



**G-L A U D I T
C O M M I S S A R I A T**

Société de Commissaires
a u x C o m p t e s

Membre de la Compagnie
Régionale d'Angers

**Claude GILLET
Fabrice LEBLOIS**
Commissaires aux Comptes

Association Marcelle Menet

**Siege social : 2, rue Clément Pasquereau
49100 - ANGERS**

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2011

**Adresse postale
B P 2 0 5 0 5
49105 ANGERS cedex 02**

**Z A C de Beuzon
Bd de l'Épervière
49000 ÉCOUFLANT
Tél. 02 41 88 88 80
Fax 02 41 81 07 28
Email : gl-audit@orange.fr**

**SARL au capital de 2 000 €
RCS Angers 493 669 154**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Marcelle Menet, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne l'ensemble des produits, prestations, participations et subventions de fonctionnement.

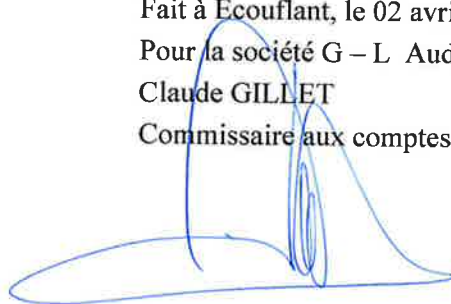
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Ecoflant, le 02 avril 2012
Pour la société G – L Audit Commissariat
Claude GILLET
Commissaire aux comptes



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 309	2 309		297
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 094	5 334	3 760	1 473	
Autres immobilisations corporelles	54 898	34 395	20 504	26 261	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	66 301	42 037	24 264	28 030
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	801		801	886
	Avances et Acomptes versés sur commandes	87		87	119
	CREANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	5 295		5 295	7 536	
Autres créances	53 467		53 467	22 114	
Valeurs mobilières de placement				234	
Disponibilités	96 407		96 407	100 457	
Charges constatées d'avance	4 069		4 069	3 229	
	TOTAL (II)	160 126		160 126	134 575
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaier (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	226 426	42 037	184 389	162 605
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	117 819	108 244
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	28 588	19 013
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	12 335	12 335
	Report à nouveau	(123 084)	(122 431)
	Résultat de l'exercice	(27)	(653)
	Total des fonds propres	7 042	(2 505)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	5 420	5 420
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Droits des propriétaires			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	5 420	5 420	
Total des fonds associatifs	12 463	2 915	
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	56 379	59 269	
Total des provisions	56 379	59 269	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement	5 750	4 743	
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés	5 750	4 743	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 602	16 632	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 674	14 434	
Dettes fiscales et sociales	56 290	59 206	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	23 231	5 407	
Total des dettes	109 798	95 678	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	184 389	162 605	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(27,42)	(652,93)	
(1) Dont à moins d'un an	103 459	84 076	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

ENGAGEMENTS DONNES

Claude GILLET
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION MARCELLE MENET

SITUATION FINANCIERE

BIENS				FINANCEMENTS			
	31/12/09	31/12/10	31/12/11		31/12/09	31/12/10	31/12/11
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles nettes	712	297	0	Apports ou fonds associatifs	94 651	94 651	94 651
Immobilisations corporelles brutes				Autres réserves	12 335	12 335	12 335
- Constructions				Subventions d'investissements	19 013	19 013	28 585
- Installations, matériels et outillages techniques	5 484	5 484	9 094	Différences sur réalisations d'immobilisations			
- Autres immobilisations corporelles	52 257	52 022	54 898	Emprunts - dettes financières	10 282	16 631	11 602
Immobilisations en cours				Amortissements des immobilisations			
Immobilisations financières				- Installations, matériels et outillages techniques	3 133	4 012	5 334
Charges à répartir				- Autres immobilisations corporelles	18 418	25 761	34 395
TOTAL II	58 453	57 803	63 992	TOTAL I	157 832	172 403	186 905
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)	0	0	0	FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)	99 379	114 600	122 913
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire	118 541	81 344	81 997	Résultat excédentaire	37 196		
Report à nouveau déficitaire si engagé retraité	41 087	41 087	41 087	Provisions pour risques et charges	72 744	59 269	56 379
Résultat déficitaire		653	27	Autres Fonds dédiés	11 615	4 743	5 750
TOTAL IV	159 628	123 084	123 111	TOTAL III	121 555	64 012	62 129
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)	38 073	69 072	60 882	FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	0	0	0
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF	0	0	0	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	61 306	55 528	61 931
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks	897	886	801	Avances reçues			
Avances et acomptes versés	1 084	119	87	Fournisseurs d'exploitation	17 472	14 433	18 674
Créances				Dettes sociales	52 510	52 183	49 975
Produits à recevoir (subv...)	48 047	29 400	57 918	Dettes fiscales	6 448	7 024	6 315
Créances diverses d'exploitation	1 324	250	546	Dettes diverses d'exploitation	1		
Charges constatées d'avance	6 514	3 229	4 069	Produits constatés d'avance	5 037	5 407	23 231
TOTAL VI	57 866	33 884	63 719	TOTAL V	81 469	79 047	98 196
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)	0	0	0	EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)	23 602	45 183	34 475
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement	22 294	51 018	86 029	Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités	62 615	49 673	30 378	Concours bancaires courants			
TOTAL VIII	84 909	100 691	96 407	TOTAL VII	0	0	0
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)	84 909	100 691	96 407	TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)	0	0	0
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	360 856	315 462	347 229	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+II+V+VII)	360 856	315 462	347 229

