



AUDIT CEVENNES CONSULTANT

Société d'Expertise-Comptable

Jacques CHEVALLEY
Expert-Comptable Associé
Commissaire aux Comptes
D.E.S. Sciences Economiques

Antoine ROQUETTE
Expert-Comptable Associé
Commissaire aux Comptes

MISSION LOCALE JEUNES ALES - PA

Espace Abbaye
14 rue de la République

30100 ALES

COMPTES ANNUELS

Arrêtés au 31/12/2011

SAS au capital de 682 800 €

22, Rue Maurice Bourdet - B.P. 50 054 - 30101 ALES Cedex - Tél : 04 66 56 50 00 - Fax : 04 66 78 72 82 - E-mail : info@auditcevennes.fr

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région de Montpellier

R.C.S. ALES 440 119 295 00010 - NAF 7920Z - N° TVA Intracommunautaire : FR 08 440 119 295

Sommaire

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

<i>Compte de résultat</i>	<i>1</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>5</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>6</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>8</i>

Compte de Résultat

		31/12/2011		31/12/2010	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	101 296	100,00	102 334	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	101 296	100,00	102 334	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	935 222	923,26	963 036	941,07
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	95 047	93,83	101 438	99,12
	Autres produits	2			
	Total des produits d'exploitation	1 131 566	N/S	1 166 807	N/S
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	239 062	236,00	222 083	217,02
	Impôts, taxes et versements assimilés	57 476	56,74	57 313	56,01
	Salaires et traitements	609 295	601,50	588 704	575,28
	Charges sociales du personnel	231 930	228,96	241 516	236,01
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	41 303	40,78	35 366	34,56
Autres charges	8	0,01	1		
	Total des charges d'exploitation	1 179 074	N/S	1 144 983	N/S
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(47 508)	-46,90	21 824	21,33
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	201	0,20		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers	201	0,20		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 747	1,72	3 336	3,26
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	1 747	1,72	3 336	3,26
	RESULTAT FINANCIER	(1 546)	-1,53	(3 336)	-3,26
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(49 054)	-48,43	18 488	18,07
	Total des produits exceptionnels	7 121	7,03		
	Total des charges exceptionnelles	6 727	6,64	12 064	11,79
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	394	0,39	(12 064)	-11,79
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES				
	TOTAL DES PRODUITS	1 138 889	N/S	1 166 807	N/S
	TOTAL DES CHARGES	1 187 549	N/S	1 160 383	N/S
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(48 660)	-48,04	6 424	6,28

