

**GEPOG
(INCLUS RESERVE DU GRAND
CONNETABLE)**

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉS AU 31/12/2011

Sommaire

Rapport de Présentation	2
Bilan et compte de résultat	4
Annexes	17
<i>PREAMBULE</i>	<i>17</i>
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	<i>17</i>

GEPOG

RAPPORT DE PRESENTATION

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise G.E.P.O.G 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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 17 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	691 744,67	Euros
chiffre d'affaires	60 436,50	Euros
résultat net comptable	-32 559,20	Euros

Fait à CAYENNE
Le 10/05/2012

Signature

Accentys
Conseil-Guyane RC 393 362 652
339 Chemin Saint Antoine 97300 CAYENNE
☎ 0594 25 64 50 - Fax 0594 25 64 54

Cabinet ACCENTYS CONSEIL GUYANE

GEPOG

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan et compte de résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	3 289	2 713	576	0,08		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 792	674	3 119	0,45		
Autres immobilisations corporelles	42 133	13 636	28 497	4,12	11 699	1,66
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts					150	0,02
Autres immobilisations financières	1 369		1 369	0,20	1 119	0,16
TOTAL (I)	50 583	17 023	33 560	4,85	12 968	1,84
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	43 819		43 819	6,33	9 068	1,29
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 724		2 724	0,39		
. Personnel	710		710	0,10		
. Organismes sociaux	1 105		1 105	0,16	2 542	0,36
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	439 192		439 192	63,49	393 486	55,84
Valeurs mobilières de placement	127 827		127 827	18,48	124 582	17,68
Disponibilités	40 497		40 497	5,85	160 608	22,79
Charges constatées d'avance	2 311		2 311	0,33	1 450	0,21
TOTAL (II)	658 185		658 185	95,15	691 736	98,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	708 768	17 023	691 745	100,00	704 704	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	88 381	12,78	88 381	12,54
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	13 725	1,98		
Résultat de l'exercice	-32 559	-4,70	13 725	1,95
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 812	0,41	948	0,13
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	72 359	10,46	103 054	14,62
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	46 070	6,66	46 070	6,54
TOTAL (II)	46 070	6,66	46 070	6,54
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	67 405	9,74	7 883	1,12
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	67 405	9,74	7 883	1,12
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 661	2,12	17 040	2,42
Autres	69 085	9,99	41 912	5,95
Produits constatés d'avance	422 164	61,03	488 745	69,35
TOTAL (IV)	505 910	73,14	547 696	77,72
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	691 745	100,00	704 704	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises	3 909		3 909	6,47			3 909	N/S	
Production vendue de biens									
Prestations de services	56 528		56 528	93,53	138 119	100,00	-81 591	-59,06	
Montants nets produits d'expl.	60 437		60 437	100,00	138 119	100,00	-77 682	-56,23	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			425 582	704,17	156 258	113,13	269 324	172,36	
Dons									
Cotisations			3 151	5,21	572	0,41	2 579	450,87	
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			7 883	13,04	45 000	32,58	-37 117	-82,47	
Autres produits			79	0,13	525	0,38	-446	-84,94	
Reprise de provisions									
Transfert de charges			22 638	37,46	19 459	14,09	3 179	16,34	
Sous-total des autres produits d'exploitation			459 333	760,02	221 814	160,60	237 519	107,08	
Total des produits d'exploitation (I)			519 770	860,02	359 933	260,60	159 837	44,41	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			917	1,52	204	0,15	713	349,51	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			28	0,05	242	0,18	-214	-88,42	
Total des produits financiers (III)			945	1,56	446	0,32	499	111,88	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			879	1,45	655	0,47	224	34,20	
Sur opérations en capital			1 135	1,88	779	0,56	356	45,70	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			2 014	3,33	1 434	1,04	580	40,45	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			522 729	864,32	361 813	261,96	160 916	44,47	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-32 559	-53,86			-32 559	N/S	
TOTAL GENERAL			555 288	918,79	361 813	261,96	193 475	53,47	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières			446	0,74	88	0,06	358	406,82	
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			106 302	175,89	53 784	38,94	52 518	97,65	
Services extérieurs			58 794	97,28	33 009	23,90	25 785	78,12	
Autres services extérieurs			49 066	81,19	50 023	36,22	-957	-1,90	
Impôts, taxes et versements assimilés			563	0,93	2 818	2,04	-2 255	-80,01	
Salaires et traitements			192 452	318,43	144 616	104,70	47 836	33,08	
Charges sociales			34 237	56,65	24 608	17,82	9 629	39,13	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements			11 821	19,56	10 690	7,74	1 131	10,58	
Dotations aux provisions			18 204	30,12	17 807	12,89	397	2,23	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	67 405	111,53	7 883	5,71	59 522	755,07
Autres charges	6	0,01	4	0,00	2	50,00
Total des charges d'exploitation (I)	539 297	882,33	345 331	250,02	193 966	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	0	0,00				
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	0	0,00				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	15 991	26,46	2 758	2,00	13 233	479,80
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	15 991	26,46	2 758	2,00	13 233	479,80
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	555 288	918,79	348 088	252,02	207 200	59,53
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			13 725	9,94	-13 725	-100,00
TOTAL GENERAL	555 288	918,79	361 813	261,96	193 475	53,47