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises	1 986	1 842
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	80 046	88 463
	Montant net du chiffre d'affaires	82 031	90 305
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	530 938	523 336
	Dons		
	Cotisations	1 988	1 901
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	11 601	24 594
	Autres produits		
	Total des produits de fonctionnement	626 559	640 136
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises	18 181	17 847
	Variation de stock	85	11
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	123 986	127 327
	Impôts, taxes et versements assimilés	23 973	25 382
	Salaires et traitements	333 529	344 443
	Charges sociales	125 900	125 996
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	10 253	9 808
	Dotation aux provisions		1 525
Autres charges	972	943	
	Total des charges de fonctionnement	636 878	653 283
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT	(10 319)	(13 147)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(10 319)	(13 147)
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	890	224
	Total des produits financiers	890	224
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	637	661
	Total des charges financières	637	661
RESULTAT FINANCIER		253	(437)
RESULTAT COURANT		(10 066)	(13 584)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	9 232	10 812 481
	Total des produits exceptionnels	9 232	11 293
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 936	4 383 850
	Total des charges exceptionnelles	3 936	5 234
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 296	6 059
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		4 743	6 872
TOTAL DES PRODUITS		641 423	658 525
TOTAL DES CHARGES		641 450	659 178
EXCEDENT ou DEFICIT		(27)	(653)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat Prestations en nature Dons en nature Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		73 711	49 425 24 286

Etats financiers au 31/12/2011

Annexe

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière en particulier le règlement CRC n°99-01 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **184 389 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **641 423 euros** et un total **charges** de **641 450 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-27 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2011** et finit le **31/12/2011**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Claude GILLET
Commissaire aux comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks de brochures

Les fournitures ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

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

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Subventions à recevoir

Elles se décomposent de la manière suivante:

Caf :	24 860 euros
Ville :	21 108 euros
CCAS :	1 000 euros
FPH :	<u>640 euros</u>
Total à recevoir :	47 608 euros

Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Collèges	Rémunération brute	Avantage en nature
Dirigeants bénévoles	0	0
Dirigeants salariés	38 945 €	0

Evaluation des contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature proviennent de la ville d'Angers qui met à disposition de l'association le bâtiment et participe directement à son fonctionnement. Pour l'exercice étudié les services de la ville d'Angers ont évalué ces aides indirectes de la manière suivante :

- Transport manutention - Prêt de matériel	12 806 €
- Valorisation du loyer	26 359 €
- Nettoyage	24 286 €
- Energie	8 484 €
- Assurances et taxes foncières	845 €
- Autres charges	0 €
- Personnel mise à disposition	931 €

TOTAL 73 711 €

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2011
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 309					2 309
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 309					2 309
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	5 484		3 609			9 094
Instal., agencement, aménagement divers	39 714					39 714
Matériel de transport	12 308		2 877			15 184
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 506		6 486			63 992
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	59 815		6 486			66 301

Claude GILLET
Commissaire aux comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2011
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	2 011	297		2 309
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 011	297		2 309
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	4 012	1 322		5 334
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	14 403	7 943		22 345
Matériel de bureau, mobilier	11 358	691		12 049
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 773	9 956		39 728
TOTAL	31 784	10 253		42 037

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 295	5 295	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	846	846	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	47 608	47 608	
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	5 013	5 013		
Charges constatées d'avances	4 069	4 069		
TOTAL DES CREANCES		62 831	62 831	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2011	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	11 602	5 264	6 338	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 674	18 674		
	Personnel et comptes rattachés	18 474	18 474		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 501	31 501		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 315	6 315		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	28 981	28 981			
TOTAL DES DETTES		115 548	109 209	6 338	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 029			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Claude GILLET
Commissaire aux comptes

