

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2011 au 31/12/2011**

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 et 9
- Annexe à la liasse fiscale	10 à 12
- Annexe	13 à 16

**AUDIT BPGL & Cie FIDU SARL**

376 Avenue du Prado

Le Ribera entrée F

13008 MARSEILLE

04.91.76.08.45

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	57 186	53 608	3 578	5 566	1 989	35.72
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	30		30	30			
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 100		4 100	4 100			
	<b>TOTAL I</b>	61 316	53 608	7 708	9 697	1 989	20.51
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	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						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	117 952		117 952	124 644	6 692	5.37
Valeurs mobilières de placement	46 573		46 573	46 219	354	0.77	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	244 506		244 506	217 003	27 503	12.67	
Charges constatées d'avance (3)				630	630	100.00	
	<b>TOTAL III</b>	409 031		409 031	388 497	20 534	5.29
<b>Comptes de Régularisation</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	470 347	53 608	416 739	398 194	18 545	4.66

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	68 602		68 602			
	Report à nouveau	184 330		190 166		5 837	3.07
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>11 003</b>		<b>5 837</b>		<b>16 840</b>	<b>288.51</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	<b>263 935</b>		<b>252 932</b>		<b>11 003</b>	<b>4.35</b>
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	96 922		40 000		56 922	142.31
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	<b>96 922</b>		<b>40 000</b>		<b>56 922</b>	<b>142.31</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	29 436		43 431		13 995	32.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	26 447		35 451		9 004	25.40
	Instruments de trésorerie						
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance			26 380		26 380	100.00
	<b>TOTAL IV</b>	<b>55 882</b>		<b>105 262</b>		<b>49 380</b>	<b>46.91</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>416 739</b>		<b>398 194</b>		<b>18 545</b>	<b>4.66</b>

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

55 882      78 882

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	18 800		44 400		25 600	57.66
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	18 800		44 400		25 600	57.66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	368 960		305 012		63 948	20.97
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 497		12 196		9 699	79.53
Collectes						
Cotisations						
Autres produits						
<b>TOTAL I</b>	390 257		361 608		28 649	7.92
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	78 464		76 683		1 781	2.32
Impôts, taxes et versements assimilés	12 649		17 019		4 370	25.68
Salaires et traitements	160 760		192 567		31 807	16.52
Charges sociales	63 176		73 481		10 305	14.02
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 400		4 077		676	16.59
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
<b>TOTAL II</b>	318 449		363 826		45 377	12.47
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	71 808		2 217		74 025	NS
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	3 843		2 290		1 553	67.81
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	3 843		2 290		1 553	67.81
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	3 843		2 290		1 553	67.81
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	75 651		73		75 578	NS
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 100				4 100	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>	4 100				4 100	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 826		122		11 704	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	11 826		122		11 704	NS
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	7 726		122		7 604	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	398 200		363 899		34 302	9.43
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	330 275		363 947		33 672	9.25
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	67 925		49		67 974	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	40 000		34 212		5 788	16.92
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	96 922		40 000		56 922	142.31
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	11 003		5 837		16 840	288.51