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	68 993		63 247			
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	68 993		63 247			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	68 993		63 247			
TOTAL	68 993		63 247			

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	3 289	2 713	576	0,08		
205000000 Concessions et droits similaires	3 289		3 289	0,48		
280500000 AMORT CONCESS DRT SI		2 713	-2 713	-0,38		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 792	674	3 119	0,45		
215400000 MATERIEL TECHNIQUES	3 792		3 792	0,55		
281540000 AMORTISSEMENT MATERIEL TECHNIQUES		674	-674	-0,09		
Autres immobilisations corporelles	42 133	13 636	28 497	4,12	11 699	1,66
218200000 Mat de transport	30 460		30 460	4,40	12 335	1,75
218300000 Mat informatique	9 336		9 336	1,35	2 228	0,32
218300009 MAT INFORMATIQUE ONCFS	2 337		2 337	0,34	2 337	0,33
281820000 Amortissement mat de transport		9 053	-9 053	-1,30	-3 021	-0,42
281830000 Amortissement mat informatique		2 415	-2 415	-0,34	-792	-0,10
281830009 Amortissement de matériel de bureau		2 168	-2 168	-0,30	-1 389	-0,19
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts					150	0,02
274800000 PRÊT CENG					150	0,02
Autres immobilisations financières	1 369		1 369	0,20	1 119	0,16
275000000 Dépôts et cautionnements versés	625		625	0,09	375	0,05
275000009 Dépôts et cautionnements versés	744		744	0,11	744	0,11
TOTAL (I)	50 583	17 023	33 560	4,85	12 968	1,84
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	43 819		43 819	6,33	9 068	1,29
410200000 PARC AMAZONIEN DE GUYANE					3 055	0,43
411000000 Clients DIVERS	43 669		43 669	6,31		
418000000 Clients - Produits non encore facturés	150		150	0,02	6 012	0,85
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 724		2 724	0,39		
401100000 Fournisseurs	2 724		2 724	0,39		
. Personnel	710		710	0,10		
421010000 Salaire de N.de Pracontal	546		546	0,08		
421040000 Salaire d'A.Renaudier	163		163	0,02		
. Organismes sociaux	1 105		1 105	0,16	2 542	0,36
431000000 Sécurité sociale					630	0,09
431000009 Sécurité sociale					1 912	0,27
437400000 Assedic	1 105		1 105	0,16		