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	89 231			89 231
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	19 013	9 575		28 588
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	12 335			12 335
Report à nouveau	(122 431)	(653)		(123 084)
Résultat de l'exercice	(653)	(27)	(653)	(27)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports	5 420			5 420
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 915	8 895	(653)	(2 463)

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
CHORALE PLURIELLE	1 218	1 218		
MEMOIRE DE QUARTIER	3 525	3 525		
VILLE FORUM METTIERS			5 750	5 750
TOTAL	4 743	4 743	5 750	5 750

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2011
PROVISIONS REGLEMEENTEEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts	59 269		2 890	56 379
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		59 269		2 890	56 379
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		59 269		2 890	56 379
Dont dotations et reprises				2 890	
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Etats financiers au 31/12/2011

Détail de l'Actif et du Passif

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	24 263,66	13,16	28 030,39	17,24	(3 766,73)	-13,44
Concessions brevets et droits similaires			297,33	0,18	(297,33)	-100,00
20500000 Logiciels	2 308,78	1,23	2 308,78	1,42		
28050000 Amort. logiciels	(2 308,78)	-1,25	(2 011,45)	-1,24	(297,33)	-14,78
Installations techniques, matériel et outillage	3 759,87	2,04	1 472,51	0,91	2 287,36	155,34
21540000 Matériel pédagogique	6 916,68	3,75	5 484,28	3,37	1 432,40	26,12
21540900 Matériel cuisine subv. caf	2 176,82	1,18			2 176,82	
28154000 Amort. mat. pédagogique	(5 085,53)	-2,76	(4 011,77)	-2,47	(1 073,76)	-26,77
28154090 Amort.mat.cuisine subv.	(248,10)	-0,13			(248,10)	
Autres immobilisations corporelles	20 503,79	11,12	26 260,55	16,15	(5 756,76)	-21,92
21820000 Matériel de transport	39 714,01	21,54	39 714,01	24,42		
21830000 Matériel informatique	4 673,53	2,53	4 177,19	2,57	496,34	11,88
21830900 Mat. bureau mis a disp.	4 564,99	2,48	4 564,99	2,81		
21830910 Matériel de bureau subv. ville	100,00	0,05			100,00	
21840000 Mobilier	3 565,34	1,93	3 565,34	2,19		
21840910 Mobilier subv. ville	2 280,60	1,24			2 280,60	
28182000 Amort. mat. de transport	(22 345,36)	-12,12	(14 402,56)	-8,86	(7 942,80)	-55,15
28183000 Amort. mat. informatique	(3 710,51)	-2,01	(3 411,90)	-2,10	(298,61)	-8,75
28183090 Amort. mat. bureau mis a disp.	(4 564,99)	-2,48	(4 564,99)	-2,81		
28183091 Amo. mat. bureau subv ville	(4,91)				(4,91)	
28184000 Amort. mobilier	(3 565,34)	-1,93	(3 381,53)	-2,08	(183,81)	-3,44
28184091 Amo. mobilier subv ville	(203,57)	-0,11			(203,57)	
TOTAL III - Actif Circulant NET	160 125,62	86,84	134 875,08	82,76	25 250,54	18,99
Marchandises			885,99	0,54	(85,03)	-9,60
37300000 Stocks de brochures	800,96	0,43	885,99	0,54	(85,03)	-9,60
Avances & acomptes versés sur commandes	87,00	0,05	118,59	0,07	(31,59)	-26,64
40910000 Avances aux fourm.	87,00	0,05	118,59	0,07	(31,59)	-26,64
Créances usagers et comptes rattachés	5 295,10	2,87	7 536,41	4,63	(2 241,31)	-29,74
41100000 Prestations a recevoir	5 295,10	2,87	7 536,41	4,63	(2 241,31)	-29,74
Autres créances	53 467,07	29,00	22 114,45	13,60	31 352,62	141,77
42500000 Avances au personnel	846,08	0,46	250,00	0,15	596,08	238,43
44171000 Subv. ville a recevoir	21 108,41	11,45			21 108,41	
44172000 Subv. caf a recevoir	24 859,72	13,48	19 682,32	12,10	5 177,40	26,30
44174000 Subv. autres a recevoir	1 640,00	0,89			1 640,00	
46870000 Pdis a recevoir	5 012,86	2,72	2 182,13	1,34	2 830,73	129,72
Valeurs mobilières de placement			234,14	0,14	(234,14)	-100,00
50870000 Placements			234,14	0,14	(234,14)	-100,00
Disponibilités	96 406,88	52,28	100 456,58	61,78	(4 049,70)	-4,03
51210000 Credit agr. c.m.m.	30 004,70	16,27	49 147,32	30,22	(19 142,62)	-38,95
51230000 Credit agr. cpte jeunesse	373,63	0,20	118,74	0,07	254,89	214,66
51250000 Compte lva	65 157,48	35,34	50 784,16	31,23	14 373,32	28,30
53500000 Caisse accueiil	871,07	0,47	406,36	0,25	464,71	114,36
Charges constatées d'avance	4 068,61	2,21	3 228,92	1,99	839,69	26,01
48600000 Ch. const. d'avance	4 068,61	2,21	3 228,92	1,99	839,69	26,01
TOTAL DU BILAN ACTIF	184 389,28	100,00	162 605,47	100,00	21 783,81	13,40

