

ASSOCIATION A.R.C.A.D.E
Ass. ARCADE - RURAUX SOLIDARITES du Nord
Pas de Calais

1 Rue du Moulin - BP 23
59529 HAZEBROUCK

SIRET : 39276617629

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
A L'ASSEMBLEE GENERALE STATUANT SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du 27 Juin 2003, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ARCADE, tels qu'ils sont annexés aux pages suivantes du présent rapport,

- les vérifications et informations prévues par la loi,

relatifs à l'exercice couvrant la période du 1er Janvier 2011 au 31 Décembre 2011.

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



I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'expression de mon opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} Août 2003, les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes françaises de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à VIERZON

Le 7 Mai 2012

Marie-Françoise DESQUESNES

Commissaire aux Comptes

*Membre de la Compagnie Régionale
de BOURGES*





BILAN COMPTABLE

 Devise **EURO**
EXERCICE

 Du **01/01/2011**

 Au **31/12/2011**

ACTIF	BRUT	AMORT. PROV.	NET	% ACTIF	NET N-1	% ACTIF
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE						
Actif immobilisé						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	107 898	63 422	44 476	11	31 070	8
Terrains						
Constructions	16 495	16 495				
Instal. techniques, mat. et out. ind.						
Autres	91 402	46 927	44 476		31 070	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES :	11 269		11 269	3	7 269	2
Participations	9 488		9 488		5 488	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	381		381		381	
Prêts						
Autres	1 400		1 400		1 400	
TOTAL I	119 167	63 422	55 745	14	38 340	10
Actif circulant						
Matières premières et autres approv.						
En-cours de productions: biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
AVANCES ET ACPTEES VERSES /COMMANDES						
CREANCES :	273 895	7 857	266 038	65	183 663	48
Créances clients et cptes rattachés	273 895	7 857	266 038		183 663	
Autres						
Capital souscrit-appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :	50 000		50 000	12	80 000	21
Actions propres						
Autres titres	50 000		50 000		80 000	
DISPONIBILITES	33 813		33 813	8	81 855	21
TOTAL II	357 709	7 857	349 852	86	345 517	90
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (III)	982		982		760	
CHARGES A REPARTIR S/ PLUS. EXERC. (IV)						
PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)						
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)						
TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V + VI)	477 858	71 279	406 578	100	384 617	100

Certifié conforme
le *Comm. Base* *des comptes*



BILAN COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
Du **01/01/2011**
Au **31/12/2011**

PASSIF	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
Capitaux propres				
FOND ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	37 698	9	37 698	10
FOND ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE				
ECARTS DE REEVALUATION				
RESERVES	256 029	63	216 068	56
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres	256 029		216 068	
Affectation au projet associatif				
REPORT A NOUVEAU			-5 009	-1
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-9 962	-2	44 970	12
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	23 750	6	16 079	4
PROVISIONS REGLEMENTEES				
TOTAL I	307 516	76	309 807	81
Provisions				
PROVISIONS POUR RISQUES				
PROVISIONS POUR CHARGES				
TOTAL II				
Fonds dédiés				
SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT				
SUR AUTRES RESSOURCES				
TOTAL III				
Dettes				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES				
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPR. ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	30 000	7		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS				
AVANCES ET ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 810	6	15 236	4
DETTE FISCALES ET SOCIALES	41 812	10	57 133	15
DETTE SUR IMMOS ET COMPTES RATTACHES				
AUTRES DETTES				
TOTAL IV	96 623	24	72 370	19
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (V)	2 440	1	2 440	1
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (VI)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	406 578	100	384 617	100

Certifié conforme
K COMPTA au 31/12/2011



COMPTE DE RESULTAT COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
Du **01/01/2011**
Au **31/12/2011**

PRODUITS D'EXPLOITATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services)	14 186	15 059
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	14 186	15 059
<i>Dont à l'exportation :</i>		
Report des ressources non utilisés des exercices antérieurs		*
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	400 317	347 406
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	37 764	36 704
Autres produits	11 203	9 420
TOTAL I	463 470	408 589
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements	8 024	8 177
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (*)	116 410	95 380
Impôts, taxes et versements assimilés	9 481	5 331
Salaires et traitements	240 716	218 794
Charges sociales	70 978	61 516
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements	9 063	11 349
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		2 598
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Autres charges	16 401	762
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL II	471 073	403 907
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-7 602	4 682
* Y compris - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		