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 131 566	<i>N/S</i>	1 166 807	<i>N/S</i>	(35 241)	-3,02
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	101 296	<i>100,00</i>	102 334	<i>100,00</i>	(1 038)	-1,01
Autre Production Vendue	101 296	<i>100,00</i>	102 334	<i>100,00</i>	(1 038)	-1,01
706000 PERMANENCES COMMUNES	12 255	<i>12,10</i>	14 420	<i>14,09</i>	(2 165)	<i>-15,02</i>
706100 PRESTATIONS CG/RMI	89 041	<i>87,90</i>	87 914	<i>85,91</i>	1 127	<i>1,28</i>
Montant net du chiffre d'affaires	101 296	<i>100,00</i>	102 334	<i>100,00</i>	(1 038)	-1,01
Subventions d'exploitation	935 222	<i>923,26</i>	963 036	<i>941,07</i>	(27 814)	-2,89
744000 SUBVENTION GRAND ALES	92 000	<i>90,82</i>	92 000	<i>89,90</i>		
744001 COM.COMM.PAYS GRD COMBIEN	13 000	<i>12,83</i>	13 000	<i>12,70</i>		
744002 COM COMMUNES DE LA CEZE	6 000	<i>5,92</i>			6 000	
744010 SUBVENTION ETAT	522 702	<i>516,02</i>	582 376	<i>569,09</i>	(59 674)	<i>-10,25</i>
744020 SUBVENTION CONSEIL GNL	34 150	<i>33,71</i>	33 150	<i>32,39</i>	1 000	<i>3,02</i>
744030 SUBVENTION CONSEIL REGION	123 540	<i>121,96</i>	121 740	<i>118,96</i>	1 800	<i>1,48</i>
744050 SUBVENTION POLE EMPLOI	126 860	<i>125,24</i>	118 740	<i>116,03</i>	8 120	<i>6,84</i>
744060 FINANCEMENT ACTIONS DIVER	15 000	<i>14,81</i>			15 000	
745000 SUBVENTION FAGED	1 970	<i>1,94</i>	2 030	<i>1,98</i>	(60)	<i>-2,96</i>
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	95 047	<i>93,83</i>	101 438	<i>99,12</i>	(6 391)	-6,30
791000 TRANSFERT CHARGES(rbst format)	5 853	<i>5,78</i>	5 052	<i>4,94</i>	801	<i>15,86</i>
791001 TRANSFERT DE CH.AIDE EMPL	21 323	<i>21,05</i>	17 264	<i>16,87</i>	4 059	<i>23,51</i>
791002 TRANSFERT DE CHARGES CPAM	38 054	<i>37,57</i>	15 154	<i>14,81</i>	22 900	<i>151,11</i>
791003 RBST PARKING	238	<i>0,23</i>	238	<i>0,23</i>		
791004 PRISE EN CHARGE SALAIRES	26 301	<i>25,96</i>	45 015	<i>43,99</i>	(18 714)	<i>-41,57</i>
791005 PERSONNEL FACTURE/ACTIONS	3 278	<i>3,24</i>	18 715	<i>18,29</i>	(15 437)	<i>-82,48</i>
Autres produits d'exploitation	2				2	<i>N/S</i>
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	2				2	<i>N/S</i>
Total des charges d'exploitation	1 179 074	<i>N/S</i>	1 144 983	<i>N/S</i>	34 091	2,98
Autres achats et charges externes	239 062	<i>236,00</i>	222 083	<i>217,02</i>	16 979	7,65
606110 EAU	332	<i>0,33</i>	133	<i>0,13</i>	198	<i>149,06</i>
606111 EAU LOCAL	92	<i>0,09</i>	88	<i>0,09</i>	3	<i>3,75</i>
606120 ELECTRICITE	10 543	<i>10,41</i>	11 345	<i>11,09</i>	(802)	<i>-7,07</i>
606121 EDF LOCAL EEJ	329	<i>0,32</i>	381	<i>0,37</i>	(53)	<i>-13,78</i>
606122 EDF GD CBE	1 380	<i>1,36</i>	1 659	<i>1,62</i>	(279)	<i>-16,81</i>
606140 FOURN.NON STOCK.(CARB.LUB	2 644	<i>2,61</i>	2 735	<i>2,67</i>	(90)	<i>-3,31</i>
606300 FOURN.ENTRET.	349	<i>0,34</i>	226	<i>0,22</i>	122	<i>54,14</i>
606310 FOURN ENT.LOCAL EEJ	170	<i>0,17</i>			170	
606320 FOURN.ENTRET.ST AMBROIX	2				2	
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	11 995	<i>11,84</i>	10 489	<i>10,25</i>	1 506	<i>14,36</i>
606411 F.ADMINISTRATIVES GD COMBE	1 428	<i>1,41</i>	330	<i>0,32</i>	1 099	<i>333,43</i>
606420 F.ADMINIST.ST AMBROIX	888	<i>0,88</i>			888	