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	12 462,74	6,76	2 915,16	1,79	9 547,58	327,91
Total des fonds propres	7 042,46	3,82	(2 505,12)	-1,54	9 547,58	381,12
Fonds associatif sans droit de reprise	117 819,32	63,90	108 244,32	66,57	9 575,00	8,85
10200000 Fonds assoc. ss dt de reprise	89 230,85	48,39	89 230,85	54,88		
10260000 Subv. invest. biens renouv.	28 588,47	15,50	19 013,47	11,69	9 575,00	50,36
Réserves	12 334,66	6,69	12 334,66	7,59		
10680000 Autres reserves	12 334,66	6,69	12 334,66	7,59		
Report à nouveau	(123 084,10)	-66,75	(122 431,17)	-75,29	(652,93)	-0,53
11900000 Report a nouveau debiteur	(81 997,10)	-44,47	(81 344,17)	-50,93	(652,93)	-0,90
11910000 Ran deb. engagement retraite	(41 087,00)	-22,28	(41 087,00)	-23,27		
Résultat	(27,42)	-0,01	(652,93)	-0,40	625,51	95,80
Total des autres fonds associatifs	5 420,28	2,94	5 420,28	3,33		
Fonds associatif avec droit - Apports	5 420,28	2,94	5 420,28	3,33		
10310600 Val. bien aff. dt repr.	5 420,28	2,94	5 420,28	3,33		
TOTAL III - Total des Provisions	56 379,00	30,58	59 269,00	36,45	(2 890,00)	-4,88
Provisions pour charges	56 379,00	30,58	59 269,00	36,45	(2 890,00)	-4,88
15300000 Provisions pr pensions	56 379,00	30,58	59 269,00	36,45	(2 890,00)	-4,88
Total des Fonds dédiés	5 750,00	3,12	4 742,95	2,92	1 007,05	21,23
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	5 750,00	3,12	4 742,95	2,92	1 007,05	21,23
19400000 Fonds dédiés	5 750,00	3,12	4 742,95	2,92	1 007,05	21,23
TOTAL IV - Total des dettes	109 797,54	59,55	95 678,36	58,84	14 119,18	14,76
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 602,17	6,29	16 631,65	10,23	(5 029,48)	-30,24
16420000 Emp. ca 13 k€ veh.trafic	5 191,19	2,82	7 807,38	4,80	(2 616,19)	-33,51
16430000 Emp. ca 10k€ vivaro (2010)	6 410,98	3,48	8 824,27	5,43	(2 413,29)	-27,35
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 674,06	10,13	14 433,70	8,88	4 240,36	29,38
40100000 Fournisseurs	7 488,58	4,06	4 798,30	2,95	2 690,28	56,07
40810000 Fourn. fact. non parv.	11 185,48	6,07	9 635,40	5,93	1 550,08	16,09
Dettes fiscales et sociales	56 290,31	30,53	59 206,42	36,41	(2 916,11)	-4,93
42820000 Conges payes	18 474,00	10,02	20 708,00	12,74	(2 234,00)	-10,79
42860000 Prov prime precarite			287,00	0,18	(287,00)	-100,00
43110000 Urssaf	12 428,00	6,74	10 134,00	6,23	2 294,00	22,64
43720000 Cri ionis retraite	9 911,11	5,38	8 067,51	4,96	1 843,60	22,85
43733000 Mederic	1 599,24	0,87	2 751,00	1,69	(1 151,76)	-41,87
43740000 Pole emploi			1 769,00	1,09	(1 769,00)	-100,00
43780000 Smia	566,45	0,31	592,10	0,36	(25,65)	-4,33
43785000 Mutualite anjou	345,51	0,19	315,81	0,19	29,70	9,40
43820000 Prov. ch. s/ cp	6 651,00	3,61	7 455,00	4,38	(804,00)	-10,78
43330000 Prov. ch.s/ prime precarite			103,00	0,06	(103,00)	-100,00
44710000 Etat - taxes s/ salaires	1 349,00	0,73	1 477,00	0,91	(128,00)	-8,67
44713000 Uniformation contribution	3 580,00	1,94	3 972,00	2,44	(392,00)	-9,57
44820000 Prov. ch. fiscales s/ cp	1 386,00	0,75	1 553,00	0,96	(167,00)	-10,75
44860000 Prov.ch.fise. s/ prime preca.			22,00	0,01	(22,00)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2011		01/01/2010		Variations	
	31/12/2011	12 mois	31/12/2010	12 mois		%
Produits constatés d'avance	23 231,00	12,60	5 406,59	3,32	17 824,41	329,68
48700000 Pdts const. d'avance	23 231,00	12,60	5 406,59	3,32	17 824,41	329,68
Total du passif	184 389,28	100,00	162 605,47	100,00	21 783,81	13,40