COMPTE DE RESULTAT COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
Du 01/01/2011
Au 31/12/2011

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-7 602	4 682
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :		
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS :		
De participations	1 835	62
D'autres valeurs mobilières et créances actifs immobilisés		
Autres intérêts et produits assimilés	5 230	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits net s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	7 065	62
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	7 065	62
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II +III -IV +V -VI)	- 537	4 744
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion	700	
Sur opérations en capital	3 564	65 430
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	4 265	65 430
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	12 433	499
Sur opérations en capital	2	24 705
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	12 434	25 204
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-8 170	40 226
Participations des Salariés aux Résultats (IX)		
Impôts sur les Bénéfices (X)	1 255	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	474 800	474 081
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	484 762	429 111
BENEFICE OU PERTE	-9 962	44 970

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis et présentés en conformité avec :

- Les dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations,
- Les règlements comptables :

- * 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- * 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- * 2004-06 sur la définition la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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

- 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.

L'Association a opté pour la méthode simplifiée prospective pour l'ensemble des dispositions des règlements sur les actifs et les amortissements.

Immobilisations corporelles

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

Les frais accessoires (droit de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes) n'ont pas été incorporés au coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation des immobilisations non décomposables à l'origine sont calculés sur option, suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage.

- | | |
|-----------------------------|------------------|
| - Agencement, constructions | 8 ans |
| - Matériel de transport | de 3 ans à 7 ans |
| - Mobilier de bureau | 7 ans |
| - Matériel informatique | de 3 ans à 5 ans |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs immobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires qui sont inscrits en charge sur option. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les plus-values latentes sur valeurs mobilières de placement sont constatées à la clôture de l'exercice.

Créances

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

Il n'y a pas eu d'autres changements de méthodes ni d'évaluation au cours de l'exercice.

Dettes Fournisseurs

Les factures sont payées à 30 jours maximum.

Faits caractéristiques

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	37 698			37 698
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Subventions d'investissement non renouvelables				
Appports sans droit de reprise				
Legs et donation avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Écarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles	216 068	39 962		256 030
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	- 5 009	5 009		39 962
Résultat de l'exercice	44 970			
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Appports				
Legs et donations				
Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Écarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	16 079	11 234	3 563	23 750
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	308 287	56 205	3 563	319 742

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2011 Débit	31/12/2011 Débit
860 – Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)	/	/
Total		
861 – Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels,...)	/	/
Total		
862 – Prestations	/	/
Total		
864 – Personnel bénévole	/	/
Total		
TOTAL		

Répartition par nature de ressources	31/12/2011 Crédit	31/12/2011 Crédit
870 - Bénévolat	/	/
Total		
871 – Prestations en nature	/	/
Total		
875 - Dons en nature	/	/
Total		
TOTAL		

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS

Rubriques	Montant au début de l'exercice A	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice B	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice C	Montant à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	60 849	9 062	6 490	63 422
Immobilisations financières				
Total	60 849	9 062	6 490	63 422

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

Rubriques	Montant au début de l'exercice A	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice B	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice C	Montant à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	/	/	/	/
Immobilisations corporelles	/	/	/	/
Immobilisations financières	/	/	/	/
Total				

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Règles et méthodes comptables	X		
Caractéristiques			X
Immobilisations – Amortissements – Plus et moins values (simplifié)			
Immobilisations	X		
Amortissements	X		
Provisions et dépréciations (simplifié)			
Provisions et dépréciations inscrites au bilan			
Provisions et dépréciations inscrites au bilan (CNC 2000-06)	X		
État des créances et dettes (simplifié)			
État des échéances, créances et dettes	X		
Variation détaillée des stocks et en-cours			
Éléments relevant de plusieurs postes du bilan			
Variation de la provision spéciale de réévaluation			
Variation de la réserve de réévaluation			
Frais d'établissement			
Frais de recherche appliquée et de développement			
Amortissements des frais de recherche et de développement			
Fonds commercial			
Intérêts immobilisés			
Intérêts sur éléments de l'actif circulant			
Différences d'évaluation sur les éléments fongibles			
Avances aux dirigeants			
Produits à recevoir			
Détails des produits à recevoir	X		
Détail des écritures des produits à recevoir			
Charges à payer			
Détail des charges à payer	X		
Détail des écritures des charges à payer			
Produits et charges constatés d'avance			
Détail des produits constatés d'avance			
Détail des écritures des produits constatés d'avance			
Détail des charges constatées d'avance	X		
Détail des écritures des charges constatées d'avance			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Détail des charges à répartir sur plusieurs exercices			
Détail des charges exceptionnelles	X		
Détail des produits exceptionnels	X		
Composition du capital social			