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	439 192		439 192	63,49	393 486	55,84
4417000000 ETAT SUBV. D'EXPLOITATIONS	435 806		435 806	63,00		
4417000009 Diren/DEAL	3 387		3 387	0,49	3 387	0,48
4417100000 ONF Coq de roche					25 060	3,56
4417400000 DIREN Etude					26 900	3,82
4417510000 Subvention ONCFS					53 682	7,62
4417530000 Prestations Sces RNA					4 000	0,57
4672000009 LIAISON RESERVE					13 109	1,86
4675000000 LIGUE PROTECTION DES OISEAUX					265 849	37,72
4687000000 Produits à recevoir					1 500	0,21
Valeurs mobilières de placement	127 827		127 827	18,48	124 582	17,68
5000000000 Livret A	12 184		12 184	1,76	76 267	10,82
5080000009 Autres valeurs mobilières	65 643		65 643	9,49	48 315	6,86
5081000000 Autres valeurs mobilières	50 000		50 000	7,23		
Disponibilités	40 497		40 497	5,85	160 608	22,79
5140000000 Chèques postaux	28 698		28 698	4,15	150 119	21,30
5140000009 Chèques postaux	11 624		11 624	1,68	10 391	1,47
5300000000 Caisse	175		175	0,03	97	0,01
Charges constatées d'avance	2 311		2 311	0,33	1 450	0,21
4860000000 Charges constatées d'avance	2 311		2 311	0,33	1 450	0,21
TOTAL (II)	658 185		658 185	95,15	691 736	98,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	708 768	17 023	691 745	100,00	704 704	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	88 381	12,78	88 381	12,54
1020000000 Fonds associatif	88 381	12,78	88 381	12,54
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	13 725	1,98		
1100000000 Report à nouveau (solde créditeur)	13 725	1,98		
Résultat de l'exercice	-32 559	-4,70	13 725	1,95
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 812	0,41	948	0,13
1318800000 AUTRES SUBVENT.EQUIP	3 000	0,43		
1382000002 SUBVENTION ONCFS	2 337	0,34	2 337	0,33
1398200002 SUBV VIREE RESULTAT	-2 525	-0,36	-1 389	-0,19
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	72 359	10,46	103 054	14,62
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
1560000000 PROV RENOUV DES IMMOS	46 070	6,66	46 070	6,54
	46 070	6,66	46 070	6,54
TOTAL (II)	46 070	6,66	46 070	6,54
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	67 405	9,74	7 883	1,12
1940000000 Fonds dédiés subv d'exploitation	67 405	9,74		
1940000009 FONDS DEDIES SUR SUBV ONCFS			7 883	1,12
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	67 405	9,74	7 883	1,12
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 661	2,12	17 040	2,42
4010000000 Fournisseurs			1 811	0,26
4011000000 Fournisseurs	1 362	0,20		
4081000000 Fournisseur - FNP	3 503	0,51	13 029	1,85
4081000002 FOURNISSEUR ONCFS	7 496	1,08		
4081000009 Fournisseurs factures non parvenues	2 300	0,33	2 200	0,31
Autres	69 085	9,99	41 912	5,95
4210000000 Personnel - Rémunérations dues			1 233	0,17
4210000009 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES			1 013	0,14
4280000000 Personnel - Charges à payer et produits à recevoir	405	0,06		
4282000000 Personnel - provisions CP	11 401	1,65	8 783	1,25
4282000009 Personnel provisions Congés Payés	7 986	1,15	6 215	0,88
4310000000 Sécurité sociale	15 704	2,27		
4310000009 Sécurité sociale	3 466	0,50		
4311000000 Charges sociales sur TTS	545	0,08	196	0,03
4373000000 Caisse de retraite	3 400	0,49	2 123	0,30
4373000009 Caisse de retraite IGRC	1 053	0,15	1 116	0,16
4374000000 Assedic			864	0,12
4374000009 Cotisations Assedic	799	0,12	1 777	0,25
4377000000 Cotisations Prévoyance	476	0,07	211	0,03
4377000009 Prévoyance	143	0,02	55	0,01