Etats financiers au 31/12/2011

Détail du Compte de fonctionnement

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2011		01/01/2010		Variations	
	31/12/2011	12 mois	31/12/2010	12 mois		%
Total des produits de fonctionnement	626 558,51	100,00	640 136,25	100,00	(13 577,74)	-2,12
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	1 985,70	0,32	1 842,11	0,29	143,59	7,79
70720000 Cantine clsh	1 985,70	0,32	1 842,11	0,29	143,59	7,79
Prestations de services	80 045,51	12,78	88 462,61	13,82	(8 417,10)	-9,51
70610000 Participations enfants	3 729,40	0,60	3 153,31	0,49	576,09	18,27
70611000 Participations ateliers enfant	1 230,93	0,20	2 004,28	0,31	(773,35)	-38,58
70620000 Participations ados	1 599,83	0,26	2 740,26	0,43	(1 140,43)	-41,62
70630000 Participations adultes	29 603,30	4,72	28 368,70	4,43	1 234,60	4,35
70631000 Brochures memoire de quartier	90,00	0,01	20,00		70,00	350,00
70641000 Prest. serv. ville	9 330,00	1,49	14 570,21	2,28	(5 240,21)	-35,97
70642000 Prest. serv. conseil gen.	3 000,00	0,48	3 300,00	0,52	(300,00)	-9,09
70643000 Prest. serv. caf	10 553,28	1,68	20 557,40	3,21	(10 004,12)	-48,56
70643100 Aide aux vacances	688,00	0,11	1 260,07	0,20	(572,07)	-45,50
70644000 Prest. serv. ccas	2 280,49	0,36	784,90	0,12	1 495,59	190,55
70645000 Prest. ville cel	6 858,25	1,09	4 143,25	0,65	2 715,00	65,53
70800000 Photocopies & divers	126,47	0,02	18,73		107,74	575,23
70831000 Mise a disposition des locaux	1 489,00	0,24	389,00	0,06	1 100,00	282,78
70880000 Autres produits d'activités	9 466,56	1,51	7 152,50	1,12	2 314,06	32,35
Subventions d'exploitation	530 937,85	84,74	523 336,28	81,75	7 601,57	1,45
74011200 Subv. c.ville poste prev. je.	27 843,00	4,44	27 531,00	4,30	312,00	1,13
74011300 Subv. c.ville pole med. cult.	9 500,00	1,52	9 500,00	1,48		
74101060 Subv. ville inauguration	5 000,00	0,80			5 000,00	
74101080 Subv. c.ville pole secteur je.	7 649,00	1,22	7 649,00	1,19		
74101190 Subv. ville contrat tps libre	7 499,00	1,20	9 693,00	1,51	(2 194,00)	-22,63
74101250 Subv. ville zoom anniv.			2 000,00	0,31	(2 000,00)	-100,00
74101260 Subv.cuccs residences d'artiste	5 706,40	0,91	1 800,00	0,28	3 906,40	217,02
74101270 Subv. angers proximite creieur	175,80	0,03			175,80	
74106010 Subv. caf fonct. vvv	7 100,00	1,13	7 200,00	1,12	(100,00)	-1,39
74106015 Subv. caf fonct. camps	1 657,00	0,26	1 657,00	0,26		
74106021 Subv. caf clas	1 107,00	0,18	2 364,90	0,37	(1 257,90)	-53,19
74106031 Subv. caf convention repas	2 001,24	0,32	2 726,46	0,43	(725,22)	-26,60
74106040 Subv. caf secours collectif	4 825,00	0,77	3 541,00	0,55	1 284,00	36,26
74119000 Subv. ville fonct.	197 501,00	31,52	193 829,00	30,28	3 672,00	1,89
74119100 Subv. ville postes conv.	88 571,00	14,14	89 627,00	14,00	(1 056,00)	-1,18
74133000 Subv. ville printemps poetes	800,00	0,13	800,00	0,12		
74134100 Subv. ville 35heures	17 897,00	2,86	17 581,00	2,75	316,00	1,80
74134200 Subv. ville vvv	5 300,00	0,85	5 300,00	0,83		
74135000 Subv. ville emplois jeunes	24 392,00	3,89	24 392,00	3,81		
74135100 Subv. ville autres	2 945,00	0,47	803,00	0,13	2 142,00	266,75
74138000 Subv. exceptionnelle			300,00	0,05	(300,00)	-100,00
74138500 Subv. ville aide perenisation	34 704,00	5,54	34 090,00	5,33	614,00	1,80
74193100 Subv. ville fil	3 627,41	0,58	2 563,78	0,40	1 063,63	41,49
74193110 Subv. fph autres	1 825,00	0,29	1 810,00	0,28	15,00	0,83
74210000 Subv. cnasca	3 510,00	0,56	10 366,14	1,62	(6 856,14)	-66,14
74210001 Subv.ccas escapades	240,00	0,04			240,00	
74215000 Subv. prefecture vvv	4 370,00	0,70	6 000,00	0,94	(1 630,00)	-27,17
74215010 Subv.cuccs clas (acc.scol)	1 600,00	0,26	1 600,00	0,25		
74217000 Subv. conseil general vvv	1 700,00	0,27	1 740,00	0,27	(40,00)	-2,30
74217110 Subv collectif mq carnaval			700,00	0,11	(700,00)	-100,00
74295000 Subv. ccas boite a souvenirs	2 860,00	0,46			2 860,00	
74593000 Subv. altn contrat cae	1 000,00	0,16			1 000,00	
74596000 Caf/diagnostic de territ.	58 032,00	9,26	56 172,00	8,78	1 860,00	3,31
Cotisations	1 988,40	0,32	1 901,00	0,30	87,40	4,60
75600000 Adhesions	1 988,40	0,32	1 901,00	0,30	87,40	4,60
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de	11 601,05	1,85	24 594,25	3,84	(12 993,20)	-52,83
78150000 Repr. prov. r&c	2 890,00	0,46			2 890,00	

