Association Point Refuge	
		Tableau de financement	

	31/12/11	
	Augmentation	Diminution
Ressources		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	13 705	
- Prélèvements personnels incluant c/c débiteurs		
= Autofinancement disponible	13 705	
Valeurs des cessions d'immobilisations		
Réductions d'immobilisations financières		
Apports fonds propres et en c.c. stables		
Emprunts contractés		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	13 705	
Emplois		
Distributions de dividendes		
Réduction fonds propres et en C.C.		
Acquisitions d'éléments actif immobilisé		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursements d'emprunts y comp. var. int. cour. sur emprunts		
Total des emplois		
Variation du fonds de roulement net global	13 705	0

	31/12/11	
	Dégagement	Besoin
Variation des actifs		
Stocks et encours		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Comptes clients, comptes rattachés		
Autres créances	3 040	
Comptes de régularisation		49
Variation des dettes		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Fournisseurs, comptes rattachés		875
Dettes fiscales et sociales		3 259
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Totaux	3 040	4 183
Besoins de l'exercice en fonds de roulement		1 143
Variation des disponibilités		12 562
Var. des concours banc. et soldes créd. inc. int. cour. sur découverts		
Variation nette de trésorerie		12 562
Variation du fonds de roulement net global		13 705

Exercice	31/12/2011	Association Point Refuge	
		Du résultat à la trésorerie	

	31/12/11	
	Impact sur la trésorerie Recette	Dépense
Résultat comptable	6 328	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions...) Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprise sur provisions...)	30 116	22 739
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	13 705	
Votre entreprise a en plus bénéficié de financements externes Produits des cessions et réduction des immobilisations financières Apports et comptes courants Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes		
Mais votre entreprise a des éléments à financer Dividendes Acquisitions d'éléments immobilisés Prélèvements et comptes courants Montant consacré au remboursement du capital des emprunts Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		
Compte tenu de la situation de trésorerie de l'exercice précédent	101 354	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à :	115 059	
Mais votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours "Augmentation du niveau des stocks" "Augmentation du niveau de l'encours clients" "Augmentation du montant des autres créances" Diminution du montant des Autres Créances "Diminution du montant des acomptes reçus" "Diminution du montant du poste « fournisseurs" "Diminution du montant des Autres Dettes" Augmentation du montant du poste Fournisseurs "augmentation du montant des Autres Dettes"	2 991	875 3 259
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		1 143
Situation de trésorerie à la fin de l'exercice	113 916	

1- SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A-B+C
DDCSPP et FONDATION ABBE PIERRE	22 739,00	22 739,00	0,00	7 357,00	30 096,00
Total	22 739,00	22 739,00	0,00	7 357,00	30 096,00

2- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A-B+C
Total					

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A+B-C
Report à nouveau	54 673,85	11 349,51		66 023,36
Résultat de l'exercice	11 349,51	6 328,03	11 349,51	6 328,03
Fonds dédiés	22 739,00	30 096,00	22 739,00	30 096,00
Subventions d'investissements	0,00			0,00
Quote -part de sub virée au résultat	0,00			0,00
Total	88 762,36	47 773,54	34 088,51	102 447,39