606800 AUTRES MAT.& FOURNIT.	4 103	<i>4,05</i>	288	<i>0,28</i>	3 815	<i>N/S</i>
606810 FOURNITURES LOCAL EEJ	615	<i>0,61</i>	1 458	<i>1,42</i>	(842)	<i>-57,77</i>
606820 AUTRES FOURNITURES GD COMBE	5		94	<i>0,09</i>	(89)	<i>-94,89</i>
606830 AUTRES FOURNITURES ST AMBROIX	287	<i>0,28</i>	4		283	<i>N/S</i>
612000 LEASING VEHICULES	2 376	<i>2,35</i>	3 975	<i>3,88</i>	(1 600)	<i>-40,24</i>
612100 LEASING CLIO	2 970	<i>2,93</i>	1 237	<i>1,21</i>	1 732	<i>140,00</i>
612200 CREDIT-BAIL ORDINATEUR	1 248	<i>1,23</i>			1 248	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2011		01/01/2010		Variations	
	31/12/2011	12 mois	31/12/2010	12 mois		%
612300 LEASING COPIEUR ST AMBROIX	1 409	1,39			1 409	
613000 LOCATIONS	28 414	28,05	27 320	26,70	1 094	4,01
613100 LOCATIONS MOBILIERES	2 138	2,11	2 239	2,19	(101)	-4,49
613110 LOCATION LOCAL EEJ	6 342	6,26	6 320	6,18	22	0,35
613111 LOYER GC CBE	4 200	4,15	4 200	4,10		
613200 AUTRES LOCATIONS	301	0,30			301	
615000 ENTRETIENS ET REPAR.	2 416	2,38	2 299	2,25	117	5,09
615100 ENTRETIEN REP.LOCAL	437	0,43	726	0,71	(289)	-39,76
615200 ENTRETIEN REP.ST AMBROIX	522	0,52			522	
615300 ENTRETIEN REP. LA GD COMBE	1 010	1,00			1 010	
615510 ENT. MATERIEL contrat liberté	1 598	1,58	1 537	1,50	61	3,97
615520 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 250	1,23	1 386	1,35	(136)	-9,81
615600 MAINTENANCE	5 025	4,96	3 971	3,88	1 054	26,54
616000 PRIMES D'ASSURANCES	7 493	7,40	6 548	6,40	945	14,43
617000 FRAIS DE FORMATION	2 340	2,31	8 114	7,93	(5 774)	-71,16
618100 DOCUMENTATION	1 147	1,13	1 826	1,78	(679)	-37,20
618110 DOCU EEJ	46	0,05	143	0,14	(97)	-67,79
621000 PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP	52 240	51,57	49 303	48,18	2 938	5,96
621100 MAD R2 + LOCAL	4 988	4,92	3 161	3,09	1 827	57,82
621200 MAD R2+LOCAL GD COMBE	3 046	3,01	3 759	3,67	(713)	-18,97
621300 MAD R2+ST AMBROIX	1 373	1,36			1 373	
622600 HONORAIRES	19 455	19,21	20 158	19,70	(703)	-3,49
622800 COUT HEBERGEMENT P3	10 514	10,38	9 777	9,55	737	7,54
623000 PUBLICITE	701	0,69	1 463	1,43	(762)	-52,09
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	233	0,23	229	0,22	4	1,75
625000 DEPL.MISSIONS RECEPT.	10 021	9,89	8 807	8,61	1 214	13,79
625100 DEPLACEMENT LOCAL EEJ			140	0,14	(140)	-100,00
625700 RECEPTIONS	1 448	1,43	916	0,89	532	58,16
625710 RECEPTION ST AMBROIX	1 190	1,17			1 190	
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOM.	13 843	13,67	12 174	11,90	1 669	13,71
626100 FRAIS TEL GD COMBE	1 593	1,57	2 681	2,62	(1 088)	-40,59
626110 FRAIS TEL LOCAL EEJ	686	0,68	1 314	1,28	(627)	-47,76
626111 FRAIS TEL ST AMBROIX	1 915	1,89			1 915	
626300 AFFRANCHISSEMENTS	3 001	2,96	3 026	2,96	(25)	-0,83
626310 AFFRANCHISSEMENT ST AMBROIX	56	0,05			56	
627000 FRAIS BANCAIRES MELI	446	0,44	415	0,41	32	7,67
627400 FRAIS BQUE LOCAL	19	0,02	16	0,02	3	18,18
627800 CH.DEJEUNER PART EMPLOYEUR	2 158	2,13	1 677	1,64	481	28,70
628100 COTISATIONS	2 292	2,26	2 000	1,95	292	14,62
Impôts, taxes & versements assimilés	57 476	56,74	57 313	56,01	163	0,29
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	41 302	40,77	41 573	40,62	(271)	-0,65
633300 PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	16 174	15,97	15 740	15,38	434	2,76