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2011	12	01/01/2010	12	Variations	%
		31/12/2011	mois	31/12/2010	mois		
78151000	Repr. prov. autres risq. & ch.			15 000,00	2,34	(15 000,00)	-100,00
79100000	Versements de cpam	690,00	0,11	319,77	0,05	370,23	115,78
79110000	Versements cri prevoyance	451,19	0,07	118,08	0,02	333,11	282,11
79120000	Rembt unifonnation	4 272,42	0,68	6 968,59	1,09	(2 696,17)	-38,69
79160000	Transf. de charges diverses	3 297,44	0,53	2 187,81	0,34	1 109,63	50,72
Total des charges de fonctionnement		636 877,58	101,65	653 282,90	102,05	(16 405,32)	-2,51
Achats		18 181,34	2,90	17 847,13	2,79	334,21	1,87
60710000	Alimentation boissons	9 396,12	1,50	9 497,83	1,48	(101,71)	-1,07
60720000	Eparc repas enfants	5 366,58	0,86	5 187,33	0,81	179,25	3,46
60720500	Eparc - repas adultes	2 238,52	0,36	2 010,11	0,31	228,41	11,36
60721000	Eparc - gouters	1 180,12	0,19	1 151,86	0,18	28,26	2,45
Variation de stock		85,03	0,01	10,97		74,06	675,11
60370000	Variation des stocks	85,03	0,01	10,97		74,06	675,11
Autres achats et charges externes		123 985,76	19,79	127 327,08	19,89	(3 341,32)	-2,62
60620000	Pharmacie	244,81	0,04	296,37	0,05	(51,56)	-17,40
60630000	Petit équipement	2 523,74	0,40	2 858,30	0,45	(334,56)	-11,70
60640000	Fournitures administratives	2 393,42	0,38	2 999,24	0,47	(605,82)	-20,20
60660000	Carburant	1 605,10	0,26	4 052,90	0,63	(2 447,80)	-60,40
60680000	Matériel pédagogique	5 064,71	0,81	7 807,59	1,22	(2 742,88)	-35,13
60682000	Abonnements	1 266,89	0,20	1 321,50	0,21	(54,61)	-4,13
61110000	Loisirs & prest. exterieures	52 598,74	8,39	38 038,31	5,94	14 560,43	38,28
61220000	C-b photocopieur	1 995,09	0,32	2 152,28	0,34	(157,19)	-7,30
61320000	Locations hebergements	5 696,44	0,91	8 185,16	1,28	(2 488,72)	-30,41
61321000	Locations immobilières	834,44	0,13	274,44	0,04	560,00	204,65
61330000	Locations matériel	2 113,32	0,34	1 515,20	0,24	598,12	39,47
61351000	Location véhicules	501,42	0,08	505,10	0,08	(3,68)	-0,73
61550000	Entretien rep. matériel	200,00	0,03	1 685,72	0,26	(1 485,72)	-83,14
61552000	Entr. et repar. trafic	2 226,03	0,36	5 104,89	0,80	(2 878,86)	-56,39
61553000	Entr. & rep. autres	106,30	0,02			106,80	
61560000	Maintenance canon	462,64	0,07	653,11	0,10	(190,47)	-29,16
61561000	Maintenance neopost	862,39	0,14	1 102,47	0,17	(240,08)	-21,78
61562000	Maintenance m.b.g.	825,34	0,13	815,26	0,13	10,08	1,24
61563000	Maintenance aiga	496,34	0,08	484,38	0,08	11,96	2,47
61610000	Assurances resp. civile	2 641,47	0,42	2 656,37	0,41	(14,90)	-0,56
61611000	Assurances autres	993,68	0,16	1 322,74	0,21	(329,06)	-24,88
61680000	Maif vehicule	2 644,34	0,42	2 823,16	0,44	(178,82)	-6,33
61810000	Documentation generale	55,00	0,01	55,00	0,01		
61823000	Formation des permanents	2 926,00	0,47	5 507,24	0,86	(2 581,24)	-46,87
62140000	Personnel interinaire	253,07	0,04			253,07	
62200000	Honoraires autres			621,92	0,10	(621,92)	-100,00
62210000	Honoraires c.a.c.	3 700,00	0,59	3 650,00	0,57	50,00	1,37
62260000	Honoraires e-c	14 055,68	2,24	13 550,68	2,12	505,00	3,73
62310000	Annonces & insertions			102,82	0,02	(102,82)	-100,00
62341000	Cadeaux salaries	100,00	0,02	940,00	0,15	(840,00)	-89,36
62360000	Plaquette imprimes info	1 280,35	0,20	1 212,96	0,19	67,39	5,56
62370000	Publications	50,00	0,01	100,00	0,02	(50,00)	-50,00
62510000	Voyages activites	5 175,22	0,83	5 220,70	0,82	(45,48)	-0,87
62560000	Mission déplacements	341,43	0,05	1 306,86	0,20	(965,43)	-73,87
62561000	Depl.- formation	6,30		339,77	0,05	(333,47)	-98,15
62570000	Receptions	1 596,44	0,25	456,36	0,07	1 140,08	249,82
62572000	Reunions exterieures			111,00	0,02	(111,00)	-100,00
62630000	Frais affranchissements	2 004,92	0,32	2 361,59	0,37	(356,67)	-15,10
62650000	Frais telecommunications	3 453,73	0,55	3 584,11	0,56	(130,38)	-3,64
62651000	Frais internet	569,44	0,09	601,22	0,09	(31,78)	-5,29
62700000	Services bancaires	121,03	0,02	259,07	0,04	(138,04)	-53,28
62840000	Frais de recrutement			691,29	0,11	(691,29)	-100,00