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
4378000000 UGRC	129	0,02	214	0,03
4378000009 Retraite Cadre UGRC	318	0,05	213	0,03
4382000000 Charges à payer CP	2 031	0,29	1 317	0,19
4382000009 Charges sur congés payés	1 361	0,20	1 257	0,18
4386000000 Charges à payer	702	0,10		
4486000000 Etat - Charges à Payer	1 166	0,17	995	0,14
4486000009 Etat - Charges à payer	277	0,04	352	0,05
4670000000 DEBITEURS-CREDITEURS DIVERS	3 744	0,54		
4670000002 ONCFS	13 977	2,02		
4670000009 ONCFS			13 977	1,98
Produits constatés d'avance	422 164	61,03	488 745	69,35
4870000000 Produits constatés d'avance s/subvention	417 077	60,29	488 745	69,35
4877060000 Produits constatés d'avance s/prestation	5 087	0,74		
TOTAL(IV)	505 910	73,14	547 696	77,72
Écarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	691 745	100,00	704 704	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :
 - acceptés par les organes statutairement compétents
 - autorisés par l'organisme de tutelle
 Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises	3 909		3 909	6,47			3 909		N/S
7070000000 Ventes de marchandises	3 909		3 909	6,47			3 909		N/S
Production vendue de biens									
Prestations de services	56 528		56 528	93,53	138 119	100,00	-81 591		-59,06
7060000000 Travaux et prestations de servi	15 543		15 543	25,72	61 255	44,35	-45 712		-74,62
7060000009 Travaux et prestations de servi	1 670		1 670	2,76	1 840	1,33	-170		-9,23
7061000000 Prestations sces Marché Public	39 275		39 275	64,99	67 198	48,65	-27 923		-41,54
7080000000 Produits des activités annexes	40		40	0,07	7 826	5,67	-7 786		-99,48
Montants nets produits d'expl.	60 437		60 437	100,00	138 119	100,00	-77 682		-56,23
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			425 582	704,17	156 258	113,13	269 324		172,36
7410000009 SUBVENTION DIREN MOUETTES					-1 613	-1,16	1 613		-100,00
7411000000 ONF Coq de rocche			2 160	3,57	3 240	2,35	-1 080		-33,32
7411000009 Subvention DIREN/MEDDTL			147 400	243,89	97 500	70,59	49 900		51,18
7412000000 DIREN ABP Sables blancs					8 250	5,97	-8 250		-100,00
7413000000 Region Guyane			6 667	11,03	7 500	5,43	-833		-11,10
7414000000 DIREN Etudes			10 843	17,94	33 403	24,18	-22 560		-67,53
7414003000 DIREN - PROG PELAGIQUE ZEE			48 325	79,96			48 325		N/S
7415000000 LPO / LIFE+ CAP DOM			88 680	146,73	3 628	2,63	85 052		N/S
7416000100 DEAL - CPER ETUDES 2011			107 290	177,52			107 290		N/S
7416000200 DEAL - SUB. ETUDES ZNIEFF TERRES BLANCHES			3 620	5,99			3 620		N/S
7416000300 DEAL - SUB ETUDES ZNIEFF CRIQUE STE ANNE			3 614	5,98			3 614		N/S
7416000400 DEAL - SUB ETUDES ZNIEFF SAVANE NANCIBO			4 483	7,42			4 483		N/S
7418000000 Subvention exploitat*			2 500	4,14	4 350	3,15	-1 850		-42,52
Dons									
Cotisations			3 151	5,21	572	0,41	2 579		450,87
7560000000 Adherent cotisation			3 151	5,21	572	0,41	2 579		450,87
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			7 883	13,04	45 000	32,58	-37 117		-82,47
7890000009 REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES			7 883	13,04	45 000	32,58	-37 117		-82,47
Autres produits			79	0,13	525	0,38	-446		-84,94
7510000009 REDEVANCES POUR CONCESSIONS					502	0,36	-502		-100,00
7580000000 Produits divers de gestion courante			51	0,08	1	0,00	50		N/S
7580000009 Produits divers de gestion courante			3	0,00	23	0,02	-20		-86,95
7585000000 Legs et donations non affectés			25	0,04			25		N/S
Reprise de provisions									
Transfert de charges			22 638	37,46	19 459	14,09	3 179		16,34
7910000000 Transfert de charges d'exploitation			22 638	37,46	19 459	14,09	3 179		16,34
Sous-total des autres produits d'exploitation			459 333	760,02	221 814	160,60	237 519		107,08