Salaires et traitements	609 295	601,50	588 704	575,28	20 591	3,50
641000 REMUNERATION DU PERSONNEL	589 604	582,06	557 180	544,47	32 424	5,82
641200 CONGES PAYES	(17 407)	-17,18	15 048	14,71	(32 455)	-215,67
641400 INDEM.ET AVANTAGES ch.dejeuner	11 494	11,35	10 541	10,30	953	9,04
641410 IJ SECURITE SOCIALE	25 603	25,28	5 935	5,80	19 668	331,40
Charges sociales du personnel	231 930	228,96	241 516	236,01	(9 586)	-3,97
645000 CH.SOCIALES/C.P.	(10 954)	-10,81	9 154	8,94	(20 108)	-219,67
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	156 831	154,83	152 711	149,23	4 120	2,70
645200 COT.MUTUELLE UNILIA	12 445	12,29	11 512	11,25	933	8,11
645300 COTIS.RETRAITE IRCANTEC	21 222	20,95	20 658	20,19	564	2,73
645310 COTIS.RETRAITE ANTICIPA	11 715	11,57	11 290	11,03	425	3,76
645320 COTIS.PREV.APICIL	9 317	9,20	8 831	8,63	486	5,50
645400 COTIS. AUX ASSEDIC	24 998	24,68	24 412	23,86	586	2,40
647100 MEDECINE TRAVAIL	3 194	3,15	2 949	2,88	245	8,31
648000 AUTRES CHARGES DE PERS.	3 163	3,12			3 163	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2011	12	01/01/2010	12	Variations	%
	31/12/2011	mois	31/12/2010	mois		
Dotation aux amortissements sur immobilisations	15 702	15,50	13 123	12,82	2 578	19,65
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	870	0,86	655	0,64	214	32,71
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	14 832	14,64	12 468	12,18	2 364	18,96
Dotations aux prov. pour risques et charges	25 602	25,27	22 243	21,74	3 359	15,10
681500 DOT.PROV.POUR RISQUES ET CHARG	25 602	25,27	22 243	21,74	3 359	15,10
Autres charges de gestion courante	8	0,01	1		7 960,27	
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	8	0,01	1		7 960,27	
RESULTAT D'EXPLOITATION	(47 508)	-46,90	21 824	21,33	(69 332)	-317,68
Total des produits financiers	201	0,20			201	
Autres intérêts et produits assimilés	201	0,20			201	
764000 REV.DES VALEURS DE PLACEM	201	0,20			201	
Total des charges financières	1 747	1,72	3 336	3,26	(1 589)	-47,63
Intérêts et charges assimilées	1 747	1,72	3 336	3,26	(1 589)	-47,63
661600 INTERETS BANCAIRES &S/ESC	1 747	1,72	3 336	3,26	(1 589)	-47,63
RESULTAT FINANCIER	(1 546)	-1,53	(3 336)	-3,26	1 790	53,66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(49 054)	-48,43	18 488	18,07	(67 541)	-365,33
Total des produits exceptionnels	7 121	7,03			7 121	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 121	7,03			7 121	
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	186	0,18			186	
772000 PRODUITS/EXERCICE ANTERIE	6 935	6,85			6 935	
Total des charges exceptionnelles	6 727	6,64	12 064	11,79	(5 336)	-44,23
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	449	0,44	9 466	9,25	(9 018)	-95,26
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	449	0,44	9 466	9,25	(9 018)	-95,26
Charges exceptionnelles sur opération en capital	6 278	6,20	2 597	2,54	3 681	141,75
678100 PROJET ASSOCIATIF GD COMB	1 672	1,65	2 597	2,54	(925)	-35,61
678110 PROJET COMMUNICATION	4 606	4,55			4 606	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	394	0,39	(12 064)	-11,79	12 457	103,27
RESULTAT DE L'EXERCICE	(48 660)	-48,04	6 424	6,28	(55 084)	-857,43