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes, versements assimilés	23 973,00	3,83	25 382,00	3,97	(1 409,00)	-5,55
63110000 Taxe sur salaires	18 099,00	2,89	18 704,00	2,92	(605,00)	-3,23
63200000 Var. ch. fiscales s/ op	(167,00)	-0,03	479,00	0,07	(646,00)	-134,86
63210000 Var. ch. fisc. s/ prime preca.	(22,00)		22,00		(44,00)	-200,00
63330000 Cotisation formation	6 063,00	0,97	6 177,00	0,96	(114,00)	-1,85
Rémunération du personnel	333 528,50	53,23	344 443,06	53,81	(10 914,56)	-3,17
64110000 Salaires	325 163,98	51,90	330 357,91	51,61	(5 193,93)	-1,57
64140000 Indemnités licenciement	8 364,52	1,33	9 826,00	1,53	(1 461,48)	-14,87
64141000 Indemnités transactionnelles			2 927,15	0,46	(2 927,15)	-100,00
64143000 Indemnités stagiaire conv.			1 332,00	0,21	(1 332,00)	-100,00
Charges sociales	125 899,55	20,09	125 996,24	19,68	(96,69)	-0,08
64510000 Cotisations urssaf	99 327,15	15,85	97 792,51	15,28	1 534,64	1,57
64510900 Alleg. urssaf fillon	(20 215,81)	-3,23	(22 029,77)	-3,44	1 813,96	8,23
64511000 Guichet unique	675,00	0,11	2 465,62	0,39	(1 790,62)	-72,62
64512000 Agessa	97,00	0,02			97,00	
64531000 Cot. cri ionis nc	24 693,10	3,94	21 957,78	3,43	2 735,32	12,46
64532000 Cot. mederic c	4 419,15	0,71	7 549,50	1,18	(3 130,35)	-41,46
64540000 Cot. assedic	14 062,98	2,24	14 416,31	2,25	(353,33)	-2,45
64550000 Prov. ch. s/ cp	(804,00)	-0,13	(277,00)	-0,04	(527,00)	-190,25
64560000 Ch. s/ prov prime precarite	(103,00)	-0,02	103,00	0,02	(206,00)	-200,00
64582000 Prov. congés payés	(2 234,00)	-0,36	(771,00)	-0,12	(1 463,00)	-189,75
64583000 Prov. prime precarite	(287,00)	-0,05	287,00	0,04	(574,00)	-200,00
64720000 Versement conseil d'etabl.	2 441,64	0,39	1 413,30	0,22	1 028,34	72,76
64750000 Medecine du travail	2 620,99	0,42	2 146,54	0,34	474,45	22,10
64800000 Autres charges de personnel	516,35	0,08	504,60	0,08	11,75	2,33
64810000 Remboursement cpain	690,00	0,11	437,85	0,07	252,15	57,59
Dotation aux amortissements	10 252,89	1,64	9 808,08	1,53	444,81	4,54
68111000 Dot. amort. immo. incorp	297,33	0,05	414,86	0,06	(117,53)	-28,33
68112000 Dot. amort. immo. corp.	9 955,56	1,59	9 393,22	1,47	562,34	5,99
Dotation aux provisions			1 525,00	0,24	(1 525,00)	-100,00
68150000 Dot. aux prov. pr r&c			1 525,00	0,24	(1 525,00)	-100,00
Autres charges	971,51	0,16	943,34	0,15	28,17	2,99
65160000 Sacd	177,51	0,03	370,10	0,06	(192,59)	-52,04
65180000 Redevance	123,00	0,02	121,00	0,02	2,00	1,65
65360000 Cot. vie associative	671,00	0,11	452,24	0,07	218,76	48,37
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(10 319,07)	-1,65	(13 146,65)	-2,05	2 827,58	21,51
RESULTAT FINANCIER	253,05	0,04	(437,18)	-0,07	690,23	157,88
Intérêts et produits financiers	889,73	0,14	224,05	0,04	665,68	297,11
76800000 Autres pdts financiers	889,73	0,14	224,05	0,04	665,68	297,11
Intérêts et charges financières	636,68	0,10	661,23	0,10	(24,55)	-3,71
66110000 Int. s/ emprunts	636,68	0,10	661,23	0,10	(24,55)	-3,71
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(10 066,02)	-1,61	(13 583,83)	-2,12	3 517,81	25,99
Produits exceptionnels	9 231,73	1,47	11 292,73	1,76	(2 061,00)	-18,25
77180000 Pdts exceptionnels	9 231,73	1,47	10 811,73	1,69	(1 580,00)	-14,61
77520000 Pdt cession immo. corp.			481,00	0,08	(481,00)	-100,00
Charges exceptionnelles	3 936,08	0,63	5 233,85	0,82	(1 297,77)	-24,80