Total des produits d'exploitation (I)			519 770	860,02	359 933	260,60	159 837		44,41
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			917	1,52	204	0,15	713		349,51
7680000000 Autres produits financiers			917	1,52	204	0,15	713		349,51
Reprises sur provisions et transferts de charges									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	28	0,05	242	0,18	-214	-88,42	
7670000009 PLUS VALUE CESSION OPCVM	28	0,05	242	0,18	-214	-88,42	
Total des produits financiers (III)	945	1,56	446	0,32	499	111,88	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:							
Sur opérations de gestion	879	1,45	655	0,47	224	34,20	
7713000000 Libéralités perçues	729	1,21	655	0,47	74	11,30	
7720000000 Produits sur exercice antérieur	150	0,25			150	N/S	
Sur opérations en capital	1 135	1,88	779	0,56	356	45,70	
7770000000 QU.PART SUBV.VIRE RE	356	0,59			356	N/S	
7770000009 QUOTE PART SUBV AU RESULTAT	779	1,29	779	0,56		0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)	2 014	3,33	1 434	1,04	580	40,45	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	522 729	864,92	361 813	261,96	160 916	44,47	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-32 559	-53,86			-32 559	N/S	
TOTAL GENERAL	555 288	918,79	361 813	261,96	193 475	53,47	
CHARGES D'EXPLOITATION:							
Achats de marchandises et de matières premières	446	0,74	88	0,06	358	406,82	
6022000009 Fournitures consommables	446	0,74			446	N/S	
6070000000 Achats de marchandises			88	0,06	-88	-100,00	
Variation de stock marchandises et matières premières							
Autres achats non stockés	106 302	175,89	53 784	38,94	52 518	97,65	
6040000000 Achats et études Prestations sces	64 653	106,98	14 830	10,74	49 823	335,96	
6061100000 EDF	203	0,34	164	0,12	39	23,78	
6061200000 Carburant	4 269	7,06	2 586	1,87	1 683	65,08	
6061200002 ONCFS ESSENCE	10 236	16,94	8 840	6,40	1 396	15,79	
6061200009 Fournitures non stockables (gasoil)	120	0,20			120	N/S	
6063000000 Fournitures d'entretien et petits équipements	17 976	29,74	12 573	9,10	5 403	42,97	
6063000002 ONCFS PETITS EQUIPEMENTS	5 539	9,16	13 806	10,00	-8 267	-59,87	
6063000009 Petits équipements	1 722	2,85			1 722	N/S	
6064000000 Fournitures administratives	622	1,03	290	0,21	332	114,48	
6064000002 ONCFS FOUR ADMINISTRATIVES	781	1,29	209	0,15	572	273,68	
6065000009 ACHAT BAGUES (FRAIS ACCESSOIRES)			309	0,22	-309	-100,00	
6068100002 ONCFS AUTRES MAT ET FOURNITURES	182	0,30	177	0,13	5	2,82	
Services extérieurs	58 794	97,28	33 009	23,90	25 785	78,12	
6110000000 Sous-traitance générale			200	0,14	-200	-100,00	
6132000000 Locations immobilières	9 455	15,64	9 700	7,02	-245	-2,52	
6132000002 ONCFS LOCATIONS GRAINE	6 600	10,92	6 600	4,78		0,00	
6135000000 Locations mobilières	14 415	23,85	9 430	6,83	4 985	52,86	
6140000002 ONCFS CHARGES LOCATIVES	1 043	1,73	550	0,40	493	89,64	
6155000000 Entretien et réparations	2 517	4,16	1 779	1,29	738	41,48	
6155000002 ONCFS ENTRETIEN ET REPARATIONS	20 394	33,74			20 394	N/S	
6155000009 ONCFS ENTRETIEN ET REPARATIONS			2 067	1,50	-2 067	-100,00	
6156000000 Maintenance			108	0,08	-108	-100,00	
6160000000 Primes d'assurance	2 249	3,72	1 564	1,13	685	43,80	
6180000000 Documentation Générale	1 267	2,10	599	0,43	668	111,52	
6181000009 DOCUMENTATION GENERALE			377	0,27	-377	-100,00	
6183000002 ONCFS DOCUMENTATION TECHNIQUE	856	1,42	35	0,03	821	N/S	
Autres services extérieurs	49 066	81,19	50 023	36,22	957	-1,90	
6210000009 Personnel extérieur à l'entreprise	2 692	4,45			2 692	N/S	
6226000000 Honoraires	4 345	7,19	9 172	6,64	-4 827	-52,62	
6226000002 HONORAIRES	2 111	3,49			2 111	N/S	