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations						
<b>TOTAL</b>						

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 578		5 566		1 989	35.72
21810000 AAI	21 490		21 490			
21820000 MAT DE TRANSPORT	9 450		9 450			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	14 801		13 389		1 412	10.54
21840000 MOBILIER	11 445		11 445			
28181000 AMORT AAI	21 490		21 490			
28182000 MAT DE TRANSPORT	8 081		6 150		1 931	31.40
28183000 AT MAT BUREAU	13 085		11 790		1 295	10.98
28184000 AMORT MOBILIER	10 952		10 777		175	1.62
AUTRES TITRES IMMOBILISES	30		30			
27200000 ACHAT PART SOCIALE	30		30			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 100		4 100			
27500000 CAUTION	4 100		4 100			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>7 708</b>		<b>9 697</b>		<b>1 989</b>	<b>20.51</b>
AUTRES CREANCES	117 952		124 644		6 692	5.37
46870000 PRODUITS DIVERS * RECEVOIR	117 952		124 644		6 692	5.37
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	46 573		46 219		354	0.77
50810000 TITRES CM GESTION 365 C	46 573		46 219		354	0.77
DISPONIBILITES	244 506		217 003		27 503	12.67
51230000 CMUT GAMBETTA 941	34 081		66 897		32 816	49.05
51260000 LIVRET BLEU CM 901	117 075		38 845		78 230	201.39
51270000 CM COMPTE A TERME 960	93 348		111 255		17 907	16.10
53100000 CAISSE	2		6		4	59.66
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			630		630	100.00
48600000 CHARGES D'AVANCES			630		630	100.00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>409 031</b>		<b>388 497</b>		<b>20 534</b>	<b>5.29</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>416 739</b>		<b>398 194</b>		<b>18 545</b>	<b>4.66</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	68 602		68 602			
10660000 RESERVE DE TRESORERIE	68 602		68 602			
REPORT A NOUVEAU	184 330		190 166		5 837-	3.07-
11000000 REPORT A NOUVEAU	184 330		190 166		5 837-	3.07-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 003		5 837-		16 840	288.51
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>263 935</b>		<b>252 932</b>		<b>11 003</b>	<b>4.35</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	96 922		40 000		56 922	142.31
19400000 FONDS DEDIES	96 922		40 000		56 922	142.31
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>96 922</b>		<b>40 000</b>		<b>56 922</b>	<b>142.31</b>
DETTES FISCALES ET SOCIALES	29 436		43 431		13 995-	32.22-
42820000 DETTES PROV CONGES A PAYER	6 780		9 035		2 255-	24.96-
43100000 URSSAF POLE EMPLOI	13 987		17 244		3 257-	18.89-
43110000 ASSEDIC * ORGANISMES SOCIAUX			3 042		3 042-	100.00-
43120000 RETRAITE	4 785		6 065		1 280-	21.11-
43860000 DIVERS * ORGANISMES SOCIAUX	3 119		4 066		947-	23.29-
44700000 TAXE SUR SALAIRES	765		3 979		3 214-	80.77-
AUTRES DETTES	26 447		35 451		9 004-	25.40-
46860000 CHARGES A PAYER	26 447		35 451		9 004-	25.40-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			26 380		26 380-	100.00-
48700000 PRODUITS AVANCE			26 380		26 380-	100.00-
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>55 882</b>		<b>105 262</b>		<b>49 380-</b>	<b>46.91-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>416 739</b>		<b>398 194</b>		<b>18 545</b>	<b>4.66</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	18 800		44 400		25 600	57.66
70600000 PS FORMATION EDUCATION NAT	9 230		10 440		1 210	11.59
70610000 PS FORMATION	5 420		13 250		7 830	59.09
70620000 PS DIVERS	4 150		20 710		16 560	79.96
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	18 800		44 400		25 600	57.66
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	368 960		305 012		63 948	20.97
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION	368 960		305 012		63 948	20.97
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 497		12 196		9 699	79.53
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 497		12 196		9 699	79.53
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>390 257</b>		<b>361 608</b>		<b>28 649</b>	<b>7.92</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	78 464		76 683		1 781	2.32
60630000 PETIT MATERIEL	1 465		564		901	159.76
60640000 FOURNIT.ADMINIS*FOURNIT.BUREAU	1 601		1 871		270	14.41
61100000 SOUS TRAITANCE	25 760		17 987		7 772	43.21
61220000 CREDIT BAIL LIX BAIL	2 074		3 185		1 111	34.88
61300000 LOCATION	16 400		16 505		105	0.64
61310000 LOCATION PARKING CAMION J5	1 320		1 320			
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	3 075		3 708		633	17.08
61560000 MAINTENANCE	715		1 874		1 160	61.87
61600000 ASSURANCE	1 439		1 303		136	10.41
61800000 DOCUMENTATION	230		637		407	63.91
62260000 REMUNERAT.INTERMED. & HONOR.	8 114		8 455		341	4.03
62300000 PUBLICITE			3 901		3 901	100.00
62380000 DIVERS DONS			121		121	100.00
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENT	5 441		3 920		1 520	38.78
62570100 MISSION RECEPTION	6 759		5 268		1 491	28.31
62610000 FRAIS POSTAUX,TEL , INTERNET	3 671		3 579		92	2.57
62700000 SERVICE BANQUAIRE	91		152		61	40.33
62810000 COTISAT.ORGANISIMES EXTERIEURS	310		610		300	49.18
62860000 FORMATION			1 722		1 722	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	12 649		17 019		4 370	25.68
63110000 TAXE SUR SAL	7 305		11 717		4 412	37.65
63330000 FPC	3 641		3 640		1	0.03
63513000 TAXE D' HABITATION	1 703		1 655		48	2.90
63540000 CARTE GRISE			7		7	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	160 760		192 567		31 807	16.52
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS BRUTS	166 445		189 300		22 856	12.07
64190000 CONGES PAYES	2 255		941		3 196	339.64
64195000 PRIME	3 430		2 326		5 756	247.43
CHARGES SOCIALES	63 176		73 481		10 305	14.02
64500000 URSSAF POLE EMPLOI	46 693		46 701		8	0.02
64520000 SMISO VAUBAN HUMANIS MUTUELL	4 891		3 289		1 602	48.72
64531000 .RETRAITES	13 308		13 765		456	3.32
64540000 COTISATIONS * ASSEDIC			7 544		7 544	100.00
64590000 CHARGES SOCIALES*CONGES PAYES	947		416		1 363	327.64
64595000 CHARGES PRIME	1 722		1 053		2 775	263.53
64800000 MEDECINE DU TRAVAIL	952		713		239	33.59