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
67120000	Amendes & penalites			281,00	0,04	(281,00)	-100,00
67180000	Charges exceptionnelles	3 936,08	0,63	4 102,37	0,64	(166,29)	-4,05
67520000	Val.nette compt.des immo.cedes			850,48	0,13	(850,48)	-100,00
Résultat exceptionnel		5 295,65	0,85	6 058,88	0,95	(763,23)	-12,60
Report des ressources non utilisées des exercices antérie		4 742,95	0,76	6 872,02	1,07	(2 129,07)	-30,98
78900000	Report ress. non utilisées	4 742,95	0,76	6 872,02	1,07	(2 129,07)	-30,98
TOTAL DES PRODUITS		641 422,92	102,37	658 525,05	102,87	(17 102,13)	-2,60
TOTAL DES CHARGES		641 450,34	102,38	659 177,98	102,97	(17 727,64)	+2,69
Résultat		(27,42)		(652,93)	-0,10	625,51	95,80
Contribution en nature - Produits		73 711,00	11,76	83 545,00	13,05	(9 834,00)	-11,77
Prestations en nature		73 711,00	11,76	83 545,00	13,05	(9 834,00)	-11,77
87100000	Prestations en nature ville	73 711,00	11,76	83 545,00	13,05	(9 834,00)	-11,77
Contribution en nature - Charges		73 711,00	11,76	83 545,00	13,05	(9 834,00)	-11,77
Mise à disposition gratuite biens et services		73 711,00	11,76	83 545,00	13,05	(9 834,00)	-11,77
86100000	Mise a disp. gratuite biens	49 425,00	7,89	57 880,00	9,04	(8 455,00)	-14,61
86200000	Prestations indirectes ville	24 286,00	3,88	25 665,00	4,01	(1 379,00)	-5,37