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	14 251	12 988	1 264	2 133
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	174 541	125 407	49 135	57 178
	Immobilisations en cours	8 545		8 545	
	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	3 535		3 535	3 535	
TOTAL (II)	200 873	138 394	62 479	62 846	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 075		1 075	439
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	33 580		33 580	36 399
	Autres créances	254 387		254 387	166 875
Capital souscrit appelé, non versé				200 000	
Valeurs mobilières de placement				39 299	
Disponibilités	41 045		41 045	9 741	
Charges constatées d'avance	10 472		10 472		
TOTAL (III)	340 559		340 559	452 753	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF	541 432	138 394	403 038	515 599	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 535

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	223 809	222 888
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	14 388	8 885
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	(48 660)	6 424	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	189 537	238 197
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	95 424	69 823
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	95 424	69 823
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 387	55 800
	Dettes fiscales et sociales	104 689	130 585
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)		21 194	
	Total des dettes	118 076	207 579
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	403 038	515 599
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(48 659,74)	6 424,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		118 076	207 579
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

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	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	62 479	15,50	62 846	12,19	(367)	-0,58
Concessions brevets et droits similaires	1 264	0,31	2 133	0,41	(870)	-40,76
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	14 251	3,54	14 251	2,76		
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	(12 988)	-3,22	(12 118)	-2,35	(870)	-7,18
Autres immobilisations corporelles	49 135	12,19	57 178	11,09	(8 043)	-14,07
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	27 276	6,77	24 154	4,68	3 122	12,93
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	2 042	0,51	2 042	0,40		
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	107 703	26,72	104 115	20,19	3 588	3,45
218400 MOBILIER	37 520	9,31	35 769	6,94	1 751	4,90
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	(10 679)	-2,65	(8 410)	-1,63	(2 269)	-26,98
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(2 042)	-0,51	(1 233)	-0,24	(810)	-65,69
281830 AMORT.MAT.BUREAU&INFORMAT	(85 148)	-21,13	(73 300)	-14,22	(11 848)	-16,16
281840 AMORT. MOBILIER	(27 536)	-6,83	(25 959)	-5,03	(1 578)	-6,08
Immobilisations corporelles en cours	8 545	2,12			8 545	
231000 ACOMPTE SUR IMMOBILISATION	8 545	2,12			8 545	
Autres immobilisations financières	3 535	0,88	3 535	0,69		
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	3 535	0,88	3 535	0,69		
TOTAL III - Actif Circulant NET	340 559	84,50	452 753	87,81	(112 194)	-24,78
Avances & acomptes versés sur commandes	1 075	0,27	439	0,09	636	144,85
409100 FOURN.ACPTES S/COMMANDES	1 075	0,27	439	0,09	636	144,85
Créances clients et comptes rattachés	33 580	8,33	36 399	7,06	(2 819)	-7,74
041D Collectif clients débiteurs	33 580	8,33	36 399	7,06	(2 819)	-7,74
Autres créances	254 387	63,12	166 875	32,37	87 512	52,44
468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	6 331	1,57	9 142	1,77	(2 811)	-30,75
468714 SUBVENTIONS 2010	65 343	16,21	114 795	22,26	(49 452)	-43,08
468715 SUBVENTIONS 2011	156 063	38,72			156 063	
181500 COMPTE DE LIAISON AES/MLJ	24 491	6,08	15 539	3,01	8 952	57,61
181600 COMPTE DE LIAISON FIPJ/MLJ	2 009	0,50	27 399	5,31	(25 389)	-92,67
181800 CPTE DE LIAISON FAJE/MLJ	150	0,04			150	
Valeurs mobilières de placement			200 000	38,79	(200 000)	-100,00
503000 VAL.MOBILIERES MLI			200 000	38,79	(200 000)	-100,00
Disponibilités	41 045	10,18	39 299	7,62	1 746	4,44
512002 BQUE POPULAIRE ASSOC.	26 045	6,46	39 299	7,62	(13 254)	-33,73
512005 Compte n°512005	15 000	3,72			15 000	
Charges constatées d'avance	10 472	2,60	9 741	1,89	731	7,50
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	10 472	2,60	9 741	1,89	731	7,50
TOTAL DU BILAN ACTIF	403 038	100,00	515 599	100,00	(112 561)	-21,83