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	3 400		4 077		676	16.59
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 400		4 077		676	16.59
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>318 449</b>		<b>363 826</b>		<b>45 377</b>	<b>12.47</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>71 808</b>		<b>2 217</b>		<b>74 025</b>	<b>NS</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 843		2 290		1 553	67.81
76000000 PRODUITS FINANCIERS	3 843		2 290		1 553	67.81
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 843</b>		<b>2 290</b>		<b>1 553</b>	<b>67.81</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 843</b>		<b>2 290</b>		<b>1 553</b>	<b>67.81</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>75 651</b>		<b>73</b>		<b>75 578</b>	<b>NS</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 100				4 100	
77100000 PRODUIT EXCEPTIONNEL	4 100				4 100	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>4 100</b>				<b>4 100</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	11 826		122		11 704	NS
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 700		122		11 578	NS
67120000 AMENDES	126				126	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>11 826</b>		<b>122</b>		<b>11 704</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 726</b>		<b>122</b>		<b>7 604</b>	<b>NS</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>398 200</b>		<b>363 899</b>		<b>34 302</b>	<b>9.43</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>330 275</b>		<b>363 947</b>		<b>33 672</b>	<b>9.25</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>67 925</b>		<b>49</b>		<b>67 974</b>	<b>NS</b>
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	40 000		34 212		5 788	16.92
78900000 REPORT RESS NON UTILI EXO ANTE	40 000		34 212		5 788	16.92
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	96 922		40 000		56 922	142.31
68900000 ENGAGEMENTS FONDS DEDIES	96 922		40 000		56 922	142.31
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>11 003</b>		<b>5 837</b>		<b>16 840</b>	<b>288.51</b>