6226000009 HONORAIRES			1 918	1,39	-1 918	-100,00	
6227000002 HONORAIRES CAC	2 400	3,97			2 400	N/S	
6227000009 ONCFS HONORAIRES			2 200	1,59	-2 200	-100,00	
6228000000 Divers			1 332	0,96	-1 332	-100,00	
6230000002 ONCFS PUBLICITE			588	0,43	-588	-100,00	
6231000000 Annonces et insertions	50	0,08			50	N/S	
6233000000 Foires et expositions	250	0,41	538	0,39	-288	-53,52	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6236000000 Catalogues et imprimés	1 019	1,69	1 454	1,05	-435	-29,91
6251000000 Voyages et déplacements			10 669	7,72	-10 669	-100,00
6256000000 Missions	23 500	38,88	9 765	7,07	13 735	140,66
6256000002 ONCFS MISSION	4 996	8,27	3 175	2,30	1 821	57,35
6256000009 MISSIONS	363	0,60			363	N/S
6257000000 Réceptions	983	1,63	4 712	3,41	-3 729	-79,13
6257000002 ONCFS RECEPTION	32	0,05	138	0,10	-106	-76,80
6260000000 Frais postaux et frais de télécommunications	81	0,13	1 557	1,13	-1 476	-94,79
6260000002 ONCFS FRAIS DE POSTAUX ET COMM			544	0,39	-544	-100,00
6261000000 Liaisons informatiques	368	0,61			368	N/S
6262000002 ONCFS FRANCE TELECOM	1 198	1,98			1 198	N/S
6263000000 Affranchissements	294	0,49			294	N/S
6265000000 Téléphone	1 693	2,80			1 693	N/S
6270000000 Services bancaires et assimilés	231	0,38	82	0,06	149	181,71
6270000009 Services bancaires et assimilés	124	0,21	115	0,08	9	7,83
6281000000 Concours divers	397	0,66	220	0,16	177	80,45
6283000002 ONCFS FORMATION CONTINUE	583	0,96	175	0,13	408	233,14
6288000002 ONCFS DIVERS	1 355	2,24	1 670	1,21	-315	-18,85
Impôts, taxes et versements assimilés	563	0,93	2 818	2,04	-2 255	-80,01
6312000000 Taxe d'apprentissage	-550	-0,90	550	0,40	-1 100	-199,99
6312000009 TAXE APPRENTISSAGE	-338	-0,55	79	0,06	-417	-527,84
6333000000 Participation formation professionnelle	721	1,19	445	0,32	276	62,02
6333000009 TAXES FORMATION CONTINUE	4	0,01	273	0,20	-269	-98,52
6350000000 Autres impôts, taxes et versements (administration)	177	0,29			177	N/S
6350000009 Autres impôts, taxes et versements (administration)	550	0,91			550	N/S
6370000002 ONCFS AUTRES IMPOTS			1 471	1,07	-1 471	-100,00
Salaires et traitements	192 452	318,43	144 616	104,70	47 836	33,08
6411000000 Salaires	131 037	216,82	80 934	58,60	50 103	61,91
6411000009 Salaires	50 300	83,23	49 709	35,99	591	1,19
6411100000 Rémunération TTS	3 058	5,06	920	0,67	2 138	232,39
6412000000 Congés Payés	2 619	4,33	3 727	2,70	-1 108	-29,72
6412000009 Congés payés	1 771	2,93	2 930	2,12	-1 159	-39,55
6413000000 Primes et gratifications			2 741	1,98	-2 741	-100,00
6413100009 GRATIFICATIONS STAGIAIRE			1 184	0,86	-1 184	-100,00
6414000009 Indemnités et avantages divers	1 761	2,91	1 751	1,27	10	0,57
6414100000 Bonus exceptionnel	1 906	3,15	720	0,52	1 186	164,72
Charges sociales	34 237	56,65	24 608	17,82	9 629	39,13
6450100000 Charges sur CP	714	1,18			714	N/S
6451000000 Cotisations à l'URSSAF	8 156	13,50	3 574	2,59	4 582	128,20
6451000009 Cotisations à l'URSSAF	2 414	3,99	2 404	1,74	10	0,42
6451200000 CHARGES SOCIALES TTS	683	1,13	403	0,29	280	69,48
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	7 469	12,36	4 613	3,34	2 856	61,91
6453000009 Cotisations aux caisses de retraites	2 867	4,74	2 833	2,05	34	1,20
6454000000 Cotisations aux ASSEDIC	5 784	9,57	3 561	2,58	2 223	62,43
6454000009 Cotisations aux ASSEDIC	2 176	3,60	2 722	1,97	-546	-20,05
6455010000 CHARGES SUR CP			559	0,40	-559	-100,00
6456000009 Cotisations PRECI	549	0,91	541	0,39	8	1,48
6457000009 Prevoyance AG2R La Mondiale	569	0,94	563	0,41	6	1,07
6458000000 Preci	1 387	2,29	776	0,56	611	78,74
6458100000 UGRC	549	0,91	696	0,50	-147	-21,11
6458200009 CHARGES SUR CONGES PAYES	105	0,17	764	0,55	-659	-86,25