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
parts bénéficiaires			
obligations convertibles			
ventilation du chiffre d'affaires net			
ventilation de l'impôt sur les bénéfices			
cartes de conversion sur créances et dettes en monnaie étrangère			
crédit-bail			
engagements financiers	X		
dettes garanties par des sûretés réelles			
occurrence des évaluations fiscales dérogatoires			
accroissement et allègement de la dette future d'impôt			
accroissement et allègement de la dette future d'impôt 2			
émunération globale et par catégorie des dirigeants			
effectif moyen	X		
identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société			
liste des filiales et des participations			
liste des filiales et des participations PCG 99			
liste des filiales et des participations PCG 99 – A4			
quotas-parts de résultat sur opérations faites en commun			
produits et charges exceptionnels			
transferts de charges	X		
détail des écritures de transferts de charges			
liste par nature des frais accessoires d'achats			
tableau des résultats des cinq derniers exercices			
produits et charges sur exercices antérieurs	X		
participation des salariés			
inventaire du portefeuille de valeurs mobilières			
tableau du portefeuille de TIAP			
détail des emprunts			
détails des crédits-bails			
entreprises liées			
variation des capitaux propres			
durée d'amortissement des immobilisations			

IMMOBILISATIONS (imprimé 2054)

Cdre A		Valeur brute	Augmentations	
		Début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations d'établissement et de développement	Total I			
Immobilisations incorporelles	Total II			
Immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles				
Travaux				
Constructions sur sol propre		7 166		
Construction sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		9 329		
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport		37 804		19 020
Matériel de bureau et informatique, mobilier		37 62		3 447
Installations récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Provisions et acomptes				
	Total III	91 920		22 467
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence		5 488		4 000
Autres participations		381		
Autres titres immobilisés		1 400		
Autres et autres immobilisations financières				
	Total IV	7 269		4 000
TOTAL GENERALE (I + II + III + IV)		99 189		26 467

Cdre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations d'établissement et de développement	(I)				
Immobilisations incorporelles	(II)				
Immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles					
Travaux				7 166	
Constructions sur sol propre					
Construction sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. Constructions				9 329	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers				56 829	
Matériel de transport				33 586	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			6 490		
Installations récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Provisions et acomptes					
	Total III		6 490	106 905	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence				9 488	
Autres participations				381	
Autres titres immobilisés				1 400	
Autres et autres immobilisations financières					
	Total IV			11 269	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			6 490	118 174	

AMORTISSEMENTS (imprimé 2055)

Annexe A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotation	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total I				
Immobilisations corporelles				
Terres				
Constructions sur sol propre	7 166			7 166
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. Constructions	9 329			9 329
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	14 483	4 209		18 693
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 871	4 8452	6 490	28 227
Installations récupérables et divers				
Total III	60 849	9 062	6 490	63 422
TOTAL GENERAL (I + II + III)	60 849	9 062	6 490	64 422

Annexe B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT; DEROGATOIR							
Immobilisations Amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Nets amort. A fin d'exercice
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations d'établissement. Total I							
Immobilisations incorp. Total II							
Immobilisations corporelles							
Terres							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
géné., agenc. amén. const.							
techn., mat. outil. indus.							
géné., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Bureau, inform., mobilier							
Installations récup. et divers							
Total III							
Acq. Titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I + II + III + IV)							

Annexe C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmentations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Produits d'émission d'emprunt à étaler				
Charges de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.		Montant à la fin de l'ex.
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstruction gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse de prix					
Provisions dérogatoires					
Majorations exceptionnelles de 30%					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92					
Provisions pour prêts d'installation					
Provisions réglementées					
Total I					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour perte de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Immobilisation incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Titres mis en équivalence					
Titres de participation					
Autres immobilisations financières					
Stocks et en-cours					
Comptes clients	13 081	7 857	13 081		7 857
Provisions dépréciations					
Total III	13 081	7 857	13 081		7 857
TOTAL GENERAL (I + II + III)	13 081	7 857	13 081		12 432
- d'exploitation		7 857			
Dont dotations et reprises : - financiers					
- exceptionnelles					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)

Dont :

Provisions pour risques et charges

Provision pour informatisation des associations locales : euros

Objet : favoriser l'acquisition de matériels informatiques par les associations locales afin d'optimiser leur gestion.