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
46870000 PRODUITS DIVERS * RECEVOIR			117 952.00
01/01/2011 AN S.A.N.	124 644.38		
11/01/2011 B4 SUBVE 2010 VILLE MARSEILLE		35 000.00	
11/01/2011 B4 SUBV 2010 VILLE MARSEILLE		3 700.00	
14/02/2011 B4 UNIFORMATION RBT FORMATION		1 621.98	
14/02/2011 B4 PRESTATION 2010 FORMATION PUJ		2 100.00	
04/05/2011 B4 2010 CG LIVRET ORDINA 13		19 060.40	
04/05/2011 B4 2010 FORMATION ATI CG		3 500.00	
03/06/2011 B4 SUBV 2009 CRAL 50% SERVICE		15 106.00	
26/10/2011 B4 SUBVENT. 2010 ACSE + VILLE GI		23 250.00	
25/11/2011 B4 SUBV 2010 REGIO SERVICE SECUR		5 400.00	
30/12/2011 OD SUBV 2011 POL VILLE MARS ACSE	3 250.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 MARSEILLE COLL FOR	1 950.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 VILLE PT DE BOUC	3 000.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 SERVIE ACTION EDUCA	18 050.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 SERVICE SECURITE/MA	11 500.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 SERVICE SECURITE MA	500.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 SERVICE SECU PT DE	500.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 SERV SEC /MIRAMAS	500.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 SERV SEC /VTIROLLES	500.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 SERV SEC /MANOSQUE	500.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 SERV SEC /SIMIANE	500.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 ACTION EDUC CG 201	11 358.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 ACTION EDUC CG 201	36 038.00		
30/12/2011 OD SUBV 2011 CG DIRECT EDUC ORD	12 400.00		
30/12/2011 OD PREST COLL CLAIR SOLEIL MARS	250.00		
30/12/2011 OD PREST LYCEE CALANQUES AMENAG	250.00		
30/12/2011 OD PREST COLL JULES FERRY MARSE	250.00		
30/12/2011 OD PREST LYCEE PRO LA CABUCELLE	250.00		
30/12/2011 OD PREST LYCEE ST EXUPERY	250.00		
30/12/2011 OD PREST LYCEE ST EXUPERY	250.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
42820000 DETTES PROV CONGES A PAYER			6 780.00
01/01/2011 AN S.A.N.		9 035.00	
30/12/2011 OD CP 2011		6 780.00	
30/12/2011 OD CONGES PAYES 2010	9 035.00		
43860000 DIVERS * ORGANISMES SOCIAUX			3 119.00
30/12/2011 OD CHARGES CP		3 119.00	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
46860000 CHARGES A PAYER			26 446.57
01/01/2011 AN S.A.N.		35 450.92	
30/12/2011 OD ADPEI 12/10	134.00		
30/12/2011 OD MISSION 12/10	306.48		
30/12/2011 OD CLSPD CONCEPT LIVRET	2 093.00		
30/12/2011 OD IEP	900.00		
30/12/2011 OD RALLYE EGALITE RBT CA	82.20		
30/12/2011 OD AUDIT BPGL 4TR2010	454.00		
30/12/2011 OD AUDIT BPGL	4 000.00		
30/12/2011 OD PRIME	13 228.24		
30/12/2011 OD CHARGES PRIME	5 953.00		
30/12/2011 OD FPC SOLDE	2 350.00		
30/12/2011 OD AUDIT BPGL		2 130.00	
30/12/2011 OD AUDIT BPGL 4TR2011		454.48	
30/12/2011 OD CC 2011		2 060.00	
30/12/2011 OD SOLDE FPC 2011		1 649.00	
30/12/2011 OD MAIF SOLDE 2011		33.00	
30/12/2011 OD PRIMES 2011		9 798.69	
30/12/2011 OD CHARGES PRIME 2011		4 231.00	
30/12/2011 OD ADPEI 12 2011		140.40	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
6710000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			11 700.00
28/02/2011 OD SAL 02/2011 IDEM RUPTURE CONV	4 100.00		
30/07/2011 OD IND RUPTURE CONVENTIONNELLE	4 100.00		
01/10/2011 B4 RBT SUBV 2010 ACSE MANOSQUE D	3 500.00		
67120000 AMENDES			126.00
17/02/2011 B4 AMENDES	45.00		
06/04/2011 B4 AMENDES	45.00		
29/07/2011 B4 AMENDES	36.00		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77100000 PRODUIT EXCEPTIONNEL			4 100.04
15/06/2011 B7 PROGRAMME 2009 PART VILLE DE		2 000.00	
15/06/2011 B7 PROGRAMME 2009 PART VILLE DE		2 100.00	
31/08/2011 OD Différence lettrage		0.04	

**ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 416 739.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 390 256.87 Euros et dégageant un excédent de 11 003.05 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

RAS

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

**Dérogations**

A l'exception des dérogations suivantes :  
NEANT

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	21 490		
Matériel de transport	9 450		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 834		1 412
<b>TOTAL</b>	<b>55 774</b>		<b>1 412</b>
Autres titres immobilisés	30		
Prêts, autres immobilisations financières	4 100		
<b>TOTAL</b>	<b>4 130</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>59 904</b>		<b>1 412</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			21 490	21 490
Matériel de transport			9 450	9 450
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 246	26 246
<b>TOTAL</b>			<b>57 186</b>	<b>57 186</b>
Autres titres immobilisés			30	30
Prêts, autres immobilisations financières			4 100	4 100
<b>TOTAL</b>			<b>4 130</b>	<b>4 130</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>61 316</b>	<b>61 316</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	21 490			21 490
Matériel de transport	6 150	1 931		8 081
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 568	1 469		24 037
<b>TOTAL</b>	<b>50 208</b>	<b>3 400</b>		<b>53 608</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>50 208</b>	<b>3 400</b>		<b>53 608</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	1 931				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 469				
<b>TOTAL</b>	<b>3 400</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 400</b>				