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 I - Capitaux propres	189 537	47,03	238 197	46,20	(48 660)	-20,43
Capital Social ou individuel	223 809	55,53	222 888	43,23	921	0,41
103000 FONDS ASSOCIATIF	223 809	55,53	222 888	43,23	921	0,41
Autres réserves	14 388	3,57	8 885	1,72	5 503	61,94
106810 PROJET LA GRAND COMBE	6 288	1,56	8 885	1,72	(2 597)	-29,23
106811 PROJET ASSOC. "COMMUNICATION"	8 100	2,01			8 100	
RESULTAT DE L'EXERCICE	(48 660)	-12,07	6 424	1,25	(55 084)	-857,43
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	95 424	23,68	69 823	13,54	25 602	36,67
Provisions pour risques	95 424	23,68	69 823	13,54	25 602	36,67
151800 AUTRES PROV. RISQUES	95 424	23,68	69 823	13,54	25 602	36,67
TOTAL IV - Total des dettes	118 076	29,30	207 579	40,26	(89 503)	-43,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 387	3,32	55 800	10,82	(42 413)	-76,01
040C Collectif fournisseurs créditeurs	8 246	2,05	48 956	9,49	(40 710)	-83,16
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	5 141	1,28	6 845	1,33	(1 704)	-24,89
Dettes fiscales et sociales	104 689	25,98	130 585	25,33	(25 896)	-19,83
425000 AVANCE ACPTÉ AU PERSONNEL			166	0,03	(166)	-100,00
428200 CONGES A PAYER	26 375	6,54	43 782	8,49	(17 407)	-39,76
431000 SECURITE SOCIALE	35 060	8,70	27 092	5,25	7 968	29,41
437000 FORMATION CONTINUE A PAYER	12 274	3,05	9 594	1,86	2 680	27,93
437310 CAISSE RETR.IRCANTEC	2 543	0,63	4 141	0,80	(1 598)	-38,60
437320 ANTICIPA	5 181	1,29	5 509	1,07	(328)	-5,95
437400 ASSEDIC			4 313	0,84	(4 313)	-100,00
437801 MUTUALITE GARDOISE	1 578	0,39	3 529	0,68	(1 951)	-55,27
437802 PREVOYANCE APICIL	3 329	0,83	3 536	0,69	(207)	-5,86
438200 ORG.SOC.CH./CONGES PAYES	13 479	3,34	24 434	4,74	(10 954)	-44,83
447100 ETATS TAXE SUR SALAIRES	4 869	1,21	4 489	0,87	380	8,47
Produits constatés d'avance			21 194	4,11	(21 194)	-100,00
487000 PROD.CONSTATES D'AVANCE			21 194	4,11	(21 194)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	403 038	100,00	515 599	100,00	(112 561)	-21,83

Audit Cévennes Consultants
Société d'Expertise Comptable

22, rue Maurice Bourdet - BP 50054 - 30101 ALES CEDEX
Tél : 04.66.56.50.00 - Fax : 04.66.78.72.82 - email : info@auditcèvennes.fr