6475000000 Medecine du travail	818	1,35	409	0,30	409	100,00
6475000009 MEDECINE DU TRAVAIL			190	0,14	-190	-100,00
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	11 821	19,56	10 690	7,74	1 131	10,58
6811100000 Dotations aux amort. immobilisations incorporelles	2 713	4,49			2 713	N/S
6811200000 Dotations aux amort. immobilisations corporelles	8 329	13,79	3 015	2,18	5 314	176,25
6811200009 Dotations aux amort. immobilisations corporelles	779	1,29	7 675	5,56	-6 896	-89,84
Dotations aux provisions	18 204	30,12	17 807	12,89	397	2,23
6815000000 DOTATION RENOUV IMMOS RESERVE	18 204	30,12	17 807	12,89	397	2,23
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	67 405	111,53	7 883	5,71	59 522	755,07
6890000000 Ressources affectées non utilisées	67 405	111,53			67 405	N/S
6894000009 ENGAGEMENT A REALISER SUR SUBV ATTRIBUEE			7 883	5,71	-7 883	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Autres charges	6	0,01	4	0,00	2	50,00
6580000000 Autres charges de gestion courante	6	0,01	2	0,00	4	200,00
6580000009 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			2	0,00	-2	-100,00
Total des charges d'exploitation (I)	539 297	892,33	345 331	250,02	193 966	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	0	0,00				
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	0	0,00				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	15 991	26,46	2 758	2,00	13 233	479,80
6712000000 Penalités CGSS sur TTS	220	0,36			220	N/S
6718000000 AUTRES.C EXCEP/OP.GESTION			2 758	2,00	-2 758	-100,00
6720000000 Charges sur exercice antérieur	258	0,43			258	N/S
6720000002 CHARGES EXCEP. S/EX. ANTERIEUR	15 513	25,67			15 513	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	15 991	26,46	2 758	2,00	13 233	479,80
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	555 288	918,79	348 088	252,02	207 200	59,53
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			13 725	9,94	-13 725	-100,00
TOTAL GENERAL	555 288	918,79	361 813	261,96	193 475	53,47

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	68 993		63 247			
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	68 993		63 247			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	68 993		63 247			
TOTAL	68 993		63 247			

GEPOG

ANNEXES

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 691 744,67 E.

Le résultat net comptable est une perte de 32 559,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/05/2012 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les comptes annuels présentés sont la combinaison des comptes de l'activité propre du GEPOG et de son activité de gestion déléguée de la Réserve du Grand Connétable.

Les travaux de combinaison des comptes du GEPOG et de la Réserve du Grand Connétable ont donné lieu aux retraitements suivants :

- Exclusion des actifs immobilisés de la Réserve du Grand Connétable et propriété de l'état.
- Reclassement des amortissements correspondants à ces actifs immobilisés dans un poste de provision pour renouvellement des immobilisations.
- Reclassement symétrique des dotations aux amortissements et dotations aux provisions.
- Annulation des comptes de tiers réciproques GEPOG/Réserve
- Annulation des comptes de « fonds associatifs » de la Réserve du Grand Connétable.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existants à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Nature des biens immobilisés	Durée d'amortissement
Concessions et droits similaires	1 ans
Matériels techniques	3 ans
Matériels de transport	5 ans
Matériels informatique	3 ans

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.