## ANNEXE

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 100	4 100	
Débiteurs divers	117 952	117 952	
<b>TOTAL</b>	<b>122 052</b>	<b>122 052</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	6 780	6 780		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 891	21 891		
Autres impôts taxes et assimilés	765	765		
Autres dettes	26 447	26 447		
<b>TOTAL</b>	<b>55 882</b>	<b>55 882</b>		

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	LINEAIRE	4 A 5
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	LINEAIRE	3 a 4 ans
Matériel de bureau	LINEAIRE	3
Mobilier	LINEAIRE	5

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	117 952
Total	117 952

**ANNEXE**

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

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
CF ANNEXE	117 952
Total	117 952

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	9 899
Autres dettes	26 447
Total	36 346

**Détail des charges à payer**

	Montant
CFANNEXE	26 446
Total	26 446

**Subventions d'équipement**

NEANT

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Transferts de charges**

Nature	Montant
CFANNEXE	2 497
Total	2 497

**SOMMAIRE**

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	13	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NS
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales	13	
Dérogations	13	
Permanence ou changement de méthodes	13	
Informations générales complémentaires		NA
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
Etat des immobilisations	14	
Etat des amortissements	14	
Etat des provisions		NA
Etat des échéances des créances et des dettes	15	
Variation des fonds propres		NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles		NA
Evaluation des amortissements	15	
Titres immobilisés		NS
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes		NA
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	15	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	15	
Détail des produits à recevoir	16	
Charges à payer	16	
Détail des charges à payer	16	
Charges et produits constatés d'avance		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

## SOMMAIRE

	page	
Détail des charges constatées d'avance		NA
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement	16	
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>		
Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources		NA
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes		NA
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>		
Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels		NS
Transferts de charges	16	
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

RAPPORT GENERAL  
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE 2011  
DE L'ASSOCIATION « ADEJ »

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission que vous avez bien voulu me confier, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques 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.

.../...

## OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Il convient de préciser qu'un audit consiste à examiner, par sondage, les éléments probants justifiant les données contenues dans les comptes. Il consiste également 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'opinion exprimée ci-après.

Le bilan qui vous est présenté s'élève à un total de 416 739 Euros et fait ressortir un résultat bénéficiaire de 11 003 Euros.

Sur la base des contrôles effectués, je certifie que les comptes annuels, arrêtés au 31 Décembre 2011, sont 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 l'Association à la fin de cet exercice.

## JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé et qui ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que pour leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

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

## VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de votre Conseil d'Administration et dans les documents adressés, aux Membres de l'Association, sur la situation financière et les comptes annuels.

MARSEILLE,

Le 26 Mars 2012



**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	57 186	53 608	3 578	5 566	1 989	35.72-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	30		30	30			
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 100		4 100	4 100			
	<b>TOTAL I</b>	61 316	53 608	7 708	9 697	1 989	20.51-
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>						
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						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	117 952		117 952	124 644	6 692	5.37-
Valeurs mobilières de placement	46 573		46 573	46 219	354	0.77	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	244 506		244 506	217 003	27 503	12.67	
Charges constatées d'avance (3)				630	630	100.00-	
	<b>TOTAL III</b>	409 031		409 031	388 497	20 534	5.29
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	470 347	53 608	416 739	398 194	18 545	4.66



(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	68 602		68 602			
	Report à nouveau	184 330		190 166		5 837-	3.07-
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>11 003</b>		<b>5 837-</b>		<b>16 840</b>	<b>288.51</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	<b>263 935</b>		<b>252 932</b>		<b>11 003</b>	<b>4.35</b>
	<b>TOTAL II</b>						
Comptes de liaison							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	96 922		40 000		56 922	142.31
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	<b>96 922</b>		<b>40 000</b>		<b>56 922</b>	<b>142.31</b>
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	29 436		43 431		13 995-	32.22-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	26 447		35 451		9 004-	25.40-
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			26 380		26 380-	100.00-
	<b>TOTAL IV</b>	<b>55 882</b>		<b>105 262</b>		<b>49 380-</b>	<b>46.91-</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>416 739</b>		<b>398 194</b>		<b>18 545</b>	<b>4.66</b>