Engagements hors bilan :

Les indemnités de fin de carrière ont été calculées et sont reprises en annexe.

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

dre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
l'actif immobilisé				
	ances rattachées à des participations			
	ts (1) (2)			
	res immobilisations financières	1 400		1 400
l'actif circulant				
	ents douteux ou litigieux	7 857	7 857	
	res créances clients	266 038	260 808	5 230
	ances représentatives de titres de prêts			
	sonnel et comptes rattachés			
	urité sociale et autres organismes sociaux			
	ôts sur les bénéfices			
	e sur la valeur ajoutée			
	res impôts taxes et versements assimilés			
	ers			
	oupe et associés (2)			
	oiteurs divers			
	arges constatés d'avance	982	982	
TOTAL		276 277	271 047	6 630

<i>Dont prêts accordés en cours d'exercice</i>	
<i>Dont remboursements obtenus en cours d'exercice</i>	
<i>Prêts et avances consenties aux associés</i>	

dre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5ans	A plus de 5ans
	emprunts obligataires convertibles (1)				
	es emprunts obligataires (1)				
	emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	in an maximum à l'origine	30 000	30 000		
	plus d'un an à l'origine				
	emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	emprunteurs et comptes rattachés	24 810	24 810		
	sonnel et comptes rattachés				
	urité sociale et autres organismes sociaux				
	ôts sur les bénéfices	21 479	21 479		
	e sur la valeur ajoutée	20 433	20 433		
	gations cautionnées				
	es impôts, taxes et versement assimilés				
	es sur immobilisation et comptes rattachés				
	oupe et associés (2)				
	es dettes				
	es représentatives de titres empruntés				
	uits constatés d'avance	2 440	2 440		
Total		99 162	99 162		

<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	
<i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	
<i>Emprunt, dettes contractés auprès des associés</i>	

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2011	31/12/2011
Autres créances		
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		
46870000 DIVERS – PROD. A RECEVOIR		
46871000 DIFFERENCES CAISSES / ASSOC		
46872200 RESUL.06 ASSOC. A AFFECT.		
Total		
Valeurs mobilières de placement		
50880000 INT. COUR. / OBLIGAT AT BONS		
Total		
Disponibilités		
51870000 INTERETS COURUS A RECEV.		
Total		
TOTAL GENERAL	0	0

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2011	31/12/2011
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES		
Total		
Dettes fiscales et sociales		
42820000 DETTES PRO. / CONGES A PAYE		
42860000 PERS. AUT. CHARGES A PAYER		
43820000 CHARG. SOC. / CONES A PAYER		
43860000 AUTR. CHARG. SOCIAL. A PAYER		
Total		
Autres dettes		
46860000 DIVERS – CHARGES A PAYER		
4682200 RESUL. 07 ASSOC A AFFECT		
Total		
TOTAL GENERAL		

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	31/12/2011	31/12/2011
870000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL GENERAL		

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

	31/12/2011	31/12/2011
Sur opérations de gestion		
7100000 CHARGES EXCEP. / OP. GESTION		
7200000 CHARGES / EXER. ANTERIEURS		
Total		
Sur opérations en capital		
7520000 VALEUR COMPT IMM CORPOR		
Total		
TOTAL GENERAL		

DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

	31/12/2011	31/12/2011
Sur opération de gestion		
7100000 PROD. EXCEPT. / OPER. GESTION		
7200000 PROD. / EXERCIC. ANTERIEURS		
Total		
Sur opération en capital		
7520000 PDT CESSION IMM CORP		
7700000 SUBV. INVEST. VIREES RESULT		
Total		
Reprise sur provisions, transferts de charges		
8750000 REPR. / "PRO. INFO. ASSOC.		
8710000 REPR. / PROV. RISQ. CHARG. EXC		
Total		
TOTAL GENERAL		

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code du commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	24 520
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	16 264
Autres engagements donnés :	
Droits individuels à la formation	972 heures
Total (1)	

1) Dont concernant :	
le dirigeant	
les filiales	
les participations	
les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelle	

Engagements reçus	Montant
Total (2)	

2) Dont concernant :	
les dirigeants	
les filiales	
les participations	
les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelle	

Engagements réciproques	Montant
Total	

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code du commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code du commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
cadre	0	0
agent de maîtrise et techniciens	8,30	0
employés	2,77	0
ouvriers	0	0
Total	11,57	0