(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

55 882                      78 882

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	18 800		44 400		25 600	57.66
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	18 800		44 400		25 600	57.66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	368 960		305 012		63 948	20.97
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 497		12 196		9 699	79.53
Collectes						
Cotisations						
Autres produits						
<b>TOTAL I</b>	390 257		361 608		28 649	7.92
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	78 464		76 683		1 781	2.32
Impôts, taxes et versements assimilés	12 649		17 019		4 370	25.68
Salaires et traitements	160 760		192 567		31 807	16.52
Charges sociales	63 176		73 481		10 305	14.02
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 400		4 077		676	16.59
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
<b>TOTAL II</b>	318 449		363 826		45 377	12.47
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	71 808		2 217		74 025	NS
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						



(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	3 843		2 290		1 553	67.81
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	<b>3 843</b>		<b>2 290</b>		<b>1 553</b>	<b>67.81</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>3 843</b>		<b>2 290</b>		<b>1 553</b>	<b>67.81</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>75 651</b>		<b>73</b>		<b>75 578</b>	<b>NS</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 100				4 100	
<b>TOTAL VII</b>	<b>4 100</b>				<b>4 100</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 826		122		11 704	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	<b>11 826</b>		<b>122</b>		<b>11 704</b>	<b>NS</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>7 726</b>		<b>122</b>		<b>7 604</b>	<b>NS</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>398 200</b>		<b>363 899</b>		<b>34 302</b>	<b>9.43</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>330 275</b>		<b>363 947</b>		<b>33 672</b>	<b>9.25</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>67 925</b>		<b>49</b>		<b>67 974</b>	<b>NS</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	40 000		34 212		5 788	16.92
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	96 922		40 000		56 922	142.31
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>11 003</b>		<b>5 837</b>		<b>16 840</b>	<b>288.51</b>



EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations						
<b>TOTAL</b>						



ANNEXE

**SOMMAIRE**

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	13	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NS
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales	13	
Dérogations	13	
Permanence ou changement de méthodes	13	
Informations générales complémentaires		NA
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
Etat des immobilisations	14	
Etat des amortissements	14	
Etat des provisions		NA
Etat des échéances des créances et des dettes	15	
Variation des fonds propres		NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles		NA
Evaluation des amortissements	15	
Titres immobilisés		NS
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes		NA
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	15	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	15	
Détail des produits à recevoir	16	
Charges à payer	16	
Détail des charges à payer	16	
Charges et produits constatés d'avance		NA



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Détail des charges constatées d'avance		NA
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement	16	
 <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>		
Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources		NA
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes		NA
 <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA
 <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>		
Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels		NS
Transferts de charges		
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices	16	NA



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 416 739.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 390 256.87 Euros et dégagant un excédent de 11 003.05 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

RAS

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

#### Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :  
NEANT

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	21 490		
Matériel de transport	9 450		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 834		1 412
TOTAL	55 774		1 412
Autres titres immobilisés	30		
Prêts, autres immobilisations financières	4 100		
TOTAL	4 130		
TOTAL GENERAL	59 904		1 412

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			21 490	21 490
Matériel de transport			9 450	9 450
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 246	26 246
TOTAL			57 186	57 186
Autres titres immobilisés			30	30
Prêts, autres immobilisations financières			4 100	4 100
TOTAL			4 130	4 130
TOTAL GENERAL			61 316	61 316

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	21 490			21 490
Matériel de transport	6 150	1 931		8 081
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 568	1 469		24 037
TOTAL	50 208	3 400		53 608
TOTAL GENERAL	50 208	3 400		53 608

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	1 931				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 469				
TOTAL	3 400				
TOTAL GENERAL	3 400				



ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 100	4 100	
Débiteurs divers	117 952	117 952	
TOTAL	122 052	122 052	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	6 780	6 780		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 891	21 891		
Autres impôts taxes et assimilés	765	765		
Autres dettes	26 447	26 447		
TOTAL	55 882	55 882		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	LINEAIRE	4 A 5
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	LINEAIRE	3 a 4 ans
Matériel de bureau	LINEAIRE	3
Mobilier	LINEAIRE	5

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	117 952
Total	117 952



ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CF ANNEXE	117 952
Total	117 952

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	9 899
Autres dettes	26 447
Total	36 346

Détail des charges à payer

	Montant
CFANNEXE	26 446
Total	26 446

Subventions d'équipement

NEANT

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
CFANNEXE	2 497
Total